

MAGLIE TERRITORIO AMBIENTE SERVIZI SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA INDIPENDENZA 5/9
Codice Fiscale	03607750753
Numero Rea	LE 232465
P.I.	03607750753
Capitale Sociale Euro	120.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	38.11.00
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

31-12-2015 31-12-2014

Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	4.977
Totale immobilizzazioni immateriali	0	4.977
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinario	42.615	61.044
3) attrezzature industriali e commerciali	0	0
4) altri beni	68.539	104.391
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	111.154	165.435
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	0	0
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	290.000
Totale crediti verso altri	0	290.000

Totale crediti	0	290.000
3) altri titoli	0	0
4) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	290.000
Totale immobilizzazioni (B)	111.154	460.412
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	21.496	21.282
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	21.496	21.282
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	483.617	494.372
esigibili oltre l'esercizio successivo	39.497	39.443
Totale crediti verso clienti	523.114	533.815
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	23.214	6.058
esigibili oltre l'esercizio successivo	74.338	74.338
Totale crediti tributari	97.552	80.396
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	19.133	17.006
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale imposte anticipate	19.133	17.006
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	50.239	95.346
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	50.239	95.346
Totale crediti	690.038	726.563
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0

6) altri titoli.	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	765.201	327.799
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	9.533	5.138
Totale disponibilità liquide	774.734	332.937
Totale attivo circolante (C)	1.486.268	1.080.782
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	43.261	48.753
Disaggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti (D)	43.261	48.753
Totale attivo	1.640.683	1.589.947
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	120.000	120.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	19.248	11.685
V - Riserve statutarie	71.229	40.976
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	152.216	152.216
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	47	47
Totale altre riserve	152.263	152.263
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	144.151	151.261
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	-
Utile (perdita) residua	144.151	151.261
Totale patrimonio netto	506.891	476.185
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) altri	93.643	93.643
Totale fondi per rischi ed oneri	93.643	93.643
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	601.720	595.044
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0

esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso banche	0	0
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	107.292	167.294
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	107.292	167.294
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	61.154	96.253
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	61.154	96.253
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	68.115	58.999
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	68.115	58.999
14) altri debiti		

esigibili entro l'esercizio successivo	198.831	101.642
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	198.831	101.642
Totale debiti	435.392	424.188
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	3.037	887
Aggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti	3.037	887
Totale passivo	1.640.683	1.589.947

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	0	0

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico

A) Valore della produzione:

1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.700.158	2.679.587
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	71.567	71.340
altri	13.441	48.532
Totale altri ricavi e proventi	85.008	119.872
Totale valore della produzione	2.785.166	2.799.459

B) Costi della produzione:

6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	41.057	29.002
7) per servizi	519.962	596.285
8) per godimento di beni di terzi	282.429	282.357
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.105.980	1.042.249
b) oneri sociali	415.956	354.387
c) trattamento di fine rapporto	79.236	77.461
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	22.459	15.809
Totale costi per il personale	1.623.631	1.489.906
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.977	7.809
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	54.281	65.155
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	7.061	6.305
Totale ammortamenti e svalutazioni	66.319	79.269
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(214)	4.245
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	28.468	34.652
Totale costi della produzione	2.561.652	2.515.716
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	223.514	283.743

C) Proventi e oneri finanziari:

15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0

b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	1.465	7.540
Totale proventi diversi dai precedenti	1.465	7.540
Totale altri proventi finanziari	1.465	7.540
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	177	134
Totale interessi e altri oneri finanziari	177	134
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.288	7.406
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	1	32.933
Totale proventi	1	32.933
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	22.208
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	14	43
Totale oneri	14	22.251
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(13)	10.682
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	224.789	301.831
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	82.296	152.300
imposte differite	469	476
imposte anticipate	2.127	2.206
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	80.638	150.570
23) Utile (perdita) dell'esercizio	144.151	151.261

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Premessa

Signori soci,
siete convocati per approvare il bilancio della Società chiuso alla data del 31 dicembre 2015.
L'esercizio si è chiuso con un utile di € 144.151,00 al netto delle imposte e ammortamenti.

Attività svolta

L'attività svolta nel 2015 non differisce da quella del 2014 e consiste principalmente nella fornitura alla Città di Maglie del servizio pubblico di gestione della raccolta rifiuti, del servizio pulizia bagni pubblici e gestione dei parcheggi.

Si annoverano, inoltre, servizi rivolti ai privati inerenti la raccolta e smaltimento di rifiuti speciali non assimilabili e/o pericolosi.

Criteri di formazione

Nella redazione del bilancio sono stati osservati i postulati generali della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio, nonché i principi di redazione del bilancio indicati nelle norme del codice civile in materia, così come modificate dal D.Lgs 17/01/2006 n.6 ed integrate dai principi contabili OIC. Nel bilancio allegato sono stati indicati gli importi delle corrispondenti voci relative all'esercizio precedente; si evidenzia che le eventuali differenze di valori, per l'importo di un euro, tra prospetti differenti ma relativi agli stessi conti sono dovuti agli arrotondamenti dei valori riportanti l'esposizione di decimali di euro.

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione delle voci di bilancio e delle rettifiche di valore sono omogenei rispetto a quelli applicati nel precedente esercizio.

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

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione o di conferimento ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, rettificato dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Sulla base poi delle previsioni di un normale utilizzo dei cespiti, della loro vita media, nonché del probabile valore recuperabile all'atto della dismissione, sono stati elaborati piani di ammortamento economico-tecnico che, a regime, prevedono, per ogni categoria omogenea di beni, le seguenti aliquote di ammortamento:

Descrizione dei beni	%
Impianti, macchinari e attrezzature industriali	10%
Automezzi commerciali industriali	10%
Autovetture	20%
Mobili e arredi	12%
Macchine elettroniche	20%
Attrezzatura minuta	25%

Crediti

Sono stati iscritti in base al presumibile valore di realizzazione.

Debiti

Sono esposti al loro valore nominale modificato in occasione di resi o rettifiche di valutazione.

Ratei e risconti

Sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale e correlati ai costi ed ai ricavi di esercizio.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stanziati a fronte di oneri o perdite di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio

non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza..

Rimanenze di magazzino

Le rimanenze di beni fungibili sono iscritte al minore tra il costo di acquisto e il costo corrente di mercato alla data di chiusura dell'esercizio.

Partecipazioni

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto.

TFR

Il Fondo trattamento di fine rapporto esprime i diritti maturati dal personale dipendente alla data di chiusura dell'esercizio calcolati nel rispetto delle disposizioni civilistiche e dei contratti di categoria.

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito sono iscritte nel rispetto del principio di competenza tenendo conto quindi delle imposte effettivamente dovute integrate dalle imposte anticipate o differite.

Riconoscimento dei Ricavi

I ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti al momento della erogazione degli stessi agli utenti. I ricavi per cessioni di beni, se esistenti, al momento della consegna o spedizione. I ricavi di natura finanziaria e quelli eventuali di altre prestazioni di servizi sono riconosciute in base alla competenza temporale.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

La Società non ha prestato, direttamente o indirettamente, garanzie in favore di terzi.

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale ha registrato variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Ripartito per categorie esso si presenta così formato:

Organico	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Direttori	1	1	0
Operai	32	30	2
Impiegati	3	3	0
Altri			0
	36	34	2

A tutto il personale è stato applicato il contratto collettivo nazionale di lavoro specifico del settore e sono state corrisposte le

retribuzioni da esso previste.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Si riferiscono a software applicativi e spese sostenute per adattamento immobili condotti in locazione, la cui utilità, stimata in cinque esercizi, ha esaurito la propria funzione nell'esercizio in commento.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	4.977	4.977
Variazioni nell'esercizio								
Totale variazioni	-	-	-	-	-	-	(4.977)	(4.977)
Valore di fine esercizio								
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0	0

Immobilizzazioni materiali

I beni in uso alla società sono conformi a quanto previsto nel piano programma e a quanto stabilito nel contratto di servizio. Sono inseriti al loro valore storico e così costituiti e distinti

Tipologia	Costo di acquisto	
Macchine e attrezzature R.S.U.	€	402.844
Macchine e attrezzature parcheggi	€	194.702
Mobili e arredi	€	39.052
Macchine elettroniche d'ufficio	€	38.698
Automezzi	€	1.076.182
Autovetture	€	29.777
Impianto allarme	€	16.820
Attrezzatura minuta cura verde	€	4.473
Macchine e attrezzi cura verde	€	4.437
Attrezzatura Ecocentro	€	2.750
Totale	€	1.809.735

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	0	61.044	0	104.391	0	165.435
Variazioni nell'esercizio						
Totale variazioni	-	(18.429)	-	(35.852)	-	(54.281)
Valore di fine esercizio						
Valore di bilancio	0	42.615	0	68.539	0	111.154

Immobilizzazioni finanziarie

Il conto vincolato presso la banca Mediolanum alla scadenza non è stato rinnovato in quanto nessun investimento offriva rendimenti accettabili. Pertanto è stato depositato sul conto corrente ordinario presso la medesima banca.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso imprese controllate	0	-	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese collegate	0	-	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	0	-	0	0	0
Crediti immobilizzati verso altri	290.000	(290.000)	0	0	0
Totale crediti immobilizzati	290.000	(290.000)	0	-	-

Attivo circolante

Rimanenze

Riguardano i materiali di consumo. Sono state valutate al costo effettivo di acquisto.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	21.282	214	21.496
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	-	0
Lavori in corso su ordinazione	0	-	0
Prodotti finiti e merci	0	-	0
Acconti (versati)	0	-	0
Totale rimanenze	21.282	214	21.496

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	533.815	(10.701)	523.114	483.617	39.497
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	80.396	17.156	97.552	23.214	74.338
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	17.006	2.127	19.133	19.133	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	95.346	(45.107)	50.239	50.239	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	726.563	(36.525)	690.038	-	-

I crediti risultano iscritti secondo il valore di presumibile realizzazione, coincidente, per quelli non aventi natura commerciale, con il valore nominale.

I crediti di natura commerciale, comprensivi anche di quelli relativi a fatture da emettere per prestazioni rese alla data di chiusura, sono stati oggetto di attento monitoraggio. Sono stati quindi stralciati crediti di modesto importo unitario e di difficile ed oneroso recupero, certificato anche da dichiarazioni dei legali cui erano stati affidati, per complessivi € 6.740,00, utilizzando il preesistente fondo svalutazione crediti. Sono stati poi svalutati crediti per € 7.061,00 incrementando il predetto fondo.

Il fondo svalutazione crediti si attesta al 31 dicembre 2015 in € 96.609,00

Tra i crediti verso Clienti risulta iscritto quello nei confronti del Comune di Maglie riveniente dall'esito dell'arbitrato. Lo stesso che in origine era di € 172.023,00 si è ridotto ad € 10.916,00 nel 2013 e non ha subito variazioni nell'esercizio corrente. Tale credito, aggiornato con gli interessi maturati alla data di chiusura dell'esercizio di € 28.582,00 risulta appostato fra i Crediti esigibili oltre l'esercizio successivo per un importo di € 39.497,00.

I crediti tributari esigibili oltre 12 mesi segnano € 74.338 e riguardano i rimborsi I.R.E.S per i periodi di imposta 2007-2011 richiesti ai sensi del D.L. 201/2011.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	523.114	523.114
Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	97.552	97.552
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	19.133	19.133
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	50.239	50.239
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	690.037	690.038

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non vi sono titoli o partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni ovvero attività finanziaria finalizzate all'impiego della liquidità destinata al trading.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	327.799	437.402	765.201
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	5.138	4.395	9.533
Totale disponibilità liquide	332.937	441.797	774.734

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide presenti, alla data di chiusura dell'esercizio, in cassa e presso l'Ente Poste o Istituti di credito con i quali la società intrattiene rapporti.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0	-	0
Totale ratei e risconti attivi	48.753	(5.492)	43.261

Misurano proventi ed 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 ed oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

La composizione è così dettagliata.

Descrizione		Importo
Ratei attivi	€	
Risconto su fidejussioni	€	6.580
Risconti su ass.ni	€	19.481
Risconti vari	€	13.326
Risconti INAIL	€	3.874
Totale	€	43.261

I risconti su assicurazioni e fidejussioni riguardano polizze automezzi sostenute il 31 dicembre e di competenza del 2016 e fidejussioni prestate per iscrizione all'albo gestore rifiuti. I risconti su premi INAIL si sono costituiti per effetto della riduzione del tasso di rischio dovuto alle migliori condizioni di sicurezza attuate dalla società.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

A) Patrimonio Netto

Saldo al 31/12/2015		Saldo al 31/12/2014		Variazioni	
€	506.890	€	476.185	€	30.705

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	120.000	-	-		120.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	11.685	7.563	-		19.248
Riserve statutarie	40.976	30.253	-		71.229
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	152.216	-	-		152.216
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-		0
Riserva per utili su cambi	0	-	-		0
Varie altre riserve	47	-	-		47
Totale altre riserve	152.263	-	-		152.263
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	151.261	-	151.261	144.151	144.151
Totale patrimonio netto	476.185	37.816	151.261	144.151	506.891

Il Capitale sociale non ha registrato variazioni. Suddiviso in n. 120.000 azioni ordinarie del valore nominale di euro uno ciascuna, risulta interamente sottoscritto e versato ed appartiene:

- per il 51% al Comune di Maglie, titolare di n. 61.200 azioni;
- per il 48% alla Ecotecnica S.r.l., titolare di n. 57.600 azioni;
- per l'1% alla Ecoimpianti Sud S.r.l., titolare di n. 1.200 azioni

La Riserva legale registra l'incremento pari al 5% degli utili di esercizio 2014, giusta deliberazione assembleare del 27/04/2015. Fino al raggiungimento del quinto del capitale sociale essa risulta indisponibile e può essere utilizzata, in assenza di altre Riserve, solo a copertura di perdite di esercizio.

La Riserva statutaria, destinata al Fondo miglioramento e sviluppo, è Riserva di utili in quanto, giusto l'articolo 35 dello Statuto sociale, è annualmente alimentata da una quota non inferiore al 20% degli utili di periodo. Registra l'incremento deliberato in sede di approvazione del Bilancio 2014. E' riserva indisponibile.

Utile/Perdita di esercizio. Registra inizialmente il risultato positivo di periodo dell'esercizio 2014 e, quindi, un decremento pari a tale importo per avvenuta destinazione. Registra poi, quale incremento, l'importo di € 144.151 corrispondente all'utile dell'esercizio 2015.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	120.000	Riserve di utili	B	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			-
Riserve di rivalutazione	0			-
Riserva legale	19.248	Riserve di utili	B	-
Riserve statutarie	71.229	Riserve di utili	A-B	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	152.216	Riserve di utili	A-B-C	152.216
Riserva per acquisto azioni proprie	0			-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0			-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-
Versamenti in conto capitale	0			-
Versamenti a copertura perdite	0			-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-
Riserva avanzo di fusione	0			-
Riserva per utili su cambi	0			-
Varie altre riserve	47	Riserve di utili	A-B-C	47
Totale altre riserve	152.263			152.263

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
altre riserve	46	Riserve di utili	A-B-C	46
Totale	47			

Legenda

A: per aumento di capitale

B: per copertura perdite

C: per distribuzione ai soci

Fondi per rischi e oneriInformazioni sui fondi per rischi e oneri

Il fondo, costituito per fronteggiare oneri per vertenze di lavoro ed eventuali costi di natura straordinaria che la Società potrà essere chiamata a sostenere in futuro, risultava iscritto nel bilancio dell'esercizio 2014 per € 93.643 e non è stato variato.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinatoInformazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	595.044
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	65.914
Utilizzo nell'esercizio	57.844
Altre variazioni	(1.394)
Totale variazioni	6.676
Valore di fine esercizio	601.720

Gli incrementi sono relativi a quanto maturato come TFR dai dipendenti in forza alla data del 31/12/2015. Il calcolo è determinato in base alla retribuzione degli stessi.

I decrementi riguardano l'utilizzo del Fondo per anticipazioni erogate a dipendenti in forza alla data di chiusura dell'esercizio e per una cessazione definitiva.

Non figura nel fondo, in quanto versato ad istituti di previdenza complementare, l'importo di € 4.849 riferito a due dipendenti amministrativi.

Debiti

I debiti risultano iscritti al valore nominale e possono così analizzarsi in base alla loro esigibilità.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Obbligazioni	0	-	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	-	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	-	0	0	0
Debiti verso banche	0	-	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	0	0
Acconti	0	-	0	0	0
Debiti verso fornitori	167.294	(60.002)	107.292	107.292	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	-	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	-	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	-	0	0	0
Debiti tributari	96.253	(35.099)	61.154	61.154	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	58.999	9.116	68.115	68.115	0
Altri debiti	101.642	97.189	198.831	198.831	0
Totale debiti	424.188	11.204	435.392	435.392	0

I debiti tributari registrano un decremento di circa € 35.000 per effetto di maggiori deduzioni riconosciute ai fini IRAP dal 2015.

Nelle voci Debiti vs. istituti previdenziali e Altri debiti sono appostati debiti derivanti anche da costi e oneri riflessi differiti relativi al personale dipendente.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate alla data del 31/12/2015.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	-	0
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	107.292	107.292
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti tributari	61.154	61.154
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	68.115	68.115
Altri debiti	198.831	198.831
Debiti	435.392	435.392

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	-	0
Debiti verso altri finanziatori	-	0

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	107.292	107.292
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso controllanti	-	0
Debiti tributari	61.154	61.154
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	68.115	68.115
Altri debiti	198.831	198.831
Totale debiti	435.392	435.392

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Non vi sono finanziamenti effettuati da soci in favore della società.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	520	-	520
Aggio su prestiti emessi	0	-	0
Altri risconti passivi	367	2.150	2.517
Totale ratei e risconti passivi	887	2.150	3.037

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2015		Saldo al 31/12/2014		Variazioni	
€	2.785.167	€	2.799.459	€	-14.293

Descrizione	31/12/2015		31/12/2014		Variazioni	
Ricavi vendite e prestazioni	€	2.700.158	€	2.679.587	€	20.571
Variazioni rimanenze prodotti						
Variazioni lavori in corso su ordinazione						
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni						
Contributi in conto esercizio	€	61.975	€	61.975		
Altri ricavi e proventi	€	23.034	€	57.897		-34.864
	€	2.785.167	€	2.799.459	€	-14.293

I Ricavi e gli Altri proventi possono così analizzarsi per categoria di attività:

Descrizione	31/12/2015		31/12/2014		Variazioni	
Ricavi da parcheggi	€	375.858	€	358.050	€	17.807
Ricavi da gestione rifiuti	€	2.142.635	€	2.133.731	€	8.904
Contributi CONAI	€	160.895	€	161.909	€	-1.014
Proventi e rimborsi vari	€	2.300	€	830	€	4.470
Abbuoni attivi	€	835	€	81	€	754
Rimborsi spese legali	€	1.940	€	5.735	€	-3.795
Rimborso tributo regionale	€	557	€	522	€	35
Contributi esercizio parcheggi	€	20.658	€	20.658	€	
Contributi esercizio rifiuti	€	41.316	€	41.316	€	
Ricavi serv. Pulizie	€	15.438	€	13.741	€	1.697
Canoni serv. Affissioni	€		€	5.646	€	-5646
Rimborso prest. Terzi RSU	€	314	€	110	€	204
Ricavi cura del verde	€		€		€	
Ricavi Affissioni Pubblicitarie Park	€	5.333	€	6.510	€	-1.177
Sopravvenienze (utilizzo fondo sval.cred.)	€	6.741	€	8.189	€	-1.448
Rimborsi Vari art. 15	€		€		€	
Rimborsi accise	€	9.593	€	9.365	€	228
Risarcimento danni su automezzi	€	574	€	31.750	€	-31176
Recuperi spese amm.ve regolarizzazioni	€	180	€	1.316	€	-1136
	€	2.785.167	€	2.799.459	€	-14.293

Dall'analisi dettagliata dei proventi per categoria di attività si evince che i decrementi significativi sono da individuare nella gestione delle affissioni. Gli incrementi invece riguardano principalmente i ricavi da parcheggi a raso.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

La suddivisione per attività svolta risulta dalla tabella che precede

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	2.700.158
Totale	2.700.158

Costi della produzione

B) Costi della Produzione

Saldo al 31/12/2015		Saldo al 31/12/2014		Variazioni	
€	2.561.651	€	2.515.717	€	45.934

Descrizione	31/12/2015		31/12/2014		Variazioni	
Materie prime sussidiarie e materiale di consumo	€	41.057	€	29.002	€	12.055
Servizi	€	519.962	€	596.285	€	-76.323
Godimento di beni di terzi	€	282.429	€	282.357	€	72
Salari e stipendi	€	1.105.980	€	1.042.249	€	63.731
Oneri sociali	€	415.955	€	354.387	€	61.568
Trattamento di fine rapporto	€	79.235	€	77.461	€	1.774
Altri costi del personale	€	22.459	€	15.809	€	6.650
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€	4.977	€	7.809	€	-2.832
Ammortamento immobilizzazioni materiali	€	54.281	€	65.155	€	-10.874
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€		€		€	
Svalutazione crediti attivo circolante	€	7.061	€	6.305	€	756
Variazione rimanenze materie prime	€	-214	€	4.245	€	-4.459
Accantonamenti per rischi	€		€		€	
Accantonamento per oneri futuri	€		€		€	
Oneri diversi di gestione	€	28.469	€	34.653	€	-6.184
	€	2.561.651	€	2.515.717	€	45.934

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

Registrano un incremento del 41,57% dovuto essenzialmente all'acquisto di materiali di consumo destinati al servizio di gestione della raccolta differenziata dei rifiuti.

Spese per prestazioni servizi

Rappresentano i costi sostenuti per l'acquisizione di servizi e prestazioni varie necessari per lo svolgimento dell'attività. Il loro decremento è stato del 12,80%

Si riportano i più significativi costi per servizi:

Descrizione	Importo	
Energia Elettrica	€	17.720
Premi assicurativi	€	119.592
Compensi per consulenze tecniche	€	6.782
Smaltimento e raccolta rifiuti	€	115.472
Compensi a terzi per consulenze amm.ve e fiscali	€	13.272
Carburanti e manutenzioni automezzi	€	73.139
Compensi e costi del Collegio Sindacale	€	33.369
Compensi e costi dell'Organo Amministrativo	€	39.090
Compensi a terzi per consulenze lavoro	€	16.588
Spese per canoni telefonici	€	4.806
Altre consulenze	€	2.897

Spese per godimento di beni di terzi

Sono i costi sostenuti dalla società per l'affitto dell'immobile adibito a sede amministrativa, per l'affitto del locale per il ricovero degli automezzi e per i canoni contrattualizzati e riversati al Comune di Maglie per parcheggio interrato e a raso. Non hanno subito variazioni rispetto al precedente esercizio.

Descrizione	Importo	
Canone locazione sede amministrativa	€	12.480
Canoni parcheggi raso	€	39.767
Canoni megaparcheggio	€	179.211
Nolo automezzi	€	0
Fitto locale ricovero automezzi	€	50.971
	€	
Totale	€	282.429

Costi del personale

Comprendono i costi sostenuti per le retribuzioni al personale dipendente inclusi gli eventuali miglioramenti economici previsti dal contratto collettivo, nonché gli oneri sociali e i costi sostenuti per l'accantonamento del TFR. e per le altre spese riconducibili al lavoro dipendente .

. Il costo totale è stato di € 1.623.631 con un incremento, rispetto al 2014, di € 133.725 pari all'8,98%.

I costi per il personale, imputati secondo il principio di competenza economica, includono ratei di retribuzione e contributi maturati nel secondo semestre dell'esercizio la cui corresponsione avverrà con le retribuzioni del 2016.

Il TFR registra un incremento del 2,29% e gli altri costi un incremento del 42,07% dovuto essenzialmente a maggiori oneri per controlli sanitari.

Ammortamenti delle immobilizzazioni

Registrano un decremento del 36,27% nelle quote riferite alle Immobilizzazioni immateriali e un decremento dell' 16,84% nelle quote riferite alla Immobilizzazioni materiali.

Variazione delle rimanenze

Espongono l'utilizzo delle rimanenze di magazzino dell'esercizio precedente avvenuto nell'esercizio.

Oneri diversi di gestione

Segnano € 28.468 (-17,85%) e comprendono, essenzialmente, costi di natura amministrativa che non trovano classificazione nelle voci precedenti.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2015		Saldo al 31/12/2014		Variazioni	
€	1.288	€	7.406	€	-6.118

Interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	31/12/2015		31/12/2014		Variazioni	
Interessi passivi da mutui	€		€		€	
Interessi passivi da banche e oneri	€		€	30	€	-30
Interessi passivi di mora	€	177	€	104	€	73
Oneri diversi dai precedenti	€		€		€	
	€	177	€	134	€	43

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre		Totale	
Interessi su obbligazioni							
Interessi su titoli							
Interessi bancari				€	907	€	907
Interessi da clienti							
Interessi su finanziamenti							
Interessi diversi				€	558	€	558
				€	1.465	€	1.465

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non detiene partecipazioni.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	177

Interessi e altri oneri finanziari	
Totale	177

Rettifiche di valore di attività finanziarie

Non vi sono rettifiche di valore di attività finanziarie.

Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2015		Saldo al 31/12/2014		Variazioni	
€	-15	€	10.683	€	-10.698

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Plusvalenze da alienazioni	€	€	€
Varie	€	€ 32.935	€ -32.935
Sopravvenienza da rimborso Ires D.L.201/2011	€	€	€
Totale proventi	€	€ 32.935	€ -32.935
Minusvalenze e Sopravvenienze passive	€ -15	€ -22.252	€
Totale oneri	€ -15	€ -22.252	€ -22.267

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Saldo al 31/12/2015		Saldo al 31/12/2014		Variazioni	
€	80.638	€	150.570	€	69.932

Le imposte sul reddito sono state determinate e imputate al Conto Economico secondo competenza, così come previsto dal Principio contabile n. 25 elaborato dalla Commissione nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Si è tenuto conto non solo delle imposte effettivamente dovute, ma anche della cosiddetta "fiscalità differita attiva e passiva" pari ad € 1.658

Sono state quindi imputate per competenza le seguenti imposte: IRAP ed IRES

La base imponibile e la misura delle imposte risultano così determinate:

I.R.E.S.:

	Risultato ante imposte		€ 224.790
<i>Variazioni in aumento</i>			
Variazioni in aumento permanenti (Costi indeducibili)		€ 6.173	
Variazioni in aumento temporanee (amministratori)		€ 1.707	
Accantonamento Fondo Svalutazioni		€ 6.028	
	Totale variazioni in aumento		€ 13.908
<i>Variazioni in diminuzione</i>			
IRAP deducibile		€ 17.243	
Compenso Amministratori anno precedente		€ 1.715	
Quota A.C.E.		€ 10.059	
	Totale variazioni in diminuzione		€ 29.017
	REDDITO FISCALE		€ 209.681

IRES corrente 27,50%		€ 57.662
<hr/>		
IMPOSTE ANTICIPATE		
<hr/>		
Compenso Amministratori	€ 1.707	
Accantonamento Fondo eccedente	€ 6.028	
Totale		€ 7.735
IRES anticipata 27,50%	-€ 2.127	
Imposte differite	€ 469	
IRES di competenza		€ 56.004
<hr/>		
IRAP:		
Componenti positivi	€ 2.785.167	
Componenti negativi	-€ 930.957	
Differenza		€ 1.854.210
Variazioni in aumento	€ 51.441	
Variazioni in diminuzione	€ 6.741	
Valore produzione lorda		€ 1.898.910
Deduzioni da Legge di stabilità	€ 1.387.820	
Valore della produzione netta		€ 511.090
IRAP 4,82%		€ 24.634
<hr/>		



Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	144.151	151.261
Imposte sul reddito	80.638	150.570
Interessi passivi/(attivi)	(1.288)	-
(Dividendi)	0	-
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	13	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	223.514	-
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	79.236	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	59.258	-
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	-
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	138.494	-
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(214)	-
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	10.701	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(60.002)	-
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	5.492	-
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	2.150	-
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	132.129	-
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	90.256	-
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1.288	-
(Imposte sul reddito pagate)	(115.737)	-
Dividendi incassati	0	-
(Utilizzo dei fondi)	(72.560)	-
Totale altre rettifiche	(187.009)	-
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	265.255	-
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni finanziarie		
Flussi da disinvestimenti	290.000	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	290.000	-
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Dividendi e acconti su dividendi pagati	(113.445)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(113.445)	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	441.810	-
Disponibilità liquide a inizio esercizio	332.937	-
Disponibilità liquide a fine esercizio	774.734	332.937

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	3
Operai	32
Totale Dipendenti	36

Compensi amministratori e sindaci

	Valore
Compensi a amministratori	39.091
Compensi a sindaci	33.369
Totale compensi a amministratori e sindaci	72.460

Compensi revisore legale o società di revisione

La revisione legale dei conti è affidata al Collegio Sindacale

Categorie di azioni emesse dalla società

Le azioni in circolazione sono esclusivamente azioni ordinarie

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso titoli.



Nota Integrativa parte finale

Fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2015

Nei primi mesi del corrente anno si sono succeduti opportuni incontri tecnici per la definizione di crediti pregressi vantati dalla società nei confronti del Comune di Maglie. Per maggior dettaglio si rinvia alla relazione sulla gestione.

Maglie, 31 marzo 2016

Per il CdA
il Presidente
dr Giorgio Antonio Tronci



**RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLA SITUAZIONE E ANDAMENTO DELLA
GESTIONE AL 31/12/2015**

Signori soci,

l'esercizio chiuso al 31.12.2015 riporta un risultato di gestione pari a Euro (unità) 144.151 derivante dai ricavi e dai costi di gestione analiticamente indicati nel conto economico, al netto di ammortamenti e svalutazioni per Euro (unità) 66.319 ed imposte per Euro (unità) 80.638. Di seguito si riporta una breve sintesi del bilancio con evidenza delle principali voci raffrontate con gli esercizi 2013 e 2014.

Attivo	2013	2014	2015
Liquidità a Breve Termine	760.284	994.472	1.394.198
Liquidità Differite	113.672	113.781	113.835
Rimanenze	25.527	21.282	21.496
Immobilizzazioni	534.703	460.412	111.154
Attivo Totale	1.434.186	1.589.947	1.640.683
Crediti Vs Soci x Ver Dovuti			
Crediti Verso Clienti	590.414	533.815	523.114
Crediti Totali	733.841	726.563	690.038
Attività Finanziarie			
Disponibilità Liquide	89.300	332.937	774.734
Ratei e Risconti Attivi	50.815	48.753	43.261

Passivo	2013	2014	2015
Debiti a Breve Termine	474.716	425.075	438.429
Debiti a Medio Lungo Term.	634.546	688.687	695.363
Capitale Proprio	324.924	476.185	506.891
Passivo Totale	1.434.186	1.589.947	1.640.683
Patrimonio Netto	324.924	476.185	506.891
Fondi per Rischi ed Oneri	93.643	93.643	93.643
Trattamento Fine Rapporto	540.903	595.044	601.720
Debiti Verso Banche			
Debiti Verso altri Finanziatori			
Debiti Verso Fornitori	210.405	167.294	107.292
Debiti Totali	472.685	424.188	435.392
Ratei e Risconti Passivi	2.031	887	3.037

Conto Economico	2013	2014	2015
Ricavi Vendite e Prestazioni	2.649.712	2.679.587	2.700.158
Ricavi al Break Even Point	2.482.646	2.433.466	2.505.322
Var Rimanenze Semil e Finiti			
Costi x M.Prime, Sussid, ...	58.506	29.002	41.057
Var Rimanenze M.Prime, ...	796	4.245	-214
Costo del Venduto	59.302	33.247	40.843
Totale Costi del Personale	1.499.803	1.489.906	1.623.631
Valore - Costo Produzione	181.971	283.743	223.514
Proventi ed Oneri Finanziari	2.033	7.406	1.288
Risultato Prima delle Imposte	178.601	301.831	224.789
Utile (Perdita) dell'Esercizio	66.056	151.261	144.151

Il Break Event Point individua un punto di pareggio, lavorando al di sotto del quale, s'incorre in una perdita economica.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La vostra società, come ben sapete, opera nell'ambito della gestione dei rifiuti solidi urbani e speciali ad essi assimilabili e della gestione dei parcheggi, a raso ed interrati. Nel 2015 la Società ha eseguito il servizio di raccolta RSU e di gestione dei parcheggi presso il Comune di Maglie, essendo il contratto originario attualmente in proroga fino al 31 dicembre 2016 come da Ordinanza 139 del 30/12/2015, salvo subentro anticipato di un nuovo eventuale gestore.

A detti servizi si affianca il servizio di gestione dei bagni pubblici, comunque di scarsa rilevanza economica per la Società, nonché diversi servizi saltuari di raccolta rifiuti speciali e di pulizia rivolti ai privati o ad Aziende.

Si segnala che l'attività viene svolta nelle seguenti Unità Locali:

- Sede amministrativa sita in Maglie alla via Indipendenza 5/9;
- Sede operativa gestione rifiuti sita in Maglie alla via Vincenzina Zara n. 25;
- Sede Ecocentro sita in Maglie alla via Giovanni Conte sn;
- Sede parcheggio interrato, denominato "Autoparco" sita in Maglie alla via di Otranto sn.



Nel 2015 la Società ha seguito con particolare attenzione le norme riguardanti la trasparenza e la prevenzione della corruzione, ex d.Lgs 231/01 come da modello e Codice Etico adottato già nel 2011; tenendo continui incontri con l'Organismo di Vigilanza, esterno ed autonomo, con il fine di verificare il rispetto delle disposizioni legislative inerenti la gestione societaria.

In sintonia con il Collegio Sindacale è stato esercitato un puntuale esame sulla gestione permettendo il raggiungimento di lusinghieri risultati economico-finanziari, ma soprattutto il consolidamento di un trend positivo dell'intero assetto aziendale.

Nell'aprile 2015, in occasione dell'approvazione del Bilancio relativo all'anno 2014, l'Assemblea, in ossequio al disposto dell'art. 16 del D.L. n. 90 del 29 giugno 2014, contenenti misure per la semplificazione e trasparenza amministrativa, ha provveduto alla riduzione del numero dei componenti del Consiglio d'Amministrazione da n. 5 a n. 3, recependo contestualmente quanto stabilito dagli artt. 1 e 2 del DPR n. 251 del 30 novembre 2012, in materia di "Quote Rosa".

Nella stessa Assemblea si è deliberato la distribuzione degli utili dell'esercizio conclusosi nella misura di € 57.856,65 al Socio di maggioranza (Città di Maglie – 51%), di € 54.453,31 al Socio di minoranza Ecotecnica srl (azionista al 48%) e di € 1.134,44 al Socio di minoranza Ecoimpianti Sud srl (azionista all'1%).

Nel 2015, a seguito di bando pubblico, si è approvata la graduatoria per il personale da assumere a tempo determinato e necessario per la sostituzione delle unità operative interessate alla gestione dei rifiuti.

L'organizzazione del servizio di raccolta rifiuti con metodologia domiciliare ha consentito alla Città di Maglie, anche per l'esercizio appena conclusosi, di posizionarsi ai primi posti tra i comuni pugliesi virtuosi nel raggiungimento degli obiettivi della raccolta differenziata. Inoltre in virtù delle capacità operative di gestione del servizio, anche per il 2015 Il Comune di Maglie non ha subito i disagi conseguenti l'emergenza rifiuti, spesso registrata in altri comuni del comprensorio. Ciò consente di esprimere un giudizio favorevole sulla gestione e di riconoscere il suo risultato positivo.

Nell'ambito delle gestioni extra contrattuali, principalmente dei servizi vari rivolti ai privati, il 2015 ha confermato per i servizi di raccolta rifiuti, il riscontro positivo da parte dei clienti.

La gestione dei parcheggi, sia a raso che interrati, ha pressoché raggiunto gli obiettivi prefissati nel piano programmatico dell'anno 2015. Tuttavia, la situazione finanziaria della gestione del parcheggio interrato, i cui oneri non riescono ad oggi ad essere compensati con i ricavi di competenza e con quelli della gestione del parcheggio a raso, continua ad influenzare negativamente il risultato finale dell'esercizio.

La gestione dei servizi complementari (bagni pubblici) determina un risultato di gestione potenzialmente in equilibrio.



Sviluppo della domanda e andamento dei mercati in cui opera la società

La situazione recessiva dell'economia mondiale, benchè nel 2015 si siano visti i primi segnali di ripresa, ha continuato ad interessare negativamente i consumi determinando una ricaduta sia nella produzione di rifiuti, con sensibile decremento della raccolta differenziata di beni di primo consumo, sia nell'utilizzo del proprio veicolo e di conseguenza, per quanto attiene la gestione aziendale, dell'uso del parcheggio a pagamento. Il lieve incremento registrato rispetto all'esercizio 2014, tuttavia, fa sperare in una ripresa globale con positive ricadute anche per la gestione dei servizi affidati alla Società

Per quanto concerne le disposizioni legislative attinenti le Società Partecipate, transitata la situazione di incertezza data dalle precedenti normative, si riscontra come il Consiglio dei Ministri n. 101 del 21 gennaio

2016 ha varato l'approvazione, in via preliminare, di un decreto legislativo volto a istituire un Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica, di cui si attende la definitiva approvazione e conseguente attuazione per comprendere l'effettiva possibilità del proseguo della vita societaria. Nonostante ciò la ns. Società ha svolto la sua attività in maniera normale non facendosi influenzare dalla incertezza derivante dalla durata e dalla possibilità di essere assorbita da altre strutture societarie o di essere ricompresa in ipotesi liquidatorie.

Tuttavia, al fine di prevenire costi straordinari di varia natura derivanti dalla probabile futura liquidazione della Società, si è provveduto, già nell'esercizio 2012, ad accantonare la somma di € 93.643,00 in apposito fondo a fronte di oneri futuri. Ciò consente di programmare tempestivamente la copertura degli oneri tipici di una anticipata liquidazione societaria.

Situazione della Società e andamento della Gestione

La situazione Patrimoniale presente un Patrimonio Netto pari ad € 506.891 in crescita rispetto all'esercizio 2014 per il risultato netto di esercizio anno 2015.

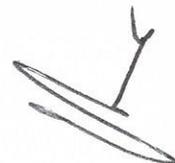
L'ammontare complessivo del capitale investito, nello stato patrimoniale in commento, ammonta ad € 1.640.682,00 e risulta così strutturato:

- ATTIVO CIRCOLANTE per € 1.486.268 pari al 90,59%;
- ATTIVO IMMOBILIZZATO per € 111.154 pari al 6,77%;
- RATEI E RISCONTI ATTIVI per € 43.261 pari al 2,64%.

Quanto alla redditività e produttività aziendale i ricavi dell'attività caratteristica evidenziano in termini assoluti un incremento di € 20.571.

Di seguito si riportano i principali indici di bilancio.

Indici Patrimoniali	2013	2014	2015
Capitale Circolante Netto	311.095	590.679	977.265
Capitale Investito	1.434.186	1.589.947	1.640.683
Posizione Finanziaria Netta	89.300	332.937	774.734
Flusso di Cassa	//	243.637	441.797
Margine di Struttura	-209.779	15.773	395.737
Margine di Tesoreria	285.568	569.397	955.769
Avviamento	535.803	720.648	705.221
Valore Aziendale	860.727	1.196.833	1.212.112



Si precisa che Il Capitale Circolante Netto (o più precisamente Capitale Circolante Netto finanziario) è dato dalle Attività Correnti meno le Passività Correnti ovvero da (Rimanenze + Liquidità Immediate + Crediti a Breve Termine) meno (Debiti Finanziari + Debiti a Breve Termine). Indica la differenza tra il capitale investito nelle

Attività correnti che si determinano lungo il ciclo operativo dell'azienda (cassa-acquisti-scorte-produzione-scorte-vendite-crediti-incassi) e le Passività Correnti (cioè l'indebitamento a breve e medio termine) che normalmente rappresentano il "polmone" di finanziamento esterno per sostenere il ciclo operativo. Il Capitale Circolante Netto esprime la situazione di liquidità dell'azienda, ossia la sua capacità di far fronte alle obbligazioni a breve termine attraverso flussi finanziari generati dalla gestione tipica dell'impresa.

La posizione finanziaria netta è il valore che indica la disponibilità di liquidi da parte della Società. Esso si ottiene sottraendo ai Crediti i Debiti, espressi entrambi in valuta corrente. Il saldo positivo indica una disponibilità finanziaria pari al valore ottenuto.

L'indice inerente il valore aziendale è determinato da tutte le componenti che abbiano un interesse per il compratore: capitali versati, macchinari, portafoglio ordini, magazzino, utili prodotti, meno gli indebitamenti in corso. Per convenzione, viene calcolato sommando Patrimonio Netto (capitale proprio + riserve) al valore di Avviamento Fiscale.

Indici Economici	2013	2014	2015
Costo del Venduto / Ricavi Vendite	2,2%	1,2%	1,5%
Costo del Personale / Ricavi Vendite	56,6%	55,6%	60,1%
Risultato Operativo / Ricavi Vendite (ROS)	6,9%	10,6%	8,3%
Oneri Finanziari / Ricavi Vendite	0,1%	0,3%	0,0%
Risultato Prima Imposte / Ricavi Vendite	6,7%	11,3%	8,3%
Utile (Perdita) dell'Esercizio / Ricavi Vendite	2,5%	5,6%	5,3%
Indice di Efficiente Produzione	1,09	1,15	1,11
Indici Finanziari	2013	2014	2015
Grado di Indipendenza Finanziaria	0,24	0,38	0,59
Ritorno sul Capitale Investito ROI	12,9%	18,3%	13,7%
Ritorno sul Capitale Netto ROE	20,3%	31,8%	28,4%
Rotazione Rimanenze	103,8	125,9	125,6
Rotazione Capitale Circolante Netto	8,5	4,5	2,8
Flusso di Cassa / Ricavi Vendite	//	0,091	0,164
Incidenza Oneri finanziari su Fatturato	0,0%	0,0%	0,0%
Tempi di incasso medi (giorni)	80,2	71,7	69,7
Tempi di pagamento medi (giorni)	29,9	23,9	15,1
Giacenza media del magazzino (giorni)	3,6	3,0	3,0



L'indice di Efficiente Produzione esprime la capacità dell'Azienda di produrre reddito. Si ottiene calcolando il rapporto tra i ricavi conseguiti e i ricavi al punto di equilibrio (break even point), cioè il livello di produzione necessario per raggiungere il pareggio. Il punto di equilibrio indica il momento in cui i costi fissi più gli altri costi di produzione sono pari ai ricavi, e pertanto ogni ulteriore vendita produce un reddito pari al fatturato meno i costi di produzione, senza più l'incidenza dei costi fissi. Quando l'indice è superiore a 1, vuol dire che l'Azienda può produrre reddito

Il ROI (Return On Investments) è un indice utile a valutare la redditività ed efficienza della gestione tipica dell'azienda, al fine di verificare la capacità dell'impresa di remunerare sia il Capitale Proprio che il capitale di Terzi. E' ottenuto calcolando il rapporto tra il Risultato Ante Oneri Finanziari (EBIT) e il Capitale Investito. Questo indice non è influenzato dagli oneri finanziari in quanto non compresi nel valore EBIT. La misura soddisfacente è la percentuale equivalente al tasso rappresentativo del costo del denaro. Quanto più supera il tasso medio tanto più la redditività è buona.

Il ROE (Return On Equity) determina in che percentuale il denaro investito dai soci viene remunerato. Esso interessa in prima persona gli investitori. Il tasso di Remunerazione dell'Investimento si ottiene calcolando il rapporto tra Utile Netto (cioè l'Utile dopo le Imposte) e il Patrimonio Netto (o Capitale Netto o Mezzi Propri). Alla determinazione di questo indice concorrono oneri e proventi finanziari in quanto compresi nell'Utile Netto.

Costi

I principali costi relativi alla gestione operativa si possono di seguito evidenziare.

Descrizione	Importo
Costo per il personale	1.623.631
Costo per materie prime, sussidiarie...	41.057
Costo per servizi	519.962
Interessi e oneri finanziari	177

Ricavi

I ricavi realizzati sono stati di Euro (unità) 2.785.166

Il giro d'affari realizzato nel corso dell'esercizio è così specificato.

Descrizione	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni (%)
Vendite	2.700.158	2.679.587	+0,77%
Proventi	85.008	119.872	-29.08%

Altre informazioni richieste dall'art. 2428 C.C.

- **Attività di Ricerca e sviluppo** - la Società non ha eseguito, nell'esercizio in commento, attività di ricerca e sviluppo

- **Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti ed imprese sottoposte al controllo di quest'ultime** – la Società non ha rapporti con imprese di cui al punto 2 dell'art. 2428 del CC
- **Numero e valore nominale sia delle azioni proprie sia delle azioni o quote di società controllanti possedute dalla Società** – la Società non detiene azioni di società di cui al punto 3 dell'art. 2428 del CC
- **Numero e valore nominale sia delle azioni proprie sia delle azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate dalla Società** – la Società non ha acquistato o alienato azioni di società di cui al punto 4 dell'art. 2428 del CC
- **Strumenti finanziari** – la Società non ha effettuato operazioni su strumenti finanziari
- **Rischi ed incertezze** – Non si ravvisano significativi rischi di natura operativa in quanto la società svolge la propria attività utilizzando procedure ormai consolidate e più volte verificate. La società non è soggetta a rischi di cambio in quanto non effettua operazioni in valuta diversa dall'euro. Il rischio commerciale è sufficientemente coperto avendo provveduto ad adeguare il valore dei crediti al valore di realizzazione. I mezzi propri sono adeguati e l'attivo corrente copre i debiti a breve.
- **Evoluzione prevedibile della gestione** – La situazione di incertezza sul futuro della Società, in conseguenza dell'attuale stato di *prorogatio* dei diversi servizi gestiti per conto del Comune di Maglie, e dell'evoluzione della normativa inerente le Società partecipate, quale la MTA, consente di mettere in atto una razionalizzazione dei costi al fine di sostenere la redditività, fondando tale previsione sull'esperienza maturata nella gestione del servizio rifiuti, vero *core business* aziendale, ma anche in quella dei parcheggi a raso. Come sopra riportato, tutti i servizi gestiti dalla MTA – Servizi SpA per conto del Comune di Maglie, prevedono il termine degli stessi al 31 dicembre 2016 ovvero contestualmente al subentro del nuovo gestore. Ciò, salvo la riconferma nel ruolo di gestore della MTA a seguito dell'espletamento di una futura gara ad evidenza pubblica e fermo restando le disposizioni legislative anzidette, porterà inevitabili e doverose determinazioni sul futuro aziendale. Ad oggi, certamente, si conferma il massimo impegno nello sviluppo e sostegno sia nella gestione tecnica dei vari servizi che amministrativa, benché consapevoli dell'impossibilità, per quanto sopra evidenziato, di attuare investimenti, sia in termini di personale che di attrezzature in genere, che possano dare un segnale di innovazione agli stessi servizi. Certamente questo, a fronte di impegni economici e finanziari di una certa entità, non assorbibili a breve termine, porterebbe un incremento del valore della produzione, ma anche una maggiore adesione a determinate disposizioni legislative, quali quelle inerenti il raggiungimento degli obiettivi di raccolta differenziata, o quelle inerenti le metodologie di pagamento del ticket dei parcheggi a pagamento.

• **Informazioni attinenti l'ambiente ed il personale** - Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente ed il personale. Relativamente all'ambiente si segnala che la Società non ha in corso alcuna pendenza per danni causati, né per reati ambientali. La Società è regolarmente iscritta ai relativi Albi di gestione rifiuti ed al SISTRI. In merito alla sicurezza sul posto di lavoro, la Società è perfettamente in regola con la normativa di settore. Si provvede costantemente e con regolarità alle visite mediche di controllo previste dal D. Lgs 81/2008, nonché ai corsi di formazione sulla sicurezza e sul primo soccorso. La Società provvede regolarmente al pagamento degli stipendi e dei relativi contributi.

• **Codice in materia di protezione dei dati personali** - Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs 196/03, gli Amministratori danno atto che la Società ha adottato le misure in materia di protezione dei dati personali.

• **Fatti di rilievo verificatisi successivamente alla chiusura dell'esercizio**

Inoltre, a seguito della volontà manifestata nel corso del 2015 da parte dell'Amministrazione Comunale di Maglie di attivazione di opportuni incontri tecnici per la definizione dei crediti vantati dalla Società, accolta favorevolmente dalla MTA, svolti nei primi giorni del mese di marzo, il Consiglio d'Amministrazione della Società, in data 15 marzo 2016, sentito il parere del Collegio Sindacale e del Direttore generale, ribadita tuttavia la correttezza formale e sostanziale del comportamento della società nei rapporti creditizi in discussione, e considerato che l'avvio di un contenzioso dall'esito comunque incerto potrebbe determinare un ulteriore allungamento dei tempi nonché il sostenimento di costi, ha ritenuto di poter accogliere positivamente la proposta del Comune di Maglie consistente nell'accettazione della somma di € 150.000,00 a totale soddisfacimento del credito vantato di € 193.239,17, rinunciando a pretendere interessi e/o somme aggiuntive a qualunque titolo, rinviando la definizione delle modalità dei termini di pagamento del credito residuo pari ad € 63.083,66, rispetto al credito totale di € 256.322,83, entro e non oltre 60 giorni dalla firma dell'eventuale accordo transattivo.



PROPOSTE ALL'ASSEMBLEA

Signori azionisti,

confidiamo nel Vostro consenso sull'impostazione e sui criteri adottati nella redazione del bilancio per l'esercizio 2015.

Vi invitiamo pertanto ad approvare la Relazione sulla gestione, lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa così come predisposti, nel loro complesso e nelle loro singole appostazioni.

Quanto all'utile d'esercizio di euro 144.151

Vi proponiamo, giusto quanto previsto dal vigente Statuto Sociale, la seguente destinazione:

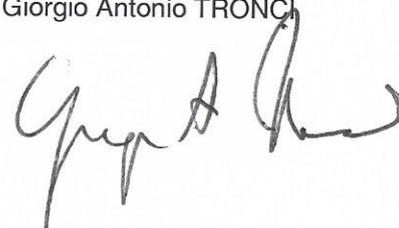
1. Euro 4.751,89 al fondo di riserva legale, pari all'importo utile per il raggiungimento del quinto del capitale sociale, ex art. 2430 del Codice Civile;
2. euro 28.830,15, al fondo miglioramento e sviluppo, e comunque nella misura che verrà deliberata dalla Assemblea degli Azionisti, non inferiore al 20%;

Per quanto concerne la somma residua pari ad € 110.568,70 si rimanda alla determinazione dell'Assemblea.

Maglie, 31 marzo 2016

Il Presidente CdA

Dr. Giorgio Antonio TRONCI



RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2015

All'Assemblea degli azionisti della società

Maglie Territorio Ambiente Servizi S.p.a. (M.T.A. S.p.a.)

Premessa

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, ha svolto, ai sensi dell'art. 33.7 dello statuto vigente, sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg., c.c., sia quelle previste dall'art. 2409 - bis, c.c.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c."

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Relazione sul bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto la revisione legale del progetto di bilancio d'esercizio della MTA S.p.A. chiuso al 31/12/2015, costituito dallo stato patrimoniale e dal conto economico di seguito riassunti, e dalla nota integrativa.

<i>SITUAZIONE PATRIMONIALE</i>		
	<i>2015</i>	<i>2014</i>
A CREDITI VERSO SOCI	0	0
B IMMOBILIZZAZIONI	111.153	460.411
C ATTIVO CIRCOLANTE	1.486.269	1.080.783
D RATEI E RISCONTI ATTIVI	43.261	48.753
TOTALE ATTIVO	1.640.683	1.589.947
A PATRIMONIO NETTO	506.890	476.185
B FONDI PER RISCHI E ONERI	93.643	93.643
C T.F.R.	601.720	595.044
D DEBITI	435.393	424.188
E RATEI E RISCONTI PASSIVI	3.037	887
TOTALE PASSIVO	1.640.683	1.589.947

CONTO ECONOMICO

	2015	2014
A VALORE DELLA PRODUZIONE	2.785.167	2.799.459
B COSTI DELLA PRODUZIONE	2.561.651	2.515.717
DIFFERENZA	223.516	283.742
C SALDO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.288	7.406
D SALDO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	(14)	10.683
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	224.790	301.831
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	(80.639)	(150.570)
UTILE D'ESERCIZIO	144.151	151.261

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Responsabilità del revisore

È nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale. Abbiamo svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della rappresentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della M.T.A. S.p.A. al 31 dicembre 2015 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere, come richiesto dalle norme di legge, un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete agli amministratori, con il bilancio d'esercizio.

A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della M.T.A. S.p.A. al 31 dicembre 2015.

B) Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss., c.c.

Conoscenza della società, valutazione dei rischi e rapporto sugli incarichi affidati.

Dato atto dell'ormai consolidata conoscenza che il collegio sindacale dichiara di avere in merito alla società e per quanto concerne:

- i) la tipologia dell'attività svolta;
- ii) la sua struttura organizzativa e contabile;

tenendo anche conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, viene ribadito che la fase di "pianificazione" dell'attività di vigilanza - nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai due parametri sopra citati - è stata attuata mediante il riscontro positivo rispetto a quanto già conosciuto in base alle informazioni acquisite nel tempo.

È stato, quindi, possibile confermare che:

- l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale;
- l'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati;
- le risorse umane costituenti la "forza lavoro" non sono sostanzialmente mutate;
- quanto sopra constatato risulta indirettamente confermato dal confronto delle risultanze dei valori espressi nel conto economico per gli ultimi due esercizi, ovvero quello in esame (2015) e quello precedente (2014). È inoltre possibile rilevare come la società abbia operato nel 2015 in

termini confrontabili con l'esercizio precedente e, di conseguenza, i nostri controlli si sono svolti su tali presupposti avendo verificato la sostanziale confrontabilità dei valori e dei risultati con quelli dell'esercizio precedente.

La presente relazione riassume, quindi, l'attività concernente l'informativa prevista dall'art. 2429, comma 2, c.c. e più precisamente:

- sui risultati dell'esercizio sociale;
- sull'attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;
- sulle osservazioni e le proposte in ordine al bilancio, con particolare riferimento all'eventuale utilizzo da parte dell'organo di amministrazione della deroga di cui all'art. 2423, comma 4, c.c.;
- sull'eventuale ricevimento di denunce da parte dei soci di cui all'art. 2408 c.c.

Si resta, in ogni caso, a completa disposizione per approfondire ogni ulteriore aspetto in sede di dibattito assembleare.

Le attività svolte dal collegio hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio e nel corso dell'esercizio stesso sono state regolarmente svolte le riunioni di cui all'art. 2404 c.c., cui ha partecipato il Direttore della società e talvolta anche il Presidente del cda. Di tali riunioni sono stati redatti appositi verbali debitamente sottoscritti per approvazione unanime.

Attività svolta

Durante le verifiche periodiche, il collegio ha preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività svolta dalla società, ponendo particolare attenzione alle problematiche di natura contingente e/o straordinaria al fine di individuarne l'impatto economico e finanziario sul risultato di esercizio e sulla struttura patrimoniale, nonché gli eventuali rischi come anche quelli derivanti da perdite su crediti, monitorati con periodicità costante. Si sono anche avuti confronti con gli studi professionali che assistono la società in tema di consulenza e assistenza contabile, fiscale, giuslavoristica, formulando suggerimenti indirizzati a migliorare i rispettivi adempimenti. Il collegio ha quindi periodicamente valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'impresa e delle sue eventuali mutazioni rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione.

I rapporti con le persone operanti nella citata struttura - amministratori, dipendenti e consulenti esterni - si sono ispirati alla reciproca collaborazione nel rispetto dei ruoli a ciascuno affidati, avendo chiarito quelli del collegio sindacale.

Per tutta la durata dell'esercizio si è potuto riscontrare che:

- il personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali non è sostanzialmente mutato rispetto all'esercizio precedente;
- il livello della sua preparazione tecnica resta adeguato rispetto alla tipologia dei fatti aziendali ordinari da rilevare e può vantare una sufficiente conoscenza delle problematiche aziendali;

- i consulenti ed i professionisti esterni incaricati dell'assistenza contabile, fiscale, societaria e giuslavoristica non sono mutati e pertanto hanno conoscenza storica dell'attività svolta e delle problematiche gestionali anche straordinarie che hanno influito sui risultati del bilancio.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, il collegio sindacale può affermare che:

- le decisioni assunte dai soci e dall'organo di amministrazione sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;
- sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società;
- le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge e allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;
- non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;
- non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c.;
- non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, co. 7, c.c.;
- nel corso dell'esercizio il collegio non ha rilasciato pareri previsti dalla legge.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il collegio sindacale ha preso atto che l'organo di amministrazione ha tenuto conto dell'obbligo di redazione della nota integrativa tramite l'utilizzo della cosiddetta "tassonomia XBRL", necessaria per standardizzare tale documento e renderlo disponibile al trattamento digitale: è questo, infatti, un adempimento richiesto dal Registro delle Imprese gestito dalle Camere di Commercio in esecuzione dell'art. 5, comma 4, del D.P.C.M. n. 304 del 10 dicembre 2008.

Il collegio sindacale ha, pertanto, verificato che le variazioni apportate alla forma del bilancio e alla nota integrativa rispetto a quella adottata per i precedenti esercizi non modificano in alcun modo la sostanza del suo contenuto né i raffronti con i valori relativi alla chiusura dell'esercizio precedente.

Poiché il bilancio della società è redatto nella forma cosiddetta “ordinaria”, è stato verificato che l’organo di amministrazione, nel compilare la nota integrativa e preso atto dell’obbligatorietà delle 53 tabelle previste dal modello XBRL, ha utilizzato soltanto quelle che presentavano valori diversi da zero.

Il progetto di bilancio dell’esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 è stato approvato dall’organo di amministrazione e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa che comprende anche il rendiconto finanziario.

Inoltre:

- l’organo di amministrazione ha altresì predisposto la relazione sulla gestione di cui all’art. 2428 c.c.;
- tali documenti sono stati consegnati al collegio sindacale in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della società corredati dalla presente relazione, e ciò indipendentemente dal termine previsto dall’art. 2429, comma 1, c.c.

È stato, quindi, esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale sono fornite ancora le seguenti ulteriori informazioni:

- i criteri di valutazione delle poste dell’attivo e del passivo soggette a tale necessità inderogabile sono stati controllati e non sono risultati sostanzialmente diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti, conformi al disposto dell’art. 2426 c.c.;
- è stata posta attenzione all’impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- è stata verificata l’osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- l’organo di amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell’art. 2423, comma 4, c.c.;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell’assolvimento dei doveri tipici del collegio sindacale e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
- ai sensi dell’art. 2426, n. 5 e 6, c.c. il collegio sindacale ha preso atto che non vi sono alle voci B-I-1), B-I-2) e B-I-5) dell’attivo dello stato patrimoniale, immobilizzazioni immateriali né valore di avviamento che condizionino la distribuzione di dividendi.

- è stata verificata la correttezza delle informazioni contenute nella nota integrativa per quanto attiene l'assenza di posizioni finanziarie e monetarie attive e passive sorte originariamente in valute diverse dall'euro;
- non sono state fornite in nota integrativa le informazioni richieste dall'art. 2427-bis c.c., relative agli strumenti finanziari derivati e per le immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro *fair value* per mancanza dei relativi presupposti;
- il sistema dei "conti d'ordine e garanzie rilasciate" non risulta illustrato per mancanza di presupposti;
- abbiamo acquisito informazioni dall'organismo di vigilanza e non sono emerse criticità rispetto al modello organizzativo adottato che debbano essere evidenziate nella presente relazione ;
- in merito alla proposta dell'organo di amministrazione circa la destinazione del risultato netto di esercizio esposta in chiusura della relazione sulla gestione, il collegio non ha nulla da osservare, facendo peraltro notare che la decisione in merito spetta all'assemblea dei soci.

Risultato dell'esercizio sociale

Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 144.151,00.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A della presente relazione.

B3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, così come redatto dagli amministratori.

Maglie, 12/04/2016.

Il collegio sindacale

Dr. Sergio Anchora (Presidente)

Dr.ssa Ivonne Cancellà (Sindaco effettivo)

Dr. Marcello Pasquale Amante (Sindaco effettivo)

