

SANNIO AMBIENTE E TERRITORIO SRL

Codice fiscale 01474940622 – Partita iva 01474940622
 VIA ANGELO MAZZONI 19 - 82100 BENEVENTO BN
 Numero R.E.A 123442
 Registro Imprese di BENEVENTO n. 01474940622
 Capitale Sociale € 933.087,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2015

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
7) Altre immobilizzazioni immateriali	111.786	153.381
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	111.786	153.381
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
3) Attrezzature industriali e commerciali	25.281	0
4) Altri beni	6.087	13.103
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	675.929	675.929
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	707.297	689.032
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
2) Crediti (immob. finanziarie) verso:		
d) Crediti verso altri		
d1) esigibili entro es. succ.	116.100	0
d TOTALE Crediti verso altri	116.100	0
2 TOTALE Crediti (immob. finanziarie) verso:	116.100	0
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	116.100	0

B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	935.183	842.413
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	0	0
II) CREDITI VERSO:		
1) Clienti:		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	8.285.150	10.343.828
1 TOTALE Clienti:	8.285.150	10.343.828
4-bis) Crediti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	639.776	180.155
4-bis TOTALE Crediti tributari	639.776	180.155
4-ter) Imposte anticipate		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	374.787	374.787
4-ter TOTALE Imposte anticipate	374.787	374.787
5) Altri (circ.):		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	5.773.922	1.263.745
5 TOTALE Altri (circ.):	5.773.922	1.263.745
II TOTALE CREDITI VERSO:	15.073.635	12.162.515
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Depositi bancari e postali	101.420	1.036.306
3) Danaro e valori in cassa	1.042	383
IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	102.462	1.036.689
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	15.176.097	13.199.204
D) RATEI E RISCONTI		
2) Ratei e risconti		
<i>a) Ratei attivi</i>	0	3.017.573
<i>b) Altri risconti attivi</i>	0	1.670
2 TOTALE Ratei e risconti	0	3.019.243
D TOTALE RATEI E RISCONTI	0	3.019.243
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	16.111.280	17.060.860

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	933.089	933.089
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	0	0
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
v) <i>Altre riserve di capitale</i>	0	1
VII TOTALE Altre riserve:	0	1
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
a) <i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>	(9.174.606)	0
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	(9.174.606)	0
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	(8.241.517)	933.090
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
2) per imposte, anche differite	337.068	337.068
3) Altri fondi	7.571.601	0
B TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	7.908.669	337.068
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	498.972	400.310
D) DEBITI		
7) Debiti verso fornitori		
a) <i>esigibili entro esercizio successivo</i>	14.297.147	13.795.117
7 TOTALE Debiti verso fornitori	14.297.147	13.795.117
12) Debiti tributari		
a) <i>esigibili entro esercizio successivo</i>	729.234	692.306
12 TOTALE Debiti tributari	729.234	692.306
13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale		
a) <i>esigibili entro esercizio successivo</i>	171.350	111.676
13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. social	171.350	111.676

14) Altri debiti		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	623.942	678.909
14 TOTALE Altri debiti	623.942	678.909
D TOTALE DEBITI	15.821.673	15.278.008
E) RATEI E RISCONTI		
2) Ratei e risconti		
<i>a) Ratei passivi</i>	123.483	112.384
2 TOTALE Ratei e risconti	123.483	112.384
E TOTALE RATEI E RISCONTI	123.483	112.384
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	16.111.280	17.060.860

CONTO ECONOMICO	31/12/2015	31/12/2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.191.022	5.345.909
5) Altri ricavi e proventi		
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	549	3.562.080
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	549	3.562.080
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	6.191.571	8.907.989
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) materie prime, suss., di cons. e merci	92.502	0
7) per servizi	4.751.387	6.142.019
8) per godimento di beni di terzi	165.534	133.443
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	1.880.953	1.794.764
<i>b) oneri sociali</i>	606.000	702.457
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	99.682	90.152
<i>d) trattamento di quiescenza e simili</i>	28.480	0
9 TOTALE per il personale:	2.615.115	2.587.373
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	41.595	42.275

<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	12.146	10.546
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	53.741	52.821
12) accantonamenti per rischi	4.397.996	0
14) oneri diversi di gestione	156.502	266.784
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	12.232.777	9.182.440
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	(6.041.206)	(274.451)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti</i>		
<i>d4) da altri</i>	2.879	5.127
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti	2.879	5.127
16 TOTALE Altri proventi finanziari:	2.879	5.127
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>f) altri debiti</i>	12.326	12.240
<i>g) oneri finanziari diversi</i>	1.915	0
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	14.241	12.240
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(11.362)	(7.113)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		
<i>c) altri proventi straord. (non rientr. n.5)</i>	2.042.090	380.147
20 TOTALE Proventi straordinari	2.042.090	380.147
21) Oneri straordinari		
<i>c) imposte relative a esercizi precedenti</i>	150.313	0
<i>d) altri oneri straordinari</i>	5.013.815	30.825
21 TOTALE Oneri straordinari	5.164.128	30.825
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	(3.122.038)	349.322
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	(9.174.606)	67.758
22) Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	0	67.758
22 TOTALE Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipat	0	67.758

23) Utile (perdite) dell'esercizio

(9.174.606)

0

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2015

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

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

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

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

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

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

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

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

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

La Provincia di Benevento, socio unico della società Samte Srl, con deliberazione del Presidente n. 123 del 23 giugno 2015 ha deliberato la nuova tariffa di smaltimento e trattamento rifiuti presso lo Stir di Casalduni per gli anni 2014 e 2015.

La suddetta deliberazione è stata impugnata dinanzi al T.A.R. Campania – Napoli Sezione V da diversi Comuni della Provincia di Benevento per il suo annullamento.

Il TAR Campania ha emesso, ad aprile 2016, le sentenze di annullamento della suddetta delibera della Provincia n.123/2015 causando la necessità per la società Samte Srl di chiedere l'ammissione alla procedura concorsuale di concordato preventivo con continuità, richiesta presentata in data 26.04.2016 ai sensi dell'art. 161 VI comma della Legge Fallimentare vigente, ed accolta con decisione assunta dalla Camera di Consiglio del Tribunale di Benevento – Sezione Fallimenti in data 28.04.2016 registrata al n.8/2016 in conseguenza del notevole disavanzo finanziario determinatosi.

Il presente Bilancio è stato elaborato nella prospettiva della continuità aziendale come previsto nell'art. 2423 bis, comma 1 del codice civile alla luce del regime di prorogatio in cui la società sta operando.

Eventi rilevanti successivi alla chiusura dell'esercizio

Il TAR Campania ha emesso, ad aprile 2016, le sentenze di annullamento della delibera della Provincia n.123/2015 con la quale stabiliva la tariffa 2014/2015 causando la necessità per la società Samte Srl di chiedere l'ammissione alla procedura concorsuale di concordato preventivo con continuità, richiesta presentata in data 26.04.2016 ai sensi dell'art. 161 VI comma della Legge Fallimentare vigente, ed accolta con decisione assunta dalla Camera di Consiglio del Tribunale di Benevento – Sezione Fallimenti in data 28.04.2016 registrata al n.8/2016 in conseguenza del notevole disavanzo finanziario determinatosi.

Con lo stesso decreto il Tribunale di Benevento- ad esito del ricorso ex art. 161, co. 6, L.F. (di seguito anche ricorso in bianco) ha disposto precisi obblighi informativi ai sensi della richiamata disposizione (co. 8), ed in particolare” che il debitore..... depositi in cancelleria a cadenza periodica di 30 giorni una relazione riepilogativa della gestione economica e finanziaria dell'impresa, dandone contestuale comunicazione all'Ufficio del Commissario Giudiziale;”,avvertendolo, altresì, “che può compiere atti urgenti di straordinaria amministrazione e i pagamenti dell'importo superiore ad e 50.000, previa autorizzazione del Tribunale e comunicazione all'ufficio del Commissario Giudiziale ..”.

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota Integrativa Attivo

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

Immobilizzazioni immateriali

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Tali costi sono ammortizzati in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, N.72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 01 010	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI : Costi di impianto e di ampliamento			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
SPESE DI MANUT. DA AMMORTIZZARE	87.651		24.740	62.911
SPESE DI MANUT. S.ARC. TRIMONTI	58.495		14.624	43.871
Arrotondamento				1

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 01 070	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI : Altre immobilizzazioni immateriali			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ALTRI COSTI AD UTIL.PLUR.DA AMM.	7.235		2.230	5.005
Arrotondamento				-2

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali esistenti e funzionanti alla data di chiusura dell'esercizio sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti sulla base di aliquote economiche-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del singolo cespite e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte in funzione del periodo di utilizzo dei beni.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati e costruzioni leggere	da 3% a 10%
Impianti, macchinario	da 10% a 20%
Attrezzature industriali e commerciali	da 10% a 33%
Altri beni:	
Automezzi e mezzi di trasporto interno	da 15% a 30%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	da 12% a 30%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto delle variazioni intervenute nell'esercizio relativamente alla classe delle immobilizzazioni materiali e relativi ammortamenti è di seguito riportato.

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 02 030	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI : Attrezzature industriali e commercial			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ATTREZZAT. IND.LI E COMM.LI		27.331		27.331
ATTR. VARIE E MINUTE (min.516,46 E.)	10.979	3.081		14.060
F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI			2.050	-2.050
F/AMM ATTR. VARIE E MINUTE	-10.979		3.081	-14.060

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 02 040	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI : Altri beni			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
MACCHINE ELETTRMEC. D'UFFICIO	23.940			23.940
AUTOVETTURE	19.956			19.956
ARREDAMENTO	4.675			4.675
F/AMM MACCH. ELETTRM. D'UFF.	-15.748		5.588	-21.336
F/AMM. AUTOVETTURE	-17.462		726	-18.188
F/AMM. ARREDAMENTO	-2.259		701	-2.960

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 02 050	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI : Immobilizzazioni in corso e acconti			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
LAVORI RIPRISTINO/ADEGUAMENTO	675.929			675.929

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	-	-	0	-

Valore di bilancio	-	13.103	675.929	689.032
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	41.391	-	-	41.391
Ammortamento dell'esercizio	16.110	2.231	-	18.341
Altre variazioni	-	(4.785)	-	(4.785)
Totale variazioni	25.281	(7.016)	-	18.265
Valore di fine esercizio				
Costo	41.391	48.572	675.929	765.892
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	16.110	42.485	-	58.595
Valore di bilancio	25.281	6.087	675.929	707.297

Operazioni di locazione finanziaria

Immobilizzazioni finanziarie

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Trattasi esclusivamente di depositi cauzionali su contratti per utenze e depositi cauzionali vari.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: Crediti

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

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 03 020	Crediti (immob. finanziarie) verso : esigibili entro es. succ.			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
DEPOSITI CAUZIONALI PER UTENZE	112.400			112.400
DEPOSITI CAUZIONALI VARI	3.700			3.700

Tra i depositi cauzionali risulta, inoltre, stipulata una garanzia Enel del valore di Euro 112.000,00

	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Valore di inizio esercizio	116.100	116.100
Valore di fine esercizio	116.100	116.100
Quota scadente entro l'esercizio	116.100	116.100

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente provinciale/regionale. Conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Dettaglio del valore dei crediti verso altri

Descrizione	Valore contabile
-------------	------------------

	DEPOSITI CAUZIONALI	116.100
Totale		116.100

Attivo circolante

Attivo circolante: Crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce "Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo" risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione come segue:

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 02 010	Clienti : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CREDITI V/CLIENTI	8.401.814	11.405.523	7.697.525	12.109.812
FATTURE DA EMETTERE ECOAMBIANTE	1.077.162		1.077.162	
FATTURE DA EMETTERE 2010	22.800			22.800
FATTURE DA EMETTERE 2011	26.200			26.200
FATTURE DA EMETTERE INTERESSI	994.877			994.877
FATTURE DA EMETTERE 2014	6.895		6.895	
NOTE CREDITO DA EMETTERE			4.806.520	-4.806.520
FONDO SVALUTAZ CREDITI V/CLIENTI	-62.019			-62.019

L'importo delle note di credito è relativo alla sentenza con la quale il T.A.R. Campania – Napoli Sezione V ha annullato la deliberazione del Presidente n. 123 del 23 giugno 2015 che fissava la tariffa di conferimento presso lo Stir di Casalduni in Euro 199,03 oltre iva. Pertanto la società ha dovuto ricalcolare il fatturato 2014 ed il fatturato 2015 applicando la tariffa in vigore nel 2013 pari ad Euro 109,09 oltre iva.

Nel 2016 si è proceduto ad emettere le note di credito per la differenza della tariffa di conferimento.

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni, se non quelli indicati nella voce "verso altri" costituiti da depositi cauzionali.

La voce "Crediti tributari esigibili entro l'esercizio successivo" risulta così composta:

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 02 042	Crediti tributari : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
IVA SU ACQUISTI		877.765	877.765	
ALTRI CREDITI TRIBUTARI		32.825		32.825
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	373		373	
ERARIO C/IVA	42.648	858.424	367.690	533.382
COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	44		44	
IRAP C/ACCONTI		48.458		48.458
IRES C/ACCONTI		11.580		19.300
BONUS ART.1 DL 66/2014	8.316	5.713	8.803	5.226
RIMBORSO IRPEF 730		22.323	21.739	584
CREDITO V/ERARIO PER IRES	35.587		35.587	
CREDITI TRIBUTARI	242		242	
RITENUTE SUBITE SU INTERESSI	1.011		1.011	
Arrotondamento	-1	2		1

La voce "Crediti per imposte anticipate" risulta così composta:

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 02 043	Imposte anticipate : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CREDITI PER IMPOSTE ANTICIPATE	374.787			374.787

La voce "Altri crediti" risulta così composta:

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 02 050	Altri (circ.): : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DIPENDENTI C/PRESTITI		58.080	63.006	-4.926
FORNITORI C/SPESE ANTICIPATE	5.397		5.397	
CREDITI PER CAUZIONI		42		42
CREDITI DIVERSI		9.853	9.853	
CREDITI V/CONSORZIO BN	676.888			676.888
CREDITI V/COMMISSARIO AD ACTA	40.225			40.225
CREDITO PER ANTICIPAZIONI CON	469		469	
CREDITI V/ECOAMBIENTE PER INT.	377.644		377.644	
CREDITI V/DANECO IMPIANTI		2.950.077		2.950.077
N.C. DA RICEVERE IN CONTENZIOSO		1.699.136		1.699.136
INAIL C/CONTRIBUTI	52.442	19.659	67.118	4.983
CREDITI V/INPS F.DO TESORERIA		407.496		407.496
Arrotondamento	-1	1	-1	1

I crediti verso Consorzio BN1 e Commissario ad Acta non risultano variati rispetto all'esercizio precedente.

Il credito verso Daneco Impianti è relativo ai fondi accantonati per capping presso la discarica di S.Arcangelo Trimonte destinati a finanziare le operazioni di copertura della discarica stessa e trasferiti in data 06 marzo 2012 alla suddetta società in attuazione di quanto previsto dall'art. 11 del relativo contratto di concessione. Poiché si è addivenuti alla risoluzione del contratto di concessione, la Samte ha richiesto la restituzione di tali fondi.

La voce nota di credito in contenzioso è costituito da:

-Euro 1.475.3644 scaturisce dalla sentenza del T.A.R. Campania – Napoli sezione V che ha annullato il Decreto Dirigenziale regionale n. 36 del 29/05/2016 nonché di ogni altro atto e provvedimento di fissazione del costo di conferimento ad Acerra. La Regione Campania, alla nostra richiesta di emissione di Nota di credito, ha risposto di attendere le determinazioni del Consiglio di Stato a cui l'Avvocatura Regionale ha adito per annullare la sentenza del T.A.R.;

- Euro 223.772è relativa agli interessi di mora fatturati dalla Daneco S.p.A.nel 2013 relativi ai ritardi di pagamento delle fatture relative alle attività svolte dalla stessa sull'impianto dello Stir di Casalduni. Tale importo è stato oggetto di Lodo Arbitrale che, con sentenza del 20 aprile 2015, ha dichiarato la nullità per contrarietà all'ordine pubblico economico dell'art. 8.2 del contratto di appalto nella parte in cui prevedeva gli interessi di mora.

Il credito v/INPS per euro 407.496,00 rappresenta le somme accantonate a titolo di TFR Fondo Tesoreria e regolarmente versate all'ente di previdenza costituito ai sensi della Legge Finanziaria del 2007 e successive modifiche.

Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
----------------------------	---------------------------	--------------------------	----------------------------------

Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	10.467.729	(2.182.579)	8.285.150	8.285.150
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	88.220	551.556	639.776	639.776
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	374.787	-	374.787	374.787
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.153.064	4.620.858	5.773.922	5.773.922
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	12.083.800	2.989.835	15.073.635	15.073.635

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si ritiene significativa la ripartizione dei crediti per area geografica. Essi infatti sono prevalentemente riferiti alla Provincia di Benevento.

	Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
	PROVINCIA E REGIONE	9.984.286	639.776	374.787	3.667.289	14.666.138
Totale		9.984.286	639.776	374.787	3.667.289	14.666.138

Attivo circolante: Variazioni disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Il Totale della voce "Disponibilità liquide" è così composta:

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 04 010	DISPONIBILITA' LIQUIDE : Depositi bancari e postali			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
BANCA DEL LAV.E DEL PICC.RISP.	1.036.306	4.320.775	5.357.081	
BANCA NAZIONALE DEL LAVORO		1.673.038	1.571.618	101.420

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 04 030	DISPONIBILITA' LIQUIDE : Danaro e valori in cassa			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DENARO IN CASSA	383	14.700	14.041	1.042

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.036.306	(934.886)	101.420
Denaro e altri valori in cassa	383	659	1.042

Totale disponibilità liquide	1.036.689	(934.227)	102.462
------------------------------	-----------	-----------	---------

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

I ratei attivi presenti nel 2014 erano riferiti ai maggiori ricavi a seguito dell'adeguamento tariffario 2014 deliberati con Delibera del Presidente della Provincia n. 123 del 23 giugno 2015.

Codice Bilancio	Descrizione			
A D 00 020	Ratei e risconti : Ratei attivi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RATEI ATTIVI	3.017.573		3.017.573	

Codice Bilancio	Descrizione			
A D 00 020	Ratei e risconti : Altri risconti attivi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RISCONTI ATTIVI	1.670		1.670	

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	3.017.573	(3.017.573)	0
Altri risconti attivi	1.670	(1.670)	-
Totale ratei e risconti attivi	3.019.243	(3.019.243)	-

Oneri finanziari capitalizzati

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

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 933.089,00 è stato interamente sottoscritto e versato e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 01 000	PATRIMONIO NETTO : Capitale			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
CAPITALE SOCIALE	-933.089			-933.089

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Le tabelle successive evidenziano le singole componenti del Patrimonio netto e le relative movimentazioni.

Variazioni voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	933.089	-		933.089
Varie altre riserve	1	(1)		-
Totale altre riserve	1	(1)		-
Utile (perdita) dell'esercizio	0	-	(9.174.606)	(9.174.606)
Totale patrimonio netto	933.090	(1)	(9.174.606)	(8.241.517)

Fondi per rischi e oneriInformazioni sui fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

La voce "Fondi per rischi ed oneri" è così composta:

Codice Bilancio	Descrizione			
P B 00 020	FONDI PER RISCHI E ONERI : per imposte, anche differite			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
F.DO PER IMPOSTE DIFFERITE	337.068			337.068
DEBITI VS EQUITALE	67.758	24.022	91.780	

Codice Bilancio	Descrizione			
P B 00 030	FONDI PER RISCHI E ONERI : Altri fondi			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
FONDO RISCHI E ONERI		4.621.524		4.621.524
FONDO CONTRIB. CAPPING DISCARICA		2.950.077		2.950.077

L'importo complessivo pari ad € 7.571.601 è costituito:

- Per Euro 2.950.077 dai fondi accantonati per la realizzazione del Capping scarica presso la scarica di S.Arcangelo Trimonte destinati a finanziare le operazioni di copertura della scarica stessa

oltre ai seguenti costi inseriti in via prudenziale :

- Euro 2.375.519,52 relativo ai conferimenti anno 2013 presso l'impianto di Acerra. Importo contestati dalla Samte ma non inseriti in tariffa come specificato nella delibera del Commissario Straordinario della Provincia di Benevento n.94 del 23.09.2013;
- Euro 1.201.593,00 relativo ai conferimenti anno 2015 presso l'impianto di Acerra. L'Avvocatura Regionale ha adito al Consiglio di Stato per contestare la sentenza del T.A.R. Campania che ha annullato gli atti di fissazione della tariffa di conferimento;
- Euro 419.392,28 relativi all'importo chiesto dal Comune di Casalduni per ristoro ambientale anno 2011 oggetto di contenzioso;
- Euro 195.018,81 relativi all'importo chiesto dal Comune di Casalduni per ristoro ambientale anno 2012; A tal proposito si precisa che il contributo previsto dalla legge Regionale ha avuto disciplinamento, a partire dal 06 agosto 2012, data di pubblicazione sul BURC dello specifico regolamento approvato dalla Regione Campania, ma non pratica attuazione, in quanto le criticità espresse dalla Corte dei Conti regionale con parere n.253 del 10.05.2011 sono state superate soltanto con l'entrata in vigore della conversione in Legge n.71 del D.L. n.43 /2013 pubblicata in G.U. n.147 del 25.06.2013 che all'art.3 c.3 quater dispone che tale contributo può essere inserito tra i costi di gestione degli impianti che concorrono alla determinazione della TARES. Pertanto si sono considerati importi molto prudenziali in relazione al contenzioso in itinere avviato dal Comune nell'anno 2011.
- Euro 330.000,00 relativi ad un importo oggetto di contenzioso con una ditta di costruzioni, lavori eseguiti nell'anno 2010 e non liquidati;
- Euro 100.000,00 accantonamenti per eventuali spese legali riconosciute dai giudici relative a quei contenziosi legali in itinere in cui la società dovesse soccombere.

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	404.826	0	404.826
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	24.022	7.571.601	7.595.623
Utilizzo nell'esercizio	91.780	-	91.780
Valore di fine esercizio	337.068	7.571.601	7.908.669

Trattamento di fine rapporto lavoro

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	400.310
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	98.662
Totale variazioni	98.662

Valore di fine esercizio

498.972

DebitiVariazioni e scadenza dei debiti

I debiti al 31/12/2015 ammontano complessivamente a euro 14.297,147.
Si precisa che tutti i debiti hanno una durata residua non superiore a cinque anni.

Si analizzano di seguito le singole voci:

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 070	Debiti verso fornitori : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
NOTE CREDITO DA RICEVERE	-121.355	723		-120.632
DEBITI V/FORNITORI	11.760.220	6.701.383	4.607.180	13.854.423
FATTURE DA RICEVERE		447.019		447.019
FATTURE DA RICEVERE 2011	3.200			3.200
FATTURE DA RICEVERE 2012	59.066			59.066
FATTURE DA RICEVERE INTERESSI	43.856			43.856
FATTURE DA RICEVERE 2014	2.050.130		2.039.915	10.215

La voce "Debiti Tributarî" è così composta:

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 120	Debiti tributarî : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CREDITO V/ERARIO PER ACCONTI	-92.176		-92.176	
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR		648	79	569
IVA SU VENDITE SOSPESA	457.295		209.574	247.721
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	46.000	316.073	248.939	113.134
ERARIO C/RITENUTE COLLABORATORI	2.127	11.975	9.932	4.170
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	4.947	37.619	37.276	5.290
REGIONI C/RIT. ADDIZ. IRPEF		30.533	22.221	8.312
COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF		11.500	7.919	3.581
DEBITI VERSO AGENZIA ENTRATE		234.611	2.577	232.034
ERARIO C/ALTRI TRIBUTI	114.421			114.421
Arrotondamento	-1	1	-1	2

La voce "Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza" è così composta:

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 130	Debiti verso ist. di previdenza e sicure : esigibili entro esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	110.712	925.974	865.639	171.047
DEBITI V/FONDO TESORERIA INPS	309.959		309.959	
CASSA EDILE C/CONTRIBUTI	29			29
DEBITO V/INPS PER CONTRIBUTO	660		660	
ACCANTONAMENTO CASSA EDILE	274			274
Arrotondamento	1	-1		

La voce "Altri Debiti" è così composta:

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

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CREDITI V/CLIENTI	123.901	-52.381		71.520
CREDITI DIVERSI	629	9.853	10.482	
RIMESSE EQUITATIVA DA IMPUTARE	5.459	69.941	68.217	7.183
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	2.638	1.374.604	1.265.150	112.092
RITENUTE SINDACALI	1.470	8.622	8.463	1.629
PERSONALE C/ARROTONDAMENTI	-40		-40	
PREV. COMPLEMENTARE F.DO	37.438	29.543	29.123	37.858
DEBITI PER ONERI RISTORI AMBIENT	196.877	60.872	196.877	60.872
CASALDUNI RIST. IN CONT. 2011	251.635	2.311	253.946	
DEB. COMUNE S.ARCANGELO RIST. AM	188.222	194.566	50.000	332.788

Per quanto concerne i debiti per oneri ristori ambientali sono calcolati in considerazione:

- del valore del contributo associato alla categoria di impianto, pari a 2,60 €/t, di cui al Regolamento per l'assegnazione ai comuni della Campania del contributo di ristoro ambientale previsto dall'articolo 28 della legge regionale 28 marzo 2007, n. 4 "norme in materia di gestione, trasformazione, riutilizzo dei rifiuti e bonifica dei siti inquinati";

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	13.795.117	502.030	14.297.147	14.297.147
Debiti tributari	532.613	196.621	729.234	729.234
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	421.635	(250.285)	171.350	171.350
Altri debiti	808.229	(184.287)	623.942	623.942
Totale debiti	15.557.594	264.079	15.821.673	15.821.673

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

Codice Bilancio	Descrizione			
P E 00 020	Ratei e risconti : Ratei passivi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RATEI PASSIVI	-112.384		11.101	-123.485
Arrotondamento				2

La società non ha posto in essere operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e dai conti d'ordine

Non esistono conti d'ordine iscritti in bilancio, né altri impegni non risultanti dallo Stato patrimoniale tali da dover essere indicati in Nota integrativa in quanto utili al fine della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria della società.

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	112.384	11.099	123.483
Totale ratei e risconti passivi	112.384	11.099	123.483

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e dai conti ordine

Abbiamo voluto indicare tra i conti d'ordine l'importo pari ad Euro 15.628.348,02 oltre interessi moratori relativo ad una causa intrapresa dalla società nei confronti della Presidenza dei Consiglio dei Ministri – Dipartimento di Protezione civile per il trasferimento delle risorse necessarie per la gestione post operativa del sito di Sant'Arcangelo Trimonte.

Nota Integrativa Conto economico

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

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

Valore della produzione

Rinviando alla relazione sulla gestione per un commento dettagliato del loro andamento, si riporta di seguito la loro composizione:

	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazione
Ricavi vendite e prestazioni	6.191.022	5.345.909	845.113
Variazioni delle rimanenze			
Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
Incrementi di immobilizz. per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	549	3.562.080	-3.561.531
Totali			

Altri ricavi e proventi comprendono:

- ricavi diversi da quelli delle vendite e prestazioni e sono così suddivisi:

Codice Bilancio	Descrizione			
E A 00 050	Altri ricavi e proventi : Altri ricavi e proventi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.				-549

Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per categoria di attività

Non si procede alla ripartizione dei ricavi per categorie di attività in quanto la società opera solo nel campo delle prestazioni di servizi.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per area geografica

Rinviando alla relazione sulla gestione per un commento dettagliato, si evidenzia che essi provengono esclusivamente dall'area geografica provinciale.

Proventi e oneri straordinari

L'ammontare dei proventi straordinari è pari a Euro 2.042.090,00 e si riferiscono a sopravvenienze attive rilevate.

Codice Bilancio	Descrizione			
E E 00 200	Proventi straordinari : altri proventi straord. (non rientr.			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
SOP.ATT.NON TAX ACERRA				1.475.365
SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE				337.693
SOPRAVV. ORD. ATTIVE NON TASSAB.				229.032

Tra i proventi straordinari sono stati inseriti i seguenti importi:

Euro 337.693 relativi a rettifiche effettuate su conti movimentati in anni precedenti;

-Euro 1.475.3644 scaturisce dalla sentenza del T.A.R. Campania – Napoli sezione V che ha annullato il Decreto Dirigenziale regionale n. 36 del 29/05/2016 nonché di ogni altro atto e provvedimento di fissazione del costo di conferimento ad Acerra. Tale importo è relativo al costo di Acerra 2014 inserito nel bilancio 2014;

- Euro 223.772 è relativa agli interessi di mora fatturati dalla Daneco S.p.A.nel 2013 relativi ai ritardi di pagamento delle fatture relative alle attività svolte dalla stessa sull'impianto dello Stir di Casalduni. Tale importo è stato oggetto di Lodo Arbitrale che, con sentenza del 20 aprile 2015, ha dichiarato la nullità per contrarietà all'ordine pubblico economico dell'art. 8.2 del contratto di appalto nella parte in cui prevedeva gli interessi di mora.

Gli oneri straordinari ammontano a Euro 5.164.128,00 e si riferiscono ad imposte di esercizi precedenti ed a sopravvenienze passive rilevate.

Codice Bilancio	Descrizione			
E E 00 210	Oneri straordinari : imposte relative a esercizi precedent			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo

Codice Bilancio	Descrizione			
IMPOSTE ESERCIZI PRECEDENTI				150.313

Codice Bilancio	Descrizione			
E E 00 210	Oneri straordinari : altri oneri straordinari			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
SOPR.PAS.ESTR.ALL'ATT.DED.				183.969
SOPR.PAS.MANCATO ADEG.2014				2.427.020
SOPR. PAS. MANCATO ADEGUAM. 2015				2.402.825
Arrotondamento				1

Le sopravvenienze passive sono relative ai minori ricavi determinatesi a seguito della sentenza del TAR Campania emessa, ad aprile 2016, con la quale ha annullato la delibera della Provincia di Benevento n.123/2015 che fissava la tariffa di conferimento presso lo Stir di Casalduni in Euro 199,03 oltre iva per il 2014 e 2015. Pertanto la società ha dovuto ricalcolare il fatturato 2014 ed il fatturato 2015 applicando la tariffa in vigore nel 2013 pari ad Euro 109,09 oltre iva.

Nota integrativa rendiconto finanziario

Rendiconto finanziario indiretto

	2015/0	2014/0
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(9.174.606)	-
Imposte sul reddito	-	67.758
Interessi passivi/(attivi)	11.362	7.113
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(9.163.244)	74.871
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	4.432.481	90.152
Ammortamenti delle immobilizzazioni	53.741	52.821
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	4.486.222	142.973
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	(4.677.022)	217.844
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	2.058.678	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	502.030	-

Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	3.019.243	-
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	11.099	-
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(4.520.667)	-
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.070.383	-
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(3.606.639)	217.844
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(11.362)	(7.113)
(Imposte sul reddito pagate)	-	(67.758)
(Utilizzo dei fondi)	3.145.125	0
Altri incassi/(pagamenti)	(314.839)	0
Totale altre rettifiche	2.818.924	(74.871)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(787.715)	142.973
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
Flussi da disinvestimenti	603.923	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(634.334)	(42.275)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)	(116.100)	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(146.511)	(42.275)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Mezzi propri		
Rimborso di capitale a pagamento	(1)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1)	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(934.227)	100.698
Disponibilità liquide a inizio esercizio	1.036.689	-
Disponibilità liquide a fine esercizio	102.462	-

Rendiconto finanziario diretto

	2015/0	2014/0
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo diretto)		
(Imposte pagate sul reddito)	0	(67.758)
Interessi incassati/(pagati)	(11.362)	(7.113)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(11.362)	(74.871)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
Immobilizzazioni immateriali		
Immobilizzazioni finanziarie		

(Flussi da investimenti)	(116.100)	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(116.100)	0
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Mezzi propri		
Rimborso di capitale a pagamento	(1)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1)	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(127.463)	(74.871)
Disponibilità liquide a inizio esercizio	1.036.689	-

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

In ossequio al disposto dell'art. 2427 n. 15 del codice civile Vi informiamo che il movimento del personale dipendente ed il conseguente numero medio risulta:

	Dirigenti e Quadri	Impiegati	Operai e intermedi	Totale
Inizio esercizio	3	4	49	56
Assunzioni/passaggi di qualifica				
Uscite/passaggi di qualifica				
Fine esercizio	3	4	49	56
Numero medio				

Non risultano variazioni del numero dei dipendenti rispetto all'esercizio precedente.

Compensi amministratori e sindaci

I compensi spettanti agli amministratori e sindaci vengono rappresentati nel seguente prospetto:

Compensi				
Amministratori e sindaci				
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
REVISORE UNICO				17.600
AMMINISTRATORE C/COMPENSO				29.057

Compensi revisore legale o società di revisione

Ai sensi del n. 16-bis, art. 2427 c.c., si riportano i corrispettivi di competenza spettanti al revisore legale o alla società di revisione per:

- la revisione dei conti annuali;
- gli altri servizi di verifica;
- i servizi di consulenza fiscale.

Categorie di azioni emesse dalla società

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

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

Si rende noto che la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia di Benevento.

Nei seguenti prospetti riepilogativi sono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dalla suddetta società esercitante la direzione ed il coordinamento.

Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Importo	Data	Importo es. precedente	Data
Data ultimo bilancio approvato		31/12/2015		31/12/2014
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-		-	
Immobilizzazioni	363.930.783		362.969.090	
C) Attivo circolante	74.779.368		113.096.256	
D) Ratei e risconti	246.026		246.06	
Totale attivo	438.856.178		476.311.372	
Capitale sociale	384.437.211		423.713.381	
Riserve	-		-	
Utile (perdita) dell'esercizio	-		-	
Totale patrimonio netto	439.202.204		476.311.372	
B) Fondo rischi e oneri	-		-	
C) Trattamento di fine rapporto subordinato	-		-	
D) Debiti	54.518.967		52.597.991	
Totale passivo	438.956.178		476.311.372	
Garanzie, impegni e altri rischi	22.156.617		91.876.305	

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

	Importo	Data	Importo es. precedente	Data
Data ultimo bilancio approvato		31/12/2015		31/12/2014
Valore della produzione	39.506.538		37.478.041	
Costi della produzione	46.152.679		36.324.043	
C) proventi e oneri finanziari	-10.820		-1.691.103	
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-13.731		-18.376	
E) Proventi e oneri straordinari	1.639.489		1.017.471	
Utile (perdita) dell'esercizio	-5.031.203		464.990	

Patrimoni destinati a uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti destinati a uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

Nota Integrativa parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

L'organo amministrativo fa presente che nell'anno 2016 e nello specifico in data 25/04/2016 la società ha proceduto a depositare istanza di concordato preventivo presso il Tribunale di Benevento

L'amministratore unico
Nicolino Cardone

Dichiarazione di conformità

Lo stato patrimoniale ed il conto economico sono redatti in modalità conforme alla tassonomia italiana XBRL.

Il sottoscritto Dott. Nicolino Cardone, amministratore unico dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme a quello che verrà trascritto e sottoscritto a termini di legge sui libri sociali tenuti dalla società ai sensi di legge.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la C.C.I.A.A. di Benevento autorizzazione n. 20627 del 29.11.1986 estesa con n. 110029 del 20.09.2001

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



Camera di Commercio
Benevento



registroimprese

www.registroimprese.it

N. PRA/17817/2016/CBNAUTO

BENEVENTO, 20/12/2016

RICEVUTA DELL'AVVENUTA PRESENTAZIONE VIA TELEMATICA ALL'UFFICIO
REGISTRO IMPRESE DI BENEVENTO
DEI SEGUENTI ATTI E DOMANDE:

RELATIVAMENTE ALL'IMPRESA:
SANNIO AMBIENTE E TERRITORIO S.R.L.

FORMA GIURIDICA: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA CON UNICO SOCIO
CODICE FISCALE E NUMERO DI ISCRIZIONE: 01474940622
DEL REGISTRO IMPRESE DI BENEVENTO

SIGLA PROVINCIA E N. REA: BN-123442

ELENCO DEGLI ATTI PRESENTATI:

1) 711 BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

DT.ATTO: 31/12/2015

ELENCO DEI MODELLI PRESENTATI:

B DEPOSITO DI BILANCI D'ESERCIZIO ED ELENCO DEI SOCI

DATA DOMANDA: 20/12/2016 DATA PROTOCOLLO: 20/12/2016

INDIRIZZO DI RIFERIMENTO:

CARDONE-NICOLINO-NICOLINOCARDONE@LIBERO.I

Estremi di firma digitale



N. PRA/17817/2016/CBNAUTO

BENEVENTO, 20/12/2016

DETTAGLIO DI TUTTE LE OPERAZIONI EFFETTUATE SUGLI IMPORTI			
VOCE PAG.	MODALITA' PAG.	IMPORTO	DATA/ORA
DIRITTI DI SEGRETERIA	CASSA AUTOMATICA	**62,70**	20/12/2016 18:49:21
IMPOSTA DI BOLLO	CASSA AUTOMATICA	**65,00**	20/12/2016 18:49:21

RISULTANTI ESATTI PER:

BOLLI		**65,00**	CASSA AUTOMATICA
DIRITTI		**62,70**	CASSA AUTOMATICA
TOTALE	EURO	**127,70**	

*** Pagamento effettuato in Euro ***

FIRMA DELL'ADDETTO
PROTOCOLLAZIONE AUTOMATICA

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
ADELE ROSSI

Data e ora di protocollo: 20/12/2016 18:49:21

Data e ora di stampa della presente ricevuta: 20/12/2016 18:49:47