

MONTALTO AMBIENTE S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	MONTALTO DI CASTRO
Codice Fiscale	01568070567
Numero Rea	VITERBO 113077
P.I.	01568070567
Capitale Sociale Euro	510.000
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
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

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	361.520	361.520
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	54.291	32.530
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	54.291	32.530
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	304.297	411.700
Totale crediti	304.297	411.700
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	676.403	463.300
Totale attivo circolante (C)	980.700	875.000
D) Ratei e risconti	6.344	8.401
Totale attivo	1.402.855	1.277.451
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	510.000	510.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	32.407	28.322
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	(1)	1
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	304.947	227.364
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	112.385	81.668
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	959.738	847.355
B) Fondi per rischi e oneri	27.834	27.834
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	167.989	147.297
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	247.120	254.886
esigibili oltre l'esercizio successivo	157	79
Totale debiti	247.277	254.965
E) Ratei e risconti	17	0
Totale passivo	1.402.855	1.277.451

Conto economico

31-12-2016 31-12-2015

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.178.270	1.152.386
5) altri ricavi e proventi		
altri	35.730	317
Totale altri ricavi e proventi	35.730	317
Totale valore della produzione	1.214.000	1.152.703
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	12.836	16.983
7) per servizi	621.093	594.468
8) per godimento di beni di terzi	7.603	16.349
9) per il personale		
a) salari e stipendi	268.650	268.473
b) oneri sociali	86.076	85.180
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	21.142	20.200
c) trattamento di fine rapporto	21.142	20.200
Totale costi per il personale	375.868	373.853
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	10.312	8.813
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.312	8.813
Totale ammortamenti e svalutazioni	10.312	8.813
14) oneri diversi di gestione	19.561	16.422
Totale costi della produzione	1.047.273	1.026.888
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	166.727	125.815
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	50	33
Totale proventi diversi dai precedenti	50	33
Totale altri proventi finanziari	50	33
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	22	49
Totale interessi e altri oneri finanziari	22	49
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	28	(16)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	166.755	125.799
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	54.370	44.131
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	54.370	44.131
21) Utile (perdita) dell'esercizio	112.385	81.668

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2016 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma I del predetto articolo.

Al fine di fornire una informativa più ampia ed approfondita sull'andamento della gestione, si è ritenuto opportuno corredare il bilancio anche con la relazione sulla gestione.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Con riferimento all'applicazione delle regole di transizione in merito alle novità introdotte dal D.Lgs. 139/2015 e in parte già declinate nei nuovi principi contabili, si precisa che non ci sono applicazioni retroattive.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

-

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Non sono presenti in bilancio immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

In conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 41 a 44, si precisa che non si è reso necessaria alcuna capitalizzazione degli oneri finanziari

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Impianti e macchinari: 15%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- automezzi: 20%

Partecipazioni e titoli

Ai sensi dell'OIC 21 par.57 si precisa che la società non detiene partecipazioni e titoli.

Rimanenze

Non sono presenti rimanenze finali di merci o prodotti

Strumenti finanziari derivati

La società non fa uso di strumenti finanziari derivati

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Crediti tributari

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria negli esercizi successivi.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 27.834 (invariati rispetto al precedente esercizio).

Il fondo in oggetto è stato stanziato nel corso degli esercizi 2007 e 2008 a fronte della lite fiscale instauratasi a seguito degli accertamenti emessi dall'Agenzia delle Entrate di Viterbo e relativo alle annualità 2004 e 2005. Ulteriori dettagli vengono forniti nell'analisi delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valori in valuta

Non sono presenti valori in valuta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 54.291 (€ 32.530 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	77.497	0	77.497
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	44.967		44.967
Valore di bilancio	0	32.530	0	32.530
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	40.723	0	40.723
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	7.890	0	7.890
Ammortamento dell'esercizio	0	10.313		10.313
Altre variazioni	0	(759)	0	(759)
Totale variazioni	0	21.761	0	21.761
Valore di fine esercizio				
Costo	0	106.638	0	106.638
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	52.347		52.347
Valore di bilancio	0	54.291	0	54.291

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile:

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	29.000
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	(10.689)
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	0
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	5.110
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	(766)

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	310.814	(49.173)	261.641	261.641	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	79.942	(45.909)	34.033	34.033	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	20.944	(12.321)	8.623	8.623	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	411.700	(107.403)	304.297	304.297	0	0

A complemento delle informazioni fornite sull'attivo dello Stato Patrimoniale qui di seguito si specifica che non sono intervenute Svalutazioni per perdite durevoli di valore e non si sono rilevate Rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali,

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 959.738 (€ 847.355 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	510.000	0	0	0	0	0		510.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	28.322	0	0	4.085	0	0		32.407
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Varie altre riserve	1	0	0	0	0	(2)		(1)
Totale altre riserve	1	0	0	0	0	(2)		(1)
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	227.364	0	77.583	0	0	0		304.947
Utile (perdita) dell'esercizio	81.668	0	(81.668)	-	-	-	112.385	112.385
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	847.355	0	(4.085)	4.085	0	(2)	112.385	959.738

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	510.000			0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	32.407		A-B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Varie altre riserve	(1)			0	0	0
Totale altre riserve	(1)			0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Utili portati a nuovo	304.947		A-B-C	0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	847.353			0	0	0

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

Debiti

DEBITI

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso fornitori	119.339	15.725	135.064	135.064	0	0
Debiti tributari	54.624	(26.086)	28.538	28.538	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	41.437	2.587	44.024	44.024	0	0
Altri debiti	39.565	86	39.651	39.494	157	0
Totale debiti	254.965	(7.688)	247.277	247.120	157	0

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

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, si precisa che non sono presenti debiti di durata superiore ai cinque anni e o debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

VALORE PRODUZIONE

La voce A del conto economico accoglie i proventi derivanti dall'attività caratteristica dell'impresa e presenta un saldo pari ad Euro 1.178.270 (Euro 1.152.462 nell'anno precedente)

I costi della produzione ammontano ad Euro 1.047.274, sono così composte:

	Anno Corrente	Anno preced.
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussid, di cons. e di merci	-€ 12.836,00	-€ 16.983,00
ACQUISTO MATERIE DI CONSUMO	-€ 773,00	-€ 1.098,00
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	-€ 10.796,00	-€ 14.129,00
BENI STRUMENTALI < 516,46	-€ 1.267,00	-€ 1.756,00

	Anno Corrente	Anno preced.
7) per servizi	-€ 621.093,00	-€ 594.469,00
ACQUISTO MATERIALI PER SERVIZI	-€ 69.853,00	-€ 43.232,00
TRASPORTI PER ACQUISTI	-€ 420,00	-€ 47,00
NOLEGGIO MACCHINE EDILI	€ -	-€ 2.043,00
VIGILANZA NOTTURNA	-€ 3.446,00	-€ 3.446,00
PRESTAZIONE SERVIZI DA TERZI	-€ 286.357,00	-€ 247.333,00
ENERGIA ELETTRICA	-€ 168.610,00	-€ 183.964,00
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	-€ 4.857,00	-€ 8.735,00
SPESE TELEFONICHE	-€ 2.116,00	-€ 1.783,00
COMPENSI LAVORO AUTONOMO	-€ 260,00	-€ 20.958,00
COMPENSI PER L'AMMINISTRAZIONE	-€ 36.300,00	-€ 36.300,00
CONTRIBUTO INPS GEST.SEP.	-€ 5.809,00	-€ 5.689,00
COMPENSI AI SINDACI	-€ 12.481,00	-€ 11.400,00
VIAGGI E TRASFERTE	-€ 43,00	-€ 81,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	-€ 237,00	-€ 169,00
SPESE PER MENSA	€ -	-€ 681,00
ASSICURAZIONI	-€ 14.021,00	-€ 12.536,00
COSTI AMMINISTRATIVI	-€ 12.085,00	-€ 10.281,00
SPESE POSTALI	-€ 264,00	-€ 31,00
ONERI E COMMISSIONI BANCARIE	-€ 3.636,00	-€ 3.760,00
SPESE LEGALI	€ -	-€ 2.000,00
FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	-€ 298,00	€ -

	Anno Corrente	Anno preced.

8) per godimento di beni di terzi	-€ 7.603,00	-€ 16.349,00
CANONI LEASING	-€ 7.603,00	-€ 16.349,00
9) per il personale :	-€ 375.868,00	-€ 373.853,00
a) salari e stipendi	-€ 268.650,00	-€ 268.473,00
COSTO DEL PERSONALE	-€ 268.650,00	-€ 268.473,00
b) oneri sociali	-€ 86.076,00	-€ 85.180,00
CONTRIBUTI SOCIALI SU STIPENDI	-€ 77.418,00	-€ 76.486,00
INAIL	-€ 8.658,00	-€ 8.694,00
c), d), e) tratt.fine rapp. quiesc. altri costi	-€ 21.142,00	-€ 20.200,00
c) trattamento fine rapporto	-€ 21.142,00	-€ 20.200,00
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-€ 21.142,00	-€ 20.200,00

	Anno Corrente	Anno preced.
14) oneri diversi di gestione	-€ 19.561,00	-€ 16.422,00
VIDIMAZIONE LIBRI	-€ 51,00	-€ 10,00
CANCELLERIA E STAMPATI	-€ 748,00	-€ 325,00
COSTI ESCLUSI ART.15/633	-€ 20,00	-€ 4.578,00
VALORI BOLLATI	-€ 90,00	-€ 6,00
MINUSVALENZE BENI AMM.LI	-€ 7.890,00	€ -
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	€ -	-€ 3.388,00
SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDIN.	-€ 1.290,00	€ -
ARROTONDAMENTI PASSIVI	-€ 77,00	-€ 75,00
SPESE DIVERSE	-€ 3.968,00	-€ 3.472,00
QUOTE ASSOCIATIVE	-€ 1.430,00	-€ 1.430,00
ALTRI COSTI INDEDUCIBILI	-€ 2.780,00	-€ 2.498,00
IMPOSTA DI BOLLO	-€ 134,00	€ -
TASSE DI CONCESSIONI GOVERN.	-€ 310,00	€ -
IMPOSTE E TASSE DIVERSE	-€ 773,00	-€ 640,00

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i ricavi di entità o incidenza eccezionali:

- Sopravvenienze attive pari ad Euro 35.652

Tale componente positiva straordinaria, scaturisce per la quasi totalità dell'importo dalla rettifica operata dal fornitore ENEL Energia, sulle forniture di energia di anni precedenti. La società Montalto Ambiente ha infatti incaricato un professionista di verificare la corretta tariffazione da parte di ENEL dei propri consumi. A seguito di tale verifica il fornitore ha rettificato l'importo complessivo di Euro 30.291.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i costi di entità o incidenza eccezionali:

- Sopravvenienze passive pari ad Euro 1.290

Tali importi scaturiscono da rettifiche contabili su anni precedenti.

- Minusvalenze pari ad Euro 7.890

Tale componente straordinaria è stata rilevata a seguito del furto di alcune attrezzature subito dalla società nel corso dell'anno 2016

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE**

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	45.526	0	0	0	
IRAP	8.844	0	0	0	
Totale	54.370	0	0	0	0

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

N. 7 Operai Full Time

N. 3 Impiegati Part Time

Non sono intervenute variazioni sul personale dipendente nel corso dell'anno 2016.

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

Compensi agli organi sociali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile, si evidenzia che nell'anno 2016 i compensi amministratori sono stati pari ad Euro 36.300, e non hanno subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, si precisa che la società ha in corso un contenzioso tributario, di cui si forniscono i seguenti dettagli.

Tale contenzioso ha avuto origine nel corso degli esercizi 2007 e 2008 a seguito degli accertamenti emessi dall'Agenzia delle Entrate di Viterbo e relativo alle annualità 2004 e 2005.

Si riepilogano sinteticamente i fatti inerenti il contenzioso tributario in oggetto:

- In data 3 marzo 2009 è stata depositata la sentenza n. 80209 emessa dalla Commissione Tributaria Provinciale di Viterbo Sez.2, con la quale sono stati respinti i ricorsi presentati dalla Montalto Ambiente Spa.
- In data 21/01/2012 è stata depositata la sentenza n. 6/22/11 pronunciata il 16/12/2010 dalla Commissione Tributaria Regionale di Roma Sez.22. Con tale sentenza è stato respinto il ricorso (appello) presentato da Montalto Ambiente Spa.

A seguito dell'esito del secondo grado di giudizio, la società ha valutato con attenzione la possibilità di ricorrere presso la Corte di Cassazione. Analizzando nel dettaglio le motivazioni poste alla base dei giudizi sfavorevoli alla società, l'organo amministrativo ha quindi deciso di inoltrare ricorso al fine di ottenere la Cassazione della sentenza n. 6/22/11 della Commissione Tributaria Regionale del Lazio.

Il contenzioso risulta ancora pendente presso la Corte di Cassazione.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Ai sensi degli artt. 2447 bis e 2447 decies del codice civile non vi sono patrimoni e/o i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile:

<i>Soggetto</i>	<i>Natura del rapporto</i>	<i>Importi</i>
Mar.Edil Srl (Controllante)	Debito Iniziale (al 01/01/2015)	€ -
Mar.Edil Srl (Controllante)	Servizi Ricevuti	€ 213.802,00
Mar.Edil Srl (Controllante)	Debito commerciale al 31/12	€ -
Comune di Montalto di C.	Credito Iniziale (al 01/01/2015)	€ 206.987,00
Comune di Montalto di C.	Servizi Erogati	€ 1.198.254,00
Comune di Montalto di C.	Credito commerciale al 31/12	€ 167.516,00

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile si forniscono le seguenti informazioni circa i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

In particolare si evidenzia che in data 13 febbraio 2017, con le determinazioni n. 67, 73 e 74, il Comune di Montalto di Castro ha provveduto ad affidare alla società Montalto Ambiente Spa, il servizio di manutenzione ordinaria degli impianti fognari e di depurazione, per l'anno 2017.

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del codice civile, si evidenzia che la società non detiene azioni proprie e azioni o quote di società controllanti neanche tramite società fiduciarie o interposta persona

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone di destinare il risultato d'esercizio come segue:

- Euro 5.620 Riserva legale
- Euro 106.765 rinvio agli esercizi successivi

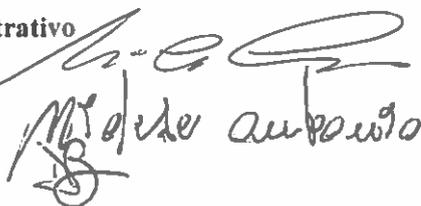
Nota integrativa, parte finale

L'organo amministrativo

CUCCI MIRKO

BIDESE ANTONIO

BIDESE DAVIDE



The image shows three handwritten signatures in black ink. The top signature is a stylized, cursive signature that appears to be 'M. Cucci'. The middle signature is written in a more legible, cursive style and reads 'Bidese Antonio'. The bottom signature is a smaller, more compact cursive signature that appears to be 'Bidese Davide'.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società