

VOLSCA AMBIENTE E SERVIZI S.P.A.

Sede in CORSO DELLA REPUBBLICA 125 - 00049 VELLETRI (RM) Capitale sociale Euro 2.500.090,00 I.V.

Bilancio al 31/12/2012

Stato patrimoniale attivo	31/12/2012	31/12/2011
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	43.629	39.105
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	33.682	23.932
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	709.346	276.782
7) Altre	15.814	13.451
	<hr/>	<hr/>
	802.471	353.270
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	2.713.840	2.713.840
2) Impianti e macchinario	21.020	14.302
3) Attrezzature industriali e commerciali	639.765	108.717
4) Altri beni	1.601.411	1.162.900
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	<hr/>	<hr/>
	4.976.036	3.999.759
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
	<hr/>	<hr/>
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso controllanti		
d) verso altri		
- entro 12 mesi	173.503	173.503
- oltre 12 mesi		
	<hr/>	<hr/>
	173.503	173.503

	173.503	173.503
3) Altri titoli		
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)	173.503	173.503
Totale immobilizzazioni	5.952.010	4.526.532

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) Lavori in corso su ordinazione		
4) Prodotti finiti e merci		
5) Acconti	1.453	11.023
	<hr/>	<hr/>
	1.453	11.023

II. Crediti

1) Verso clienti		
- entro 12 mesi	1.990.891	2.755.556
- oltre 12 mesi		
	<hr/>	<hr/>
	1.990.891	2.755.556
2) Verso imprese controllate		
3) Verso imprese collegate		
4) Verso controllanti		
4-bis) Per crediti tributari		
- entro 12 mesi	27.315	199.417
- oltre 12 mesi		
	<hr/>	<hr/>
	27.315	199.417
4-ter) Per imposte anticipate		
- entro 12 mesi		25.225
- oltre 12 mesi	139.447	37.864
	<hr/>	<hr/>
	139.447	63.089
5) Verso altri		
- entro 12 mesi	268.619	316.083
- oltre 12 mesi	8.034	7.909
	<hr/>	<hr/>
	276.653	323.992
	<hr/>	<hr/>
	2.434.306	3.342.054

III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni

- 1) Partecipazioni in imprese controllate
- 2) Partecipazioni in imprese collegate
- 3) Partecipazioni in imprese controllanti
- 4) Altre partecipazioni
- 5) Azioni proprie (valore nominale complessivo)
- 6) Altri titoli

IV. Disponibilità liquide

1) Depositi bancari e postali	164.691	336.162
3) Denaro e valori in cassa	1.417	869
	<hr/>	<hr/>
	166.108	337.031

Totale attivo circolante	2.601.867	3.690.108
D) Ratei e risconti		
- vari	41.999	30.427
	<u>41.999</u>	<u>30.427</u>
Totale attivo	8.595.876	8.247.067

Stato patrimoniale passivo	31/12/2012	31/12/2011
-----------------------------------	-------------------	-------------------

A) Patrimonio netto		
I. Capitale	2.500.090	2.500.090
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale	1.129	884
V. Riserve statutarie	95.294	95.294
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VII. Altre riserve		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)	1
Altre...		
	<u>(2)</u>	<u>1</u>
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	21.444	16.801
IX. Utile d'esercizio	126.909	4.887
IX. Perdita d'esercizio	()	()
Totale patrimonio netto	2.744.864	2.617.957

B) Fondi per rischi e oneri		
------------------------------------	--	--

- 1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili
- 2) Fondi per imposte, anche differite
- 3) Altri

Totale fondi per rischi e oneri		
--	--	--

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	521.796	585.413
---	----------------	----------------

D) Debiti		
------------------	--	--

- 1) Obbligazioni
 - 2) Obbligazioni convertibili
 - 3) Debiti verso soci per finanziamenti
 - 4) Debiti verso banche
 - 5) Debiti verso altri finanziatori
 - entro 12 mesi
 - oltre 12 mesi
 - 6) Acconti
 - 7) Debiti verso fornitori
 - entro 12 mesi
- | | | |
|--|---------------|---------------|
| | 30.834 | 21.744 |
| | <u>30.834</u> | <u>21.744</u> |
| | 4.007.018 | 3.483.165 |

- oltre 12 mesi		4.007.018	3.483.165
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			
9) Debiti verso imprese controllate			
10) Debiti verso imprese collegate			
11) Debiti verso controllanti			
12) Debiti tributari			
- entro 12 mesi	534.561		665.068
- oltre 12 mesi			
		534.561	665.068
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro 12 mesi	501.504		544.257
- oltre 12 mesi			
		501.504	544.257
14) Altri debiti			
- entro 12 mesi	253.999		292.424
- oltre 12 mesi			
		253.999	292.424
Totale debiti		5.327.916	5.006.658
E) Ratei e risconti			
- vari	1.300		37.039
		1.300	37.039
Totale passivo		8.595.876	8.247.067

Conti d'ordine	31/12/2012	31/12/2011
1) Rischi assunti dall'impresa		
2) Impegni assunti dall'impresa	2.318.601	2.318.601
3) Beni di terzi presso l'impresa		
4) Altri conti d'ordine		
Totale conti d'ordine	2.318.601	2.318.601

Conto economico	31/12/2012	31/12/2011
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.669.253	6.370.710
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		8.556
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	21.763	85.715
- contributi in conto esercizio	78.947	

	100.710	85.715
Totale valore della produzione	6.769.963	6.464.981
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	690.196	639.195
7) Per servizi	977.223	857.787
8) Per godimento di beni di terzi	149.779	572.735
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	2.317.642	2.567.961
b) Oneri sociali	767.179	848.242
c) Trattamento di fine rapporto	154.914	177.470
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	781.945	429.015
	4.021.680	4.022.688
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18.869	7.240
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	305.864	84.872
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	95.000	
	419.733	92.112
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	386.038	78.468
Totale costi della produzione	6.644.649	6.262.985
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	125.314	201.996
C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni:		
16) Altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante		
d) proventi diversi dai precedenti:		
- altri	761	1.065
	761	1.065
	761	1.065
17) Interessi e altri oneri finanziari:		
- altri	5.031	437
	5.031	437
17-bis) Utili e Perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari	(4.270)	628

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

--	--	--

19) Svalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

--	--	--

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie**E) Proventi e oneri straordinari**

20) Proventi:

- plusvalenze da alienazioni
- varie
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro

226.841

1

--	--	--

226.842

61.661

61.661

21) Oneri:

- minusvalenze da alienazioni
- varie
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro

31.229

--	--	--

31.229

11.644

11.644

Totale delle partite straordinarie

195.613

50.017

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)

316.657

252.641

22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

- a) Imposte correnti
- b) Imposte differite
- c) Imposte anticipate
- d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale

266.106

(76.358)

--	--	--

189.748

310.843

(63.089)

247.754

23) Utile (Perdita) dell'esercizio

126.909

4.887

Presidente del Consiglio di amministrazione
Piero Guidaldi



Camera di Commercio
Roma



registroimprese

www.registroimprese.it

N. PRA/284964/2013/CRMAUTO

ROMA, 15/07/2013

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

RELATIVAMENTE ALL'IMPRESA:
VOLSCA AMBIENTE E SERVIZI SPA

FORMA GIURIDICA: SOCIETA' PER AZIONI
CODICE FISCALE E NUMERO DI ISCRIZIONE: 11211231003
DEL REGISTRO IMPRESE DI ROMA

ISCRITTA NELLA SEZIONE ORDINARIA
NUMERO REPERTORIO ECONOMICO AMMINISTRATIVO: 1287454

ELENCO DEGLI ATTI PRESENTATI:

1) 711 BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

DT. ATTO: 31/12/2012

2) 508 COMUNICAZIONE ELENCO SOCI
CONFERMA ELENCO SOCI

DT. ATTO: 27/06/2013

ELENCO DEI MODELLI PRESENTATI:

B DEPOSITO DI BILANCI D'ESERCIZIO ED ELENCO DEI SOCI
S ELENCO SOCI E TITOLARI DI DIRITTI SU AZIONI O QUOTE SOCIALI

DATA DOMANDA: 15/07/2013 DATA PROTOCOLLO: 15/07/2013

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

*** Pagamento effettuato in Euro ***

INDIRIZZO DI RIFERIMENTO: 10916591000-NERI CLAUDIA-INFO@GABBIANONER

FIRMA DELL'ADDETTO
PROTOCOLLAZIONE AUTOMATICA

Data e ora di protocollo: 15/07/2013 10:53:49

Data e ora di stampa della presente ricevuta: 15/07/2013 10:53:51

Estremi di firma digitale

Validità sconosciuta

Digitally signed by Pietro Abate
Date: 2013.07.15 10:53:56 CE
Reason: Conservatore Registro Imprese
Location: C.C.I.A.A. di ROMA



Entro il 30 giugno 2013 tutte le imprese individuali devono avere una casella di Posta Elettronica Certificata (PEC) iscritta al Registro Imprese.
Rivolgi alla tua Organizzazione Imprenditoriale o al tuo Professionista di fiducia per verificare se la tua PEC è già iscritta o per iscriverla in modo semplice e veloce.



RMRIpra



0002849642013

VOLSCA AMBIENTE E SERVIZI SPA

Sede in Corso della Repubblica 125 - 00049 Velletri (RM) Capitale sociale Euro 2.500.090,00 i.v.

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2012

Premessa

Signori Azionisti,
il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 126.909.

Attività svolte

L'oggetto della Società, a totale capitale pubblico, ha per scopo l'espletamento dei servizi di igiene urbana, di pulizia del suolo, raccolta e trasporto dei rifiuti solidi urbani nel rispetto delle prescrizioni del Testo Unico Ambientale D.LGS. 156/06 DEL 03.04.2006 E S.M.I. DEL D.LGS. 22 05.02.1997 e S.M.I. nonché dei regolamenti comunali vigenti nei comuni Soci per la gestione del servizio di nettezza urbana.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Si elencano i fatti di maggior rilievo dell'anno, meglio esplicitati nella relazione sulla gestione così come previsto dallo Statuto:

- Rinnovo parco automezzi;
- Apertura isola ecologica Velletri;
- Inizio servizio porta a porta per differenziata Velletri;
- Internalizzazione servizi amministrativi.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2012 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono state iscritte tutte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci solo in riferimento alle spese di costituzione e modifica statuto, software e migliorie beni di terzi, a cui sono state applicate le seguenti percentuali:

- Costi impianto e ampliamento: 20%
- Concessioni, licenze, marchi: 20%
- Avviamento: 20%
- Altre immobilizzazioni immateriali: 20%

Qualora, 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 rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento, escluso il terreno per la costruzione del nuovo impianto.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- Macchine elettriche/elettroniche: 12%
- Telefoni cellulari: 100%
- Impianto rete lan e telefonico: 25%
- Gruppo automezzi/autovetture: 20%
- Gruppo lavasciuga: 15%
- Gruppo compattatore a cassetto e monopala: 15%
- Gruppo Altri beni: 10%
- Gruppo Altri beni: 15%

Qualora, 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 rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore

presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondo TFR

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

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

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

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

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

Dati sull'occupazione

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

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

Organico	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Quadri	5	5	
Impiegati	13	13	
Operai	56	53	+3

Altri	25	23	+2
-------	----	----	----

I contratti nazionali di lavoro applicati sono: FISE – Federazione imprese di Servizi, settore Igiene ambientale.

Preme sottolineare che nonostante la grande crisi occupazionale che a tutt'oggi investe tutti i settori lavorativi, la Società ha mantenuto e consolidato il livello occupazionale del territorio, salvaguardando l'aspetto normativo che impone il contenimento dei risultati di gestione.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
802.471	353.270	449.201

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

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

Descrizione costi	Valore 31/12/2011	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2012
Impianto e ampliamento /Avviamento	39.105	15.906		11.382	43.629
Diritti brevetti industriali / Concessioni,licenze,marchi	23.932	16.750		7.000	33.682
Immobilizzazioni in corso e acconti	276.782	432.564			709.346
Altre	13.451	2.849		486	15.814
Arrotondamento					
	353.270	467.583		18.868	802.471

L'incremento delle immobilizzazioni "costi di impianto e ampliamento" che comprendono anche "l'avviamento" è relativo alle spese per la realizzazione del nuovo impianto.

L'incremento delle immobilizzazioni "diritti brevetti industriali/Concessioni licenze marchi" è relativo alle spese per l'acquisto di software per la normale gestione, l'acquisto di un programma per la gestione della raccolta differenziata e la realizzazione del sito web.

L'incremento delle immobilizzazioni immateriali fa riferimento sostanzialmente alla voce "immobilizzazioni immateriali in corso e acconti", conto che raccoglie la corresponsione da parte della Volsca Ambiente e Servizi S.p.A. alla Volsca Ambiente S.p.A. in liquidazione del marchio, che in seguito all'atto preliminare di cessione viene corrisposto in 72 rate mensili, di cui le prime 71 rate sono di Euro 36.047,00 cadauna oltre Iva, e l'ultima pari ad Euro 36.046,92 oltre Iva per un totale complessivo di Euro 3.114.460,70 con decorrenza dal mese di luglio 2011 al mese di giugno 2017. Il contratto definitivo dovrà essere stipulato entro il 28 febbraio 2015.

Le "altre" fanno riferimento principalmente alle migliorie su beni di terzi e alla realizzazione dell'impianto fotovoltaico.

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

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

Il costo storico all'inizio dell'anno è così composto.

Descrizione costi	Costo storico	Fondo amm.to	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Impianto e ampliamento /Avviamento	41.005	1.900			39.105
Diritti brevetti industriali / Concessioni,licenze,marchi	27.351	3.419			23.932
Immobilizzazioni in corso e acconti	276.782				276.782
Altre Arrotondamento	15.372	1.921			13.451
	360.510	7.240			353.270

Composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, costi di ricerca, di sviluppo e costi di pubblicità

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 3, C.c.)

Si indica qui di seguito la composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, iscritti con il consenso del Collegio sindacale, nonché le ragioni della loro iscrizione.

Costi di impianto e ampliamento

Descrizione costi	Valore 31/12/2011	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2012
Costituzione e modifica statuto	17.100			3.800	13.300
Spese di avviamento nuovi impianti	2.500	2.907		1.081	4.326
Spese progetto nuovo impianto	19.505	13.000		6.501	26.004
Arrotondamento					
	39.105	15.907		11.382	43.630

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati a una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Per quanto riguarda le ragioni dell'iscrizione e i criteri di ammortamento della voce costi di impianto ed ampliamento, si precisa che gli stessi si riferiscono esclusivamente ai costi di perizia e progettazione del nuovo impianto sul terreno di cui sopra. Poiché di fatto l'impianto non è stato ancora costruito, il costo di ammortamento di ogni onere inerente è stata posticipata al momento dell'entrata in funzione del bene stesso, e alla produzione dei maggiori ricavi che scaturiranno dall'utilizzazione dello stesso.

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
4.976.036	3.999.759	976.277

Terreni e fabbricati

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

Descrizione	Importo
Costo storico	2.713.840
Saldo al 31/12/2011	2.713.840
Saldo al 31/12/2012	2.713.840

Sul terreno di proprietà la Società ha avviato un iter autorizzativo per la realizzazione di un impianto di digestione anaerobica per la produzione di energia dalla frazione organica proveniente dalla raccolta differenziata di rifiuti non pericolosi. In data 23 Aprile 2012, su convocazione della Provincia di Roma, si è tenuta una prima riunione della conferenza dei servizi per l'autorizzazione ex articolo 208 del decreto legislativo 2152/2006 e art. 15 e 16 della L.R. n° 27/98.

L'impianto di digestione anaerobica a secco, con successiva compostazione del materiale digestato sulla scorta della valutazione tecnica, ha un rapporto costi/benefici di rilevante interesse.

La taglia suggerita di un impianto per 30.000 ton/annuo copre un bacino di circa 200.000 abitanti equivalenti con l'obiettivo di intercettare il 50% della frazione organica prodotta; tale bacino è

perfettamente compatibile con l'area occidentale dei Castelli Romani e la fascia litoranea della Provincia di Roma.

Questo aspetto riveste particolare importanza non solo per la Società, ma per tutto il comparto dei Castelli Romani affinché venga garantita un'adeguata risposta alla salvaguardia del territorio attraverso il dispiegarsi del servizio di raccolta differenziata, passando dalla raccolta stradale a quello porta a porta. Le dimensioni permetteranno di realizzare un impianto di poco inferiore alla potenza di un Megawatt elettrico.

Impianti e macchinari

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

Descrizione	Importo
Costo storico	16.486
Ammortamenti esercizi precedenti	(2.184)
Saldo al 31/12/2011	14.302
Acquisizione dell'esercizio	9.290
Ammortamenti dell'esercizio	(2.572)
Saldo al 31/12/2012	21.020

Attrezzature industriali e commerciali

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

Descrizione	Importo
Costo storico	145.857
Ammortamenti esercizi precedenti	(37.140)
Saldo al 31/12/2011	108.717
Acquisizione dell'esercizio	615.956
Ammortamenti dell'esercizio	(84.908)
Saldo al 31/12/2012	639.765

Altri beni

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

Descrizione	Importo
Costo storico	1.207.118
Ammortamenti esercizi precedenti	(44.218)
Saldo al 31/12/2011	1.162.900
Acquisizione dell'esercizio	656.896
Ammortamenti dell'esercizio	(218.385)
Saldo al 31/12/2012	1.601.411

Tra i "macchinari e le attrezzature varie" sono compresi gli acquisti per carrelli, bidoni, etichette cassoni, contenitori ecotop e ecobox, containers scarrabile, compattatore a cassetto e monopala per la raccolta differenziata.

Nel corso dell'anno sono stati dismessi mezzi di proprietà dell'azienda ormai obsoleti che gravavano in negativo sulla situazione economica aziendale. Sono stati acquistati nel rispetto della gara indetta, nuovi n. 5 compattatori caricamento laterale, nuovi n. 5 compattatori posteriori con manutenzione full-service, n. 2 daily, n. 9 minicostipatori, n. 2 spazzatrici nonché la fornitura di 700 cassonetti di cui 300 a caricamento posteriore e 400 a caricamento laterale sia per il territorio di Velletri che di Albano.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

173.503

173.503

Crediti

Descrizione	31/12/2011	Incremento	Decremento	31/12/2012
Altri	173.503			173.503
	173.503			173.503

La ripartizione dei crediti al 31/12/2012 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia				173.503	173.503
Totale				173.503	173.503

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per valore superiori al loro fair value.

C) Attivo circolante**I. Rimanenze**

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.453	11.023	(9.570)

L'importo indicato in bilancio è relativo a:

- Rimanenze buoni pasto per Euro 1.452,92 relative a buoni pasto per i dipendenti acquistati nel corso dell'anno e che non sono stati erogati.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
2.434.306	3.342.054	(907.748)

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	1.990.891			1.990.891
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Per crediti tributari	27.315			27.315
Per imposte anticipate	21.681	117.766		139.447
Verso altri	268.619	8.034		276.653
Arrotondamento				
	2.308.506	125.800		2.434.306

Il totale dei crediti v/clienti ammonta ad Euro 2.085.891 ed è costituito da fatture emesse e non ancora incassate alla chiusura dell'esercizio per Euro 2.077.679, da fatture da emettere per Euro 8.212. Il totale dei crediti v/clienti è stato indicato al netto del Fondo svalutazione crediti di Euro 95.000.

Di seguito viene riportato elenco dei clienti/Comuni soci e il relativo saldo al 31/12/2012:

- Comune di Velletri Euro 666.716,24
- Comune di Velletri gestione commissariale Euro 117.373,49
- Comune di Lariano Euro 19.666,61
- Comune di Albano Laziale Euro 1.198.548,26

Il credito del Comune di Velletri ha subito una variazione in negativo in virtù della ricognizione prevista dall'art. 6 comma 4 del DL 95 del 06/07/2012. tutto ciò è stato possibile a seguito di scrittura privata transattiva ed al riconoscimento alla Società di nuovi servizi e all'ampliamento sul territorio del servizio porta a porta.

Di seguito viene riportato elenco dei clienti e il relativo saldo al 31/12/2012:

- Moteco Service Euro 12.121,00
- Co.re.pla. Euro 5.592,50
- Recuperi Carnevale Euro 8.529,82
- Eco-x SRL Euro 5.289,47
- Comieco Euro 8.439,96
- Reno de Medici Euro 1.318,59
- Sider Cisterna 1.266,30
- Volsca Ambiente Spa in liqui. 21.723,13
- O.m.b. International 6.143,41
- Ferom S.r.l. 231,00
- Genesi Abbigliamento Srl 4.719,00

Gli altri crediti v/clienti sono rappresentati dalle fatture da emettere 8.212.

I crediti tributari sono costituiti dal credito relativo alla carbontax/accise per Euro 31.679,35

I crediti per imposte anticipate pari ad Euro 139.447 sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

I crediti verso altri entro e oltre i 12 mesi al 31/12/2012, pari a Euro 276.654 sono così costituiti:

I crediti v/altri esigibili entro i 12 mesi, per Euro 268.619 sono costituiti principalmente da:

Descrizione	Importo
CREDITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI	231.975
CREDITI V/DIPENDENTI	4.828
CREDITI PER RITENUTA IMPOSTA SOSTITUTIVA TFR	137
CREDITI CARBONATAX/ACCISE	31.679

I crediti v/altri esigibili oltre i 12 mesi, pari ad Euro 8.034, sono costituiti dai seguenti depositi cauzionali:

- Deposito cauzionale Enel: Euro 659
- Deposito cauzionale Celim: Euro 6.500
- Deposito cauzionale Noleggio autovetture: Euro 832
- Depositi cauzionale Acea Euro: 43

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2011		223.335	223.335
Utilizzo nell'esercizio		223.335	223.335

Accantonamento esercizio	95.000	95.000
Saldo al 31/12/2012	95.000	95.000

Il fondo svalutazione è stato utilizzato a copertura della diminuzione del credito con il Comune di Velletri in virtù dell'operazione sopra indicata e reintegrato nel rispetto dei limiti previsti dalla normativa CEE.

La ripartizione dei crediti al 31/12/2012 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	1.990.891				276.653	2.267.544
Totale	1.990.891				276.653	2.267.544

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
166.108	337.031	(170.923)

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011
Depositi bancari e postali	164.691	336.162
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	1.417	869
Arrotondamento		
	166.108	337.031

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

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
41.999	30.427	11.572

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Risconti attivi Bolli	53,33
Risconti attivi ass.ni RCT - RCO	5.000,00
Risconti attivi ass.ni automezzi/autovetture	21.051,55
Risconti attivi ass.ne malattia infortuni	469,59
Risconti attivi ass.ne resp civile amm.ri	2.432,84
Risconti attivi telefonia	1.019,86
Risconti attivi canone finanziario	4.139,15
Risconti attivi polizza fideiuss. Albano	3.185,24
Risconti attivi polizza albo gestori	4.647,88

Passività

A) Patrimonio netto

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

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni	
	2.744.864	2.617.957	126.907	
Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Capitale	2.500.090			2.500.090
Riserva legale	884	245		1.129
Riserve statutarie	95.294	0		95.294
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	0	3	(2)
Utili (perdite) portati a nuovo	16.801	4.643		21.444
Utile (perdita) dell'esercizio	4.887	126.909	4.887	126.909
	2.617.957	131.797	24.890	2.744.864

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	29.000	86,21
Totale	29.000	

- Comune di Velletri titolare di num. 13.490 azioni per nominali Euro 1.162.972,90 corrispondenti al 46,520%;
- Comune di Albano Laziale titolare di num. 13.489 azioni per nominali Euro 1.162.886,69 corrispondenti al 46,517%;
- Comune di Lariano titolare di num. 1.740 azioni per nominali Euro 150.005,40 corrispondenti al 6%;
- Comune di Anzio titolare di num. 279 azioni per nominali Euro 24.052,59 corrispondenti al 0,963%;
- Contitolarità tra il Comune di Albano Laziale e il Comune di Anzio di una azione, in ragione di 93/100 pari ad Euro 80,18 per il primo e di 7/100 pari ad Euro 6,03 per il secondo Comune;
- Contitolarità del Comune di Velletri e del Comune di Anzio di una azione, in ragione di 80/100 pari ad Euro 68,97 per il primo Comune e di 20/100 pari ad Euro 17,24 per il secondo Comune.

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserve statutarie	Altre riserve	Utili a nuovo	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	2.500.090		95.294			17.686	2.613.070
Destinazione del risultato dell'esercizio		884		1	16.801	(17.686)	
Altre variazioni							
Risultato dell'esercizio precedente						4.887	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	2.500.090	884	95.294	1	16.801	4.887	2.617.957
Destinazione del risultato dell'esercizio		245		(1)	4.643	(4.887)	
- attribuzione dividendi							
- altre destinazioni							
Altre variazioni				(2)			
Risultato dell'esercizio corrente						126.909	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	2.500.090	1.129	95.294	(2)	21.444	126.909	2.744.864

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuitività e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	2.500.090	B			
Riserva legale	1.129	B			
Riserve statutarie	95.294	A, B			
Altre riserve	(2)	A, B, C			
Utili (perdite) portati a nuovo	21.444	A, B, C			

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

In merito alla voce riserve statutarie iscritte in bilancio per un totale di Euro 95.293,92, si precisa che esse originano dalla scissione della "Volsca Ambiente Spa", e rappresentano la riserva legale, così come da atto di scissione. Poiché per tale riserva, nello Statuto della "Volsca Ambiente e Servizi Spa", non viene prevista la distribuzione, essa resterà tale fino al raggiungimento del limite massimo del 5% del capitale sociale stabilito per legge, unitamente alle eventuali quote di accantonamento utili.

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

- Utile per azione

L'utile d'esercizio che spetta al proprietario di una quota unitaria del capitale d'impresa è pari a Euro 4,3761724.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	521.796	585.413	(63.617)

Variazioni	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
TFR, movimenti del periodo	585.413	20.906	84.523	521.796

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2012 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

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

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	5.327.916	5.006.658	321.258

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso altri finanziatori	30.834			30.834
Debiti verso fornitori	2.373.736	1.633.282		4.007.018
Debiti tributari	534.561			534.561
Debiti verso istituti di previdenza	501.504			501.504
Altri debiti	253.999			253.999

Arrotondamento

3.694.634

1.633.282

5.327.916

I "Debiti verso altri finanziatori" per Euro 30.834 sono interamente costituiti dai debiti verso finanziarie per cessioni del quinto.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce è costituita da debiti per fatture ricevute e non ancora pagate per Euro 3.253.178, fatture da ricevere per Euro 290.712 e altri debiti per Euro 264.375.

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

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 99.132, al netto delle ritenute d'acconto subite pari a Euro 151. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 166.823.

Nel corso dell'esercizio non sono stati versati acconti Ires/Irap.

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

La voce "Altri debiti" per un totale di Euro: 451.971,49 fa riferimento :

- debiti v/dipendenti per stipendi per Euro: 120.705,50
- debiti v/amministratori CDA anni precedenti per Euro: 64.809,52
- debiti v/amministratori CDA dell'anno per Euro: 1.024,00
- ritenute sindacali anni precedenti per Euro: 37.299,54
- ritenute sindacali anno 2012 per Euro: 3.760,58
- dipendenti c/transazioni per Euro: 21.000,00
- debiti per affitto capannone Albano anni 2009-2011 per Euro: 59.041,60
- debiti per affitto capannone Albano anno 2012 per Euro: 27.564,00
- debiti per affitto capannone 5 Archi per Euro: 29.694,69
- debiti c/trattenute Tribunale per Euro: 1.334,98
- debiti v/dipendenti Lariano per TFR per Euro: 2.984,60
- debiti diversi per Euro: 82.752,48

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2012 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	4.007.018			253.999	4.261.017
Totale	4.007.018			253.999	4.261.017

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.300	37.039	(35.739)

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

I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione

Importo

Ratei passive rimborsi franchigie sinistri

1.300

Conti d'ordine

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 9, C.c.)

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Rischi assunti dall'impresa			
Impegni assunti dall'impresa	1.886.037	2.318.601	
Beni di terzi presso l'impresa			
Altri conti d'ordine			
	1.886.037	2.318.601	

Nella parte relativa agli impegni assunti dall'impresa è riportato l'importo di Euro 1.886.037 relativi al residuo del debito del marchio aziendale, nei confronti della Volsca Ambiente S.p.A. in liquidazione. Tale debito è stato fino ad oggi onorato dalla Società, anche attraverso una sana e corretta gestione societaria.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
6.769.963	6.464.981	304.982

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	6.669.253	6.370.719	298.534
Variazioni rimanenze prodotti		8.556	(8.556)
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	326.401	3.220	323.181
Proventi finanziari		1.065	(1.065)
Proventi Straordinari	2.153	144.309	(142.156)
	6.997.807	6.527.869	469.938

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

Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Ricavi contrattuali Euro 6.583.119,08
 Ricavi cimitero Velletri Euro 25.920,40
 Ricavi extra-contrattuali Euro 15.075,00
 Ricavi c/raccolta differenziata carta – cartone Euro 3.391,29
 Ricavi vendita cartone Euro 4.756,30
 Ricavi conferimento materiale ferroso Euro 14.205,40
 Ricavi c/raccolta differenziata imballaggi in plastica Euro 5.084,09
 Ricavi per servizi amministrativi Euro 18.000,00

Ricavi per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Comune di Velletri (ITALIA) per Euro 3.938.507
 Comune di Albano Laziale (ITALIA) per Euro 2.713.045

A questa cifra vanno aggiunti Ricavi per servizi amministrativi pari ad Euro 18.000,00 che vanno attribuiti al Comune di Velletri e al Comune di Albano secondo il criterio di ripartizione dei costi comuni e quindi in base alla popolazione servita.

B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	6.644.649	6.262.985	381.664
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	690.196	639.195	
Servizi	977.223	857.787	
Godimento di beni di terzi	149.779	572.735	
Salari e stipendi	2.317.642	2.567.961	
Oneri sociali	767.179	848.242	
Trattamento di fine rapporto	154.914	177.470	
Altri costi del personale	781.945	429.015	
Manodopera c/terzi		434.089	
Costi personale Lariano		27.865	
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	18.869	7.240	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	305.864	84.872	
Svalutazioni crediti attivo circolante	95.000		
Oneri diversi di gestione	386.038	78.468	
Oneri finanziari	5.031	437	
Oneri Straordinari	31.229	11.644	

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

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

Costi per il personale

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

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

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

Oneri diversi di gestione

La voce, pari ad Euro 386.038 è principalmente costituita:

- imposte e tasse per Euro: 45.822
- Perdite su crediti per Euro 321.057
- Minusvalenze ordinarie deducibile per Euro 14.416
- altri oneri diversi di gestione per Euro: 4.743

C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	-4.270	628	-4.898
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	761	1.065	(304)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(5.031)	(437)	(4.594)
Utili (perdite) su cambi			

(4.270) 628 (4.898)

Va evidenziato che tra gli oneri finanziari sono stati completamente azzerati gli interessi passivi verso istituti di credito in quanto la società ha raggiunto una sua autonomia finanziaria, non ricorrendo a nessuna linea di finanziamento; tutto questo grazie anche alla regolarità dei pagamenti da parte dei comuni soci.

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari e postali				761	761
Arrotondamento					
				761	761

Interessi e altri oneri finanziari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi fornitori, Erario ...				5.031	5.031
Arrotondamento					
				5.031	5.031

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Descrizione	31/12/2012	Anno precedente	31/12/2011
Saldo al 31/12/2012	195.613	Saldo al 31/12/2011	50.017
			Variazioni
			145.596
Sopravvenienze attive	226.842	Sopravvenienze attive	61.661
Totale proventi	226.842	Totale proventi	61.661
Sopravvenienze passive	(31.229)	Sopravvenienze passive	(11.644)
Totale oneri	(31.229)	Totale oneri	(11.644)
	195.613		50.017

Imposte sul reddito d'esercizio

Imposte	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	189.748	247.754	(58.006)
Imposte correnti:	266.106	310.843	(44.737)
IRES	99.283	143.762	(44.479)
IRAP	166.823	167.081	(258)
Imposte differite (anticipate)	(76.358)	(63.089)	(13.269)
IRES	(76.358)	(63.089)	(13.269)
IRAP			
	189.748	247.754	(58.006)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	316.657	
<i>Onere fiscale teorico (%)</i>	<i>27,5%</i>	<i>87.081</i>
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
Spese manutenzioni eccedenti limite 5%	222.305	
Compensi amministratori non erogati 2012	5.166	
Accantonamento svalutazione crediti eccedente 0,5%	84.571	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
Quota 1/5 spese manutenzioni 2011 eccedenti limite 5%	(34.377)	
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi		
Altri ricavi non imponibili	-78.947	
Sopravveniente attive non tassabili	-61.742	
Spese gestione autovetture indeducibili	31.709	
Spese servizi telefonia indeducibili	5.953	
Ammortamenti indeducibili	875	
Costi vari indeducibili	4.651	
Sopravvenienze passive indeducibili	31.229	
Deduzione forfettaria 10% Irap	-15.972	
Deduzione Irap su costo del lavoro	-150.371	
A.C.E.	-677	
Imponibile fiscale	361.030	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		99.283

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	125.314	
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
Spese per lavoratori dipendenti e personale distaccato	4.021.680	
Costi complessivi per collaboratori	67.458	
Accantonamento svalutazione crediti	95.000	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		
	4.309.452	
<i>Onere fiscale teorico (%)</i>	<i>4,82%</i>	<i>207.716</i>
Deduzioni ex art.11 D.Lgs. 446/97, comma 1 :		
Deduzione contributi Inail [lett.a), n.1]	(106.043)	
Deduz. forfettaria per ogni dipendente a T.Ind. [lett.a), n.2]	(394.870)	
Deduzione quote contributi previd. dip. a T.Ind. [lett.a), n.4]	(347.485)	
Deduzione spese per disabili [lett.a), n.5]	-	
Imponibile Irap	3.461.054	
IRAP corrente per l'esercizio		166.823

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverteranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti:

	esercizio 31/12/2012		esercizio 31/12/2011	
	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale
Imposte anticipate:				
Manutenzioni eccedenti limite 5%	222.305	61.134	171.883	47.268
Comp. Amministratori non erogati	5.166	1.421	57.348	15.771
Acc.to svalutaz. crediti eccedente 0,5%	84.571	23.257	-	-
Recupero quote non dedotte Manutenzioni anni precedenti	(34.377)	(9.454)	-	-
Comp. Amministratori anni precedenti pagati nel corso dell'esercizio	-	-	-	-
Totale imposte anticipate		76.358		63.039
Netto		(76.358)		(63.039)

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società al 31/12/2012 non ha in essere alcun contratto di locazione finanziaria.

Abrogazione dell'interferenza fiscale

Non esistono interferenze fiscali da eliminare.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-*bis*, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

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

In base al n. 22-bis dell'art. 2427, C.C., si forniscono informazioni relative a singole operazioni con parti correlate.

In particolare con la parte correlata Comune di Albano, si fa riferimento al canone contrattuale per l'anno 2012 pari ad Euro 2.701.396 Ricavi contrattuali per Servizi;

In particolare con la parte correlata Comune di Velletri, si fa riferimento al canone contrattuale per l'anno 2012 pari ad Euro 3.881.723 Ricavi contrattuali per Servizi;

Di seguito vengono dettagliati i rapporti con le parti correlate:

Rapporti commerciali e diversi	Esercizio al 31/12/2012				Esercizio al 31/12/2012					
	Crediti	Ft. da emettere / n.c. da emettere	Debiti	Ft. da ricevere / n.c. da ricevere	Costi			Ricavi		
					Beni	Servizi	Altro	Beni	Servizi	Altro
Comune di Albano	1.198.548						27.564		2.701.396	
Comune di Velletri	666.716	4.080							3.881.723	
Totali	1.865.264	4.080					27.564		6.583.119	

Si ritiene opportuno segnalare che gli abitanti serviti dei comuni di Albano e Velletri circa 92.000 sostengono un costo pari a Euro 71,00/abitante di gran lunga inferiore alla media nazionale pari a circa Euro 110,00/abitante.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16 e 16-bis, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratori	65.013
Collegio sindacale	32.937

Il collegio sindacale esercita attività di revisione legale dei conti.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Presidente del Consiglio di Amministrazione
Piero Guidaldi