

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: C.G.S. SALERNO S.R.L. UNIPERSONALE
Sede: VIA ANDREA DE LUCA 8 SALERNO SA
Capitale sociale: 346.440,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: SA
Partita IVA: 02573830656
Codice fiscale: 02573830656
Numero REA: 230668
Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO): 960909
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:
Appartenenza a un gruppo: no
Denominazione della società capogruppo:
Paese della capogruppo:
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2018

Stato Patrimoniale Ordinario

	31/12/2018	31/12/2017
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	118.247
7) altre	1.281.866	819.712
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>1.281.866</i>	<i>937.959</i>
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
2) impianti e macchinario	730.869	586.645

	31/12/2018	31/12/2017
3) attrezzature industriali e commerciali	25.540	35.903
4) altri beni	3.887	5.622
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>760.296</i>	<i>628.170</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>2.042.162</i>	<i>1.566.129</i>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	30.019	31.892
<i>Totale rimanenze</i>	<i>30.019</i>	<i>31.892</i>
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	6.157.767	5.425.516
esigibili entro l'esercizio successivo	2.243.772	2.100.536
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.913.995	3.324.980
4) verso controllanti	2.905.008	2.645.932
esigibili entro l'esercizio successivo	431.747	390.631
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.473.261	2.255.301
5-quater) verso altri	1.204.401	1.991.568
esigibili entro l'esercizio successivo	202.568	221.166
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.001.833	1.770.402
<i>Totale crediti</i>	<i>10.267.176</i>	<i>10.063.016</i>
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	86.901	41.662
3) danaro e valori in cassa	2.083	1.756
<i>Totale disponibilita' liquide</i>	<i>88.984</i>	<i>43.418</i>
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>10.386.179</i>	<i>10.138.326</i>
D) Ratei e risconti	817.429	843.715
<i>Totale attivo</i>	<i>13.245.770</i>	<i>12.548.170</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto	364.999	143.010
I - Capitale	346.440	346.440
VI - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Riserva straordinaria	14.519	-
<i>Totale altre riserve</i>	<i>14.519</i>	<i>-</i>
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	(78.660)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	4.040	(124.770)

	31/12/2018	31/12/2017
Totale patrimonio netto	364.999	143.010
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	889.293	920.801
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	<i>889.293</i>	<i>920.801</i>
D) Debiti		
4) debiti verso banche	490	630
esigibili entro l'esercizio successivo	490	630
7) debiti verso fornitori	7.244.449	6.987.178
esigibili entro l'esercizio successivo	4.634.910	3.793.939
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.609.539	3.193.239
11) debiti verso controllanti	3.742.018	3.567.824
esigibili entro l'esercizio successivo	1.667.897	3.567.824
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.074.121	-
12) debiti tributari	308.372	186.402
esigibili entro l'esercizio successivo	308.372	186.402
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	122.293	148.547
esigibili entro l'esercizio successivo	122.293	148.547
14) altri debiti	573.856	593.778
esigibili entro l'esercizio successivo	573.856	593.778
<i>Totale debiti</i>	<i>11.991.478</i>	<i>11.484.359</i>
<i>Totale passivo</i>	<i>13.245.770</i>	<i>12.548.170</i>

Conto Economico Ordinario

	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.749.205	4.680.310
5) altri ricavi e proventi	-	-
altri	715.885	574.392
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>715.885</i>	<i>574.392</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>6.465.090</i>	<i>5.254.702</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	427.958	169.706

	31/12/2018	31/12/2017
7) per servizi	2.816.237	2.322.053
8) per godimento di beni di terzi	49.635	53.517
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	1.443.322	1.533.751
b) oneri sociali	565.646	563.265
c) trattamento di fine rapporto	180.513	120.853
e) altri costi	216.179	59.404
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>2.405.660</i>	<i>2.277.273</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	161.659	65.821
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	139.255	59.668
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>300.914</i>	<i>125.489</i>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.872	(7.460)
14) oneri diversi di gestione	276.868	371.967
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>6.279.144</i>	<i>5.312.545</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	185.946	(57.843)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	1.873	7.905
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>1.873</i>	<i>7.905</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>1.873</i>	<i>7.905</i>
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	131.382	74.833
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>131.382</i>	<i>74.833</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(129.509)</i>	<i>(66.928)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+C+-D)	56.437	(124.771)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	52.397	-
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>52.397</i>	<i>-</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	4.040	(124.770)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2018	Importo al 31/12/2017
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	4.040	(124.770)
Imposte sul reddito	52.397	
Interessi passivi/(attivi)	(129.509)	(66.928)
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>(73.072)</i>	<i>(191.698)</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	175.557	119.529
Ammortamenti delle immobilizzazioni	300.914	125.489
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>476.471</i>	<i>245.018</i>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>403.399</i>	<i>53.320</i>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.872	(7.460)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	68.149	(245.896)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	257.270	(91.478)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(26.286)	120.454
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(146.432)	(146.432)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>154.573</i>	<i>(370.812)</i>
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>557.972</i>	<i>(317.492)</i>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(129.509)	(66.928)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(129.509)</i>	<i>(66.928)</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	428.463	(384.420)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	132.124	6.837
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	343.907	83.441
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	476.031	90.278
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		

	Importo al 31/12/2018	Importo al 31/12/2017
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(490)	(630)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(490)	(630)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	904.004	(294.772)

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2018.

Il Bilancio viene redatto in forma ordinaria.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

Commento

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nella esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci preceduti da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Commento

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Commento

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

Valutazioni poste in valuta

I valori contabili espressi in valuta sono stati iscritti, previa conversione in Euro secondo il tasso di cambio vigente al momento della loro rilevazione, ovvero al tasso di cambio alla data di chiusura dell'esercizio sociale secondo le indicazioni del principio contabile OIC 26.

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

Introduzione

I valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'art. 2426 del Codice Civile e in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico..

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Crediti verso soci	0,00	0,00	0,00

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Introduzione

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte all'attivo di Stato Patrimoniale al costo di acquisto e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

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

I costi di impianto e di ampliamento, con utilità pluriennale, sono stati ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

I diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno sono ammortizzati con un'aliquota annua del 20%.

Nessuna voce per costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità risulta appostata in bilancio tra le immobilizzazioni immateriali, non avendo, la società, sostenuto alcun onere imputabile a tale titolo.

Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Immobilizzazioni immateriali	1.281.866,22	937.959,06	343.907,16
Valore al 31/12/2017	Incrementi di periodo	Decrementi ed ammort.	Valore al 31/12/2018
Immobilizzazioni immateriali ____ 937.959,06	505.565,93	161.658,77	1.281.866,22
937.959,06	505.565,93	161.658,77	1.281.866,22

Immobilizzazioni materiali

Introduzione

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione si è tenuto conto degli oneri accessori non finanziari 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 economica-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Tale criterio 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:

- Terreni , fabbricati e costruzioni leggere 10%
- impianti e attrezzature ufficio : 20% - impianti ed attr. aree ind.li : 15%
- attrezzatura aree industriali : 15% macchine operatrici : 15% - beni di valore <ad euro 516,46 : 100%
- macchine elettroniche uffici : 20% - mobili e macchine d'ufficio : 12% - autovetture : 25% - autoveicoli commerciali : 20%

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

Nel corso dell'esercizio si è proceduto ad appostare tra le immobilizzazioni materiali i costi sostenuti, e rimasti a nostro esclusivo carico, per opere di straordinaria manutenzione degli impianti in nostra gestione.

Si è provveduto inoltre ad inventariare i beni registrati eliminando dal registro cespiti i beni , già interamente ammortizzati, che risultano dismessi, non più in uso o non più esistenti materialmente.

Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Immobilizzazioni materiali	760.293,99	628.169,85	132.124,14
Valore al 31/12/2017	Increment/decrem di periodo	Decrementi ed ammort.	Valore al 31/12/2018
Impianti e macchinari _____ 586.644,85	274.229,97	130.006,03	730.868,79
Attrezz. Industr.li e commerciali _____ 35.903,26	-2.872,56	7.491,10	25.539,60
Altri beni _____ 5.621,74	21,74	1.757,88	3.885,60
Totale _____ 628.169,85	271.379,15	139.255,01	760.293,99
La voce risulta così dettagliata:			
Descrizione	Immobilizzazioni	fondo ammortamento	differenza
Impianti e macchinari			
Impianti ed attrezzature	41.851,63	17.140,88	24.710,75
Spese manutenzione straordinaria impianti	956.641,27	250.483,23	706.158,04
Attrezzature industriali e commerciali			
Attrezzature varie (cespite)	49.940,59	24.400,99	25.539,60
Beni strumentali valore < euro 516,46	0,00	0,00	0,00
Altri beni			
Macchine elettroniche	3.560,00	2.320,00	1.240,00
Mobili e macchine d'ufficio	15.835,00	13.189,40	2.645,60
Totale	1.067.828,49	307.534,50	760.293,99

Riepilogo totale immobilizzazioni

Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Immobilizzazioni immateriali	1.281.866,22	937.959,06	343.907,16
Immobilizzazioni materiali	760.293,99	628.169,85	132.124,14
Totale	2.042.160,21	1.566.128,91	476.031,30

Attivo circolante

Introduzione

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dei numeri da 8 a 11 dell'articolo 2426 del Codice Civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

Introduzione

. Il saldo al 31.12.2018 individua il valore, determinato al costo medio, delle rimanenze di magazzino.

Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Rimanenze finali	30.019,41	31.891,65	-1.872,24

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

I crediti sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, determinato anche tenendo in considerazione la normativa fiscale vigente.

Le posizioni di credito riguardano debitori presenti prevalentemente nell'area geografica provinciale salernitana

Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Crediti	10.267.176,67	10.106.636,82	160.539,85

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Crediti verso clienti	6.157.767,49	6.225.916,15	-68.148,66
Crediti verso controllanti	2.905.008,33	2.645.931,69	259.076,64

Crediti verso altri	1.204.400,85	1.234.788,98	-30.388,13
Totale crediti	10.267.176,67	10.106.636,82	160.539,85

I crediti verso clienti, al 31/12/2018, sono così costituiti:

Crediti verso clienti entro 12 mesi per fatture emesse		
ECOAMBIENTE SALERNO SPA - IN LIQUIDAZIONE	242.854,02	
POLICASTRO ESPURGHİ SRL	200.085,57	
ECOLOGISTICA SERVIZI SRL	93.554,26	
F.LLI OREFICE E VILLANI S.R.L.	81.449,65	
ECOSERVICE SRL	68.783,49	
MOSCARIELLO SRL	57.369,76	
COMUNE DI CONTURSI TERME	38.627,37	
PRONTO INTERVENTI SIDA	36.077,30	
GES.CO. AMBIENTE S.C.LE A.R.L.	33.977,16	
ECO GLOBO SRL UNIPERSONALE	30.226,00	
TRA.MA.EL. S.R.L.	30.038,19	
I.C.M. COSTRUZIONI SRL A SOCIO UNICO	30.000,00	
GARRAMONE SRL	27.915,49	
SORGEKO SPA	16.460,40	
ESPURGO 2000 S.R.L. UNIPERSONALE	15.562,51	
ECOLOGIA ALIPERTI SRL	13.726,84	
PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI	13.422,07	
GE.FRA SNC. di Avagliano Francesco & C. snc	12.918,49	
DITTA BARTOLOMEO E GIOVANNI VILLANI SNC	11.845,04	
ESPURGO SUD DI VILLANI LUCIO	10.598,14	
SO.GE.RI. SRL	10.381,25	
ECOLOGIA AGIZZA	10.166,37	
Ulteriori Clienti con credito unitario inferiore ad euro 10.000,00	159.090,19	
TOTALE		1.245.129,56
Crediti verso clienti oltre 12 mesi per fatture emesse		
MI.GE.CO	590.917,25	
CONSORZIO CEN.SPORT.MERID.BAC.SA/3 CUCCH	323.381,18	

3 A SRL	79.617,82	
FIBE SPA	78.186,90	
PESCATORE S.R.L.	9.374,07	
TOTALE		1.081.477,22
Crediti verso clienti entro 12 mesi per fatture da emettere		
Crediti verso clienti per fatture da emettere	27.092,35	
Crediti verso Sele Nol da transazione	4.000,00	
Ecoambiente per piano di rientro	52.200,00	
Comune di Palomonte c/ft da emettere	35.029,30	
Credito verso clienti forniture idriche da emettere	3.395,09	
Comune di Contursi c/ft da emettere	306.542,16	
Comune di Colliano c/ft da emettere	21.568,05	
Comune di Buccino c/ft da emettere	449.325,00	
Comune di Oliveto Citra c/ft da emettere	21.600,00	
ASIS Gestore Serre c/ft da emettere	73.362,00	
IRGEN RE c/ft da emettere	4.528,26	
TOTALE		998.642,21
Crediti verso clienti oltre 12 mesi per fatture da emettere		
Crediti verso beneficiari anni 94/99	1.716.418,77	
Crediti per interessi verso beneficiari anni 94/99	756.778,71	
Crediti verso Acerno per fatture da emettere	359.321,02	
TOTALE		2.832.518,50
TOTALE CREDITI VERSO CLIENTI ENTRO 12 MESI		2.243.771,77
TOTALE CREDITI VERSO CLIENTI OLTRE 12 MESI		3.913.995,72
TOTALE CREDITI VERSO CLIENTI		6.157.767,49

In riferimento ai crediti di seguito elencati e risultati essere inesigibili per complessivi 168.003,14 euro, si è provveduto a stralciarli.

Credito verso cliente Castalia per euro 99.283,88

Credito verso cliente SO.RI.ECO. per euro 43.584,97

Credito verso cliente GEOECO per euro 11.151,69

Credito verso cliente COGEMA per euro 9.226,20

Crediti diversi verso clienti vari di piccolo importo per euro 4.756,40

A parziale copertura si è utilizzato l'apposito Fondo Svalutazione Crediti per l'importo di euro 43.620,73

I crediti verso controllanti, al 31/12/2018, sono così costituiti:

Crediti verso controllante ASI entro 12 mesi per fatture emesse		
CONSORZIO A.S.I. SALERNO	79.718,57	79.718,57
Crediti verso controllante ASI entro 12 mesi		
Crediti verso ASI per fatture da emettere	352.027,95	352.027,95
Crediti verso controllante ASI oltre 12 mesi per fatture da emettere		
Crediti verso ASI per fatture da emettere cratera	2.118.008,78	
Crediti verso ASI per fatture da emett. Battipaglia	355.253,03	
Totale		2.473.261,81
TOTALE CREDITI VERSO CONTROLLANTI		2.905.008,33

I crediti verso altri, al 31/12/2018, sono così costituiti:

Crediti verso altri entro 12 mesi		
Crediti verso Erario	7.590,73	
Credito IRPEG	188,50	
Credito per acconto IRAP	6.047,70	
Credito per acconto IRES	1.331,41	
Ritenuta su interessi attivi	23,12	
Crediti verso Personale dipendente	360,91	
Anticipi in conto spese	360,91	
Crediti Diversi	194.616,73	
Anticipi a fornitore	2.500,00	
Anticipo a Sirtech in attesa di fatture	10.303,00	
Crediti per note credito da ricevere	135.627,19	
Crediti verso INAIL	16.105,18	
Crediti v/INAIL per infortuni	4.292,68	
Crediti diversi	3.696,40	
Accrediti da ricevere	22.092,28	
Totale crediti verso altri entro 12 mesi		202.568,37

Crediti verso altri oltre 12 mesi		
Crediti per note credito da ricevere	760.000,00	
Crediti V/INPS per Fondo TFR	67.680,40	
Depositi cauzionali vari	123.333,38	
Crediti per nota di variazione IVA da emettere	50.818,70	
Totale crediti verso altri oltre 12 mesi		1.001.832,48
TOTALE CREDITI VERSO ALTRI		1.204.400,85

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Oneri finanziari imputati a valore dell'attivo

Nessun onere finanziario risulta imputato, nell'esercizio, ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Effetti delle variazioni nei cambi valutari

La società, alla data del 31.12.2018, non detiene crediti o debiti in valuta estera;

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, nel corso del periodo in esame, non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine;

Proventi da partecipazioni diversi dai dividendi

Non sussistono proventi di cui all'art. 2425 del Codice Civile

Azioni di godimento; Obbligazioni convertibili; Altri Titoli

La Società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n.18 del Codice Civile.

Altri strumenti finanziari emessi

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

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che, alla data del 31.12.2018, non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art 2427 del Codice Civile;

Disponibilità liquide

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data del 31.12.2018:

Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Depositi bancari e postali	86.900,84	41.662,00	45.238,84

Denaro ed altri valori in cassa	2.083,15	1.755,92	327,23
Totale disponibilità liquide	88.983,99	43.417,92	45.566,07

Descrizione		al 31/12/2018	al 31/12/2017
Banca Popolare dell'Emilia Romagna	Filiale di Fuorni (SA)	80.988,51	34.096,43
Monte dei Paschi di Siena	Sede di Salerno	533,29	765,89
Carte prepagate banca Pop.dell'Emilia Romagna		841,60	2.100,00
Banca di Credito Cooperativo dei Comuni Cilentani		4.537,44	4.699,68
Totale		86.900,84	41.662,00

Totale attivo circolante:

Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Rimanenze	30.019,41	31.891,65	-1.872,24
Crediti	10.267.176,67	10.063.016,23	204.160,44
Attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	88.983,99	43.417,92	45.566,07
Totale attivo circolante	10.386.180,07	10.138.325,80	247.854,27

Ratei e risconti**Ratei e risconti attivi**

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

Misurano proventi ed oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale.

Essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo ed attengono anche ad oneri finanziari su dilazione di pagamento verso ETR e verso ENEL Energia in virtù del piano di rateizzazione concordato.

Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
-------------	---------------	---------------	------------

Ratei e risconti attivi	817.429,33	843.715,34	-26.286,01
-------------------------	------------	------------	------------

Risconti attivi		
Oneri per Perizie e pareri AIA Oliveto	18.000,00	
Vertenza Figliuolo	60.480,00	
Fideiussioni	6.947,63	
Assicurazione automezzi	4.571,00	
Tasse circolazione automezzi	326,33	90.324,96
Risconti attivi pluriennali		
Vertenza Figliuolo	40.320,00	
Fideiussioni	22.275,00	62.595,00
Risconti attivi pluriennali interessi dilazione Equitalia Sud		32.073,66
Risconti attivi interessi accordo ENEL		45.152,64
Risconti attivi pluriennali interessi accordo ENEL		587.283,07
TOTALE RATEI E RISCONTI		817.429,33

TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Immobilizzazioni	2.042.160,21	1.566.128,91	476.031,30
Attivo circolante	10.386.180,07	10.138.325,80	247.854,27
Ratei e risconti	817.429,33	843.715,34	-26.286,01
Totale STATO PATR. ATTIVO	13.245.769,61	12.548.170,05	697.599,56

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Le poste del passivo dello stato Patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Introduzione

Le voci sono espresse in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Con riferimento all'esercizio in chiusura, nelle tabelle seguenti vengono espresse le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Capitale	346.440,00	346.440,00	0,00
Riserva straordinaria	14.519,04	0,00	14.519,04
Utile (perdita) dell'esercizio	4.040,15	-124.769,74	128.809,89
Totale Patrimonio netto	364.999,19	143.010,19	221.989,00

Fondi per rischi e oneri

Introduzione

Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Fondo imposte	0,00	0,00	0,00
Fondo accant. Canoni concessori	0,00	0,00	0,00
Altri	0,00	0,00	0,00
Totale Fondo per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Fondo TFR	673.288,13	643.926,60	29.361,53
TFR quota conto Tesoreria INPS	216.005,26	209.194,13	6.811,13
TFR quota conto solidarietà INPS	0,00	67.680,40	-67.680,40
T.F.R. lavoro subordinato	889.293,39	920.801,13	-31.507,74

La variazione è così costituita:

Fondo TFR	
Incremento per accantonamento dell'esercizio	Importo
T.F.R. anno 2018 al 31/12/2018	175.557,22
Trasferimento da conto solidarietà INPS	67.680,40
Totale accantonamento nell'esercizio	243.237,62
Decremento per utilizzo dell'esercizio	Importo
Somme erogate al 31/12/2018 da Fondo TFR	104.134,13
TFR quota conto solidarietà INPS	0,00
Trasferimento a quota conto tesoreria INPS anno 2018	20.877,45
Trattenuta fondo pensioni al 31/12/2018	6.966,59
Quota versamento Fondo di Previdenza Integrativa COMETA al 31/12/2018	70.264,62
Quota versamento Fondo di Previdenza Integrativa PREVIRAS al 31/12/2018	6.043,91
Quota versamento Fondo di Previdenza Integrativa AXA al 31/12/2018	5.589,39
Totale decremento per l'utilizzo nell'esercizio	213.876,09
Variazione	29.361,53
Fondo TFR	
TFR quota conto Tesoreria INPS	Importo
Somme erogate al 31/12/2018 da Tesoreria INPS	-14.066,32
Trasferimento a quota conto tesoreria anno 2018	20.877,45

Variazione	6.811,13
TFR quota conto solidarietà INPS	Importo
Trasferimento a fondo TFR	-67.680,40
Variazione	-67.680,40

Debiti

Introduzione

Finanziamenti dei soci

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte del socio unico.

Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di successive variazioni.

Non sussistono al 31/12/2018 debiti aventi durata residua superiore a 5 anni.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n.6 del Codice Civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Le posizioni di debito riguardano creditori presenti prevalentemente nell'area geografica provinciale salernitana

Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Debiti verso istituti di credito	489,90	629,79	-139,89
Debiti verso fornitori entro 12 mesi	4.634.910,37	3.793.939,14	840.971,23
Debiti verso fornitori oltre 12 mesi	2.609.538,84	3.193.238,84	-583.700,00
Debiti verso controllanti entro 12 mesi	1.667.896,57	1.493.703,52	174.193,05
Debiti verso controllanti oltre 12 mesi	2.074.120,72	2.074.120,72	0,00
Debiti tributari	308.371,51	186.401,59	121.969,92
Debiti verso istituti di previdenza	122.293,02	148.546,85	-26.253,83
Altri debiti entro 12 mesi	573.856,10	593.778,28	-19.922,18
Altri debiti oltre 12 mesi	0,00	0,00	0,00
Totale debiti	11.991.477,03	11.484.358,73	507.118,30

I debiti al 31/12/2018 risultano così costituiti:

Debiti verso Istituti di credito		
Debiti v/istituti di credito per oneri da addebitare.	489,90	
TOTALE DEBITI V/ISTITUTI DI CREDITO		489,90
Debiti verso fornitori		
Debiti verso fornitori entro 12 mesi (per fatture ricevute)		
HERA COMM SRL	1.515.744,23	
ENEL ENERGIA SPA	496.375,91	
PRODOTTI ACCA	108.910,89	
A.S.I.S. SALERNITANA RETI E IMPIANTI SPA	102.321,55	
TELECOM ITALIA MOBILE (TIM) S.P.A.	70.010,32	
CLEAN SUD INDUSTRIALE	66.712,00	
TORTORA VITTORIO S.R.L	62.116,32	
POLICASTRO ESPURGHIS SRL	54.904,32	
PRONTO INTERVENTI SIDA	48.658,37	
SCALCIONE GERARDO SCAVI E MOV. TERRA	41.278,50	
AGROMECCANICA	27.286,20	
COSMER SRL	26.384,55	
PACIFICO SRL LAVANDERIA	24.932,13	
ELETTROFORNITURE SPA	24.800,45	
ECOTEST SRL	23.232,30	
S.I.T.I. SRL	21.944,68	
COPY CENTER DI SESSA GIANCARLO & C.S.A..	21.044,25	
AGRI MAFROS SRL	19.930,00	
GR COSTRUZIONI SRL	18.768,31	
BIOCHEM SRL	18.750,00	
PARENTE COSTANZO CLAUDIO	18.419,00	
EDENRED ITALIA SRL	12.816,30	

MOSCARIELLO SRL	12.087,12	
CONSORZIO BACINO COMUNI SA/2 M.PUGL.	11.900,83	
OCE - ORG.DI CERTIFICAZIONE EUROPEA	10.500,00	
TERMO SUD DI DE MARTINO L.	10.084,40	
TRA.M.A.E.L. SRL	10.000,00	
Ulteriori fornitori con credito inferiore e 10.000,00 euro	126.584,71	
TOTALE		3.006.497,64
Debiti verso professionisti entro 12 mesi (per fatture ricevute)		
ESPOSITO GENNARO -COMMERCIALISTA	1.268,80	
MAZZAGLIA DR. FABIO	600,00	
BELGIORNO ING. VINCENZO	71.338,62	
GIORDANO ASSOCIATI SRL	40.159,17	
RADANO AVV. ROSSELLA	5.252,00	
LAMBERTI DOTT. PASQUALE	18.588,26	
LANDI VINCENZO	2.124,15	
TOTALE		139.331,00
Debiti verso organi sociali entro 12 mesi (per fatture ricevute)		
NAPPA DOTT. LUIGI	3.889,92	
MURANO ALAIN	3.320,55	
AMOROSO DOTT. RAFFAELE	1.035,69	

TOTALE		8.246,16
Debiti verso fornitori oltre 12 mesi (per fatture ricevute)		
ENEL SERVIZIO ELETTRICO SPA	260.000,00	
COMMISSARIO DELEGATO EMERGENZA RIFIUTI	55.673,32	
I.V.R.I.	45.300,00	
PRESIDENZA CONSIGLIO DEI MINISTRI	21.086,56	
TOTALE		382.059,88
Altri debiti verso fornitori entro 12 mesi		
Debiti V/ENEL per piano di rateizzo entro 12 mesi	650.200,00	
Debiti V/COSMER per piano di rateizzo entro 12 mesi	125.000,00	
Debiti V/COSMER per piano di rateizzo entro 12 mesi	10.072,85	
Debiti verso ASIS per piano di rateizzo	34.545,49	
Debiti verso Prodotti Acca da transazione	123.956,62	
Debiti verso Ultrabios da transazione	9.000,00	
Debiti verso vari fornitori per transazione	54.612,62	
Debiti verso fornitore HERA COMM (per fatture da ricevere)	82.757,15	
Debiti verso BT per fatture da ricevere	34.145,11	
Debiti V/fornitori vari per fatture da ricevere	39.849,07	
TOTALE		1.164.138,91
Altri debiti verso professionisti entro 12 mesi		
Debiti verso professionisti (per fatture da ricevere)	48.420,37	
Avv. LANDI c/ft da ricevere	19.533,69	
Avv. LANDI per transazione	59.729,54	

Avv. BASSO c/ft da ricevere	31.624,37	
Avv. DE NICOLA c/ft da ricevere	17.852,79	
StUDIO SABATO CRISCUOLO c/ft da ricevere	47.996,31	
Avv., GARGIONE c/ft da ricevere	20.816,18	
TOTALE		245.973,25
Altri debiti verso organi sociali entro 12 mesi		
PERNA c/ft da ricevere	6.202,00	
RADANO c/ft da ricevere	4.500,00	
CALABRESE c/ft da ricevere	2.426,66	
MARCHESE c/ft da ricevere	16.518,50	
FIorenZA c/ft da ricevere	3.907,66	
PILUSO c/ft da ricevere	12.533,60	
MEMOLI c/ft da ricevere	12.027,69	
AMOROSO c/ft da ricevere	6.330,47	
MUSANO c/ft da ricevere	6.276,83	
TOTALE		70.723,41
Altri debiti verso fornitori oltre 12 mesi		
Debiti V/ENEL per piano di rateizzo oltre 12 mesi	2.227.478,96	
TOTALE		2.227.478,96
TOTALE DEBITI VERSO FORNITORI		7.244.449,21
In seguito alla annuale verifica della contabilità sono risultati insussistenti debiti per complessivi euro 3.595,78.		
Debiti verso controllanti		

Entro 12 mesi		
Debiti verso controllante ASI per fatture ricevute	1.168.207,66	
Debiti verso controllante ASI per fatture da ricevere	113.924,31	
Debiti verso ASI	9.844,09	
Debiti verso ASI per rimborso IVA split	14.777,20	
Debiti verso ASI per NC da emettere	15.220,00	
Debiti verso ASI per anticipazioni ricevute	80.643,31	
Debiti verso ASI per anticipazione lavori Palomonte	265.280,00	
TOTALE		1.667.896,57
Oltre 12 mesi		
Debiti verso ASI per anticipazioni su Beneficiari anni 94-99 (oltre 12 mesi)	1.733.340,56	
Debiti verso ASI per anticipazioni interessi su Beneficiari anni 94-99 (oltre 12 mesi)	340.780,16	
TOTALE		2.074.120,72
TOTALE DEBITI VERSO CONTROLLANTI		3.742.017,29
Debiti tributari		
Debiti tributari		
Debito per IMU	66.668,00	
Debito per IRAP 2018	48.552,90	
Debito per IRES 2018	3.844,53	
Debiti versati IVA c/liquidazione	99.255,51	
Debiti per TASI	7.603,00	
Debiti per IRAP	20.910,33	
TOTALE		246.834,27
Debiti Erario c/sostituto d'imposta		
Erario c/sostituto d'imposta	52.986,93	
Ritenuta Acconto 1040	8.550,31	

TOTALE		61.537,24
TOTALE DEBITI TRIBUTARI		308.371,51
Debiti verso Istituti di Previdenza		
INPS - DM/10	118.974,00	
Ritenuta INPS	1.040,00	
INAIL	2.279,02	
TOTALE DEBITI V/ISTITUTI DI PREVID.		122.293,02
Altri debiti		
Debiti verso personale dipendente		
Personale C/Retribuzioni	131.269,19	
Debiti verso Metasalute	702,00	
Debiti v/personale c/vertenze	100.800,00	
Debiti v/sentenza 669/18 C.AP	50,00	
Debito Fondo Cometa	40.180,16	
Debito Fondo Fasi	1.344,66	
Debito Fondo AXA	11.686,18	
Debito Fondo Previras	1.859,66	
TOTALE		287.891,85
Debiti diversi		
Debiti verso Agenzia Entrate (rateizzazioni)	41.136,96	
Debito verso Agenzia delle Entrate per rottamazione cartelle	14.299,26	
Debito verso Agenzia Entrate reteizzazione IVA 2018	76.941,09	
Provincia Salerno per canoni derivazione acqua	6.940,23	
Debiti verso Assicurazioni per premi assicurativi	1.736,03	
Debiti verso Assindustria per quote associative	10.983,33	
Clienti c/anticipi	57.439,82	

Debiti Diversi	7.804,77	
Debiti verso Consorzio Bonifica Dx Sele	57.257,89	
Cessione 1/5 stipendio e prestiti con delega	1.206,00	
Trattenuta sindacale	10.218,87	
TOTALE		285.964,25
TOTALE ALTRI DEBITI		
		573.856,10
TOTALE DEBITI		
		11.991.477,03

Ratei e risconti

Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Ratei e risconti passivi	0,00	0,00	0,00

TOTALE STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Patrimonio netto	364.999,19	143.010,19	221.989,00
Fondo per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00
Trattamento di fine rapporto	889.293,39	920.801,13	-31.507,74
Debiti	11.991.477,03	11.484.358,73	507.118,30
Ratei e risconti	0,00	0,00	0,00
Tot. STATO PATR. PASSIVO	13.245.769,61	12.548.170,05	697.599,56

Nota integrativa, conto economico

Introduzione

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

A) Valore della produzione			
Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Ricavi vendite e prestazioni	5.749.204,85	4.680.310,05	1.068.894,80
Altri ricavi e proventi	158.975,50	189.465,90	-30.490,40
Ricavi da riaddebito	556.910,13	574.392,07	-17.481,94
Totale valore della produzione	6.465.090,48	5.444.168,02	1.020.922,46
Dettaglio ricavi vendite e prestazioni			
Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Ricavi da gestione Aree Industriali ed impianto di Battipaglia			
Ricavi da gestione AA.II.	340.713,62	361.179,59	-20.465,97
Ricavi da trattamento reflui AA.II.	186.531,74	127.692,95	58.838,79
Ricavi da forniture idriche AA.II.	98.861,78	83.675,34	15.186,44

Ricavi da trattamento reflui Battipaglia	160.470,05	151.923,22	8.546,83
TOTALE	786.577,19	724.471,10	62.106,09
Ricavi da trattamento percolati e rifiuti liquidi	4.614.135,18	3.605.314,66	1.008.820,52
TOTALE	4.614.135,18	3.605.314,66	1.008.820,52
Ricavi da smaltimento e depurazione reflui extra convenzione			
Ricavi da smaltimento reflui Calabritto	6.429,85	4.415,60	2.014,25
Ricavi da tratt. reflui Comune Palomonte	31.145,80	42.718,55	-11.572,75
Ricavi da tratt. reflui Comune di Colliano	21.568,05	39.753,66	-18.185,61
Ricavi da tratt. reflui Comune di Buccino	112.500,00	112.500,00	0,00
Ricavi da tratt. reflui Comune di Oliveto Citra	3.600,00	3.600,00	0,00
Ricavi da tratt. reflui Serre	36.681,00	36.681,00	0,00
Ricavi da tratt. reflui vari	21.868,11	11.112,84	10.755,27
TOTALE	233.792,81	250.781,65	-16.988,84
Ricavi da forniture idriche			
Ricavi da forniture idriche Comune di Contursi	111.290,49	96.196,87	15.093,62
Ricavi da forniture idriche	3.409,18	3.545,77	-136,59
TOTALE	114.699,67	99.742,64	14.957,03
Totale	5.749.204,85	4.680.310,05	1.068.894,80
Dettaglio altri ricavi e proventi			
Descrizione	al	al	variazione

	31/12/2018	31/12/2017	
Altri ricavi e proventi	39.137,22	189.465,90	-150.328,68
Ricavi da transazioni	119.838,28	0,00	119.838,28
Totale	158.975,50	574.392,07	-415.416,57
Dettaglio ricavi da riaddebito			
Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	1.008.820,52
Ricavi da riaddebito personale distaccato	207.080,98	204.774,06	2.306,92
Ricavi da riadd. costi manut. Straod.	349.829,15	180.152,11	169.677,04
Totale	556.910,13	574.392,07	-17.481,94
B) Costi della produzione			
Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Materie prime, sussidiarie di consumo e merci	427.957,50	169.705,74	258.251,76
Servizi	2.816.237,48	2.322.052,51	494.184,97
Godimento beni di terzi	49.635,38	53.517,13	-3.881,75
Salari e stipendi	1.443.322,07	1.533.751,23	-90.429,16
Oneri sociali salari e stipendi	565.645,60	563.264,83	2.380,77
Transazione e/o reintegro del personale	60.480,00	0,00	
Trattamento di fine rapporto	180.512,87	120.852,54	59.660,33
Altri costi del personale	155.699,09	59.403,97	96.295,12
Ammortamento immob. immateriali	161.658,77	65.820,71	95.838,06
Ammortamento immobiliz. materiali	139.255,01	59.668,37	79.586,64
Svalutazioni crediti attivo circolante	0,00	0,00	0,00

Variazione rimanenze materie prime	1.872,24	-7.459,97	9.332,21
Accantonamento per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00
Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
Oneri diversi di gestione	276.868,12	371.966,69	-95.098,57
Totale costi della produzione	6.279.144,13	5.312.543,75	966.600,38
Materie prime, sussidiarie di consumo e merci			
Attrezzatura varia e minuta		5.478,67	
Chemicals		325.083,21	
Attrezzatura e ricambi di laboratorio		8.715,32	
Carburanti e lubrificanti impianto		5.702,87	
Materiale vario e di consumo		4.324,47	
Materiale per manutenzione e riparazione impianti		52.317,89	
Materiale per manutenzione e riparazione attrezzature		944,76	
Carburanti e lubrificanti automezzi		23.257,83	
Materiali per manutenzione e riparazione automezzi		2.132,48	
TOTALE COSTI MATERIE PRIME			427.957,50
Servizi			
Acquisto servizi per la produzione			
Opere e lavori eseguiti da terzi	45.143,50		
Energia elettrica	1.068.613,21		
Energia elettrica per riaddebito ASI	185.721,54		
Acqua AA.II.	47.043,31		
Telefoniche e servizi internet	35.172,79		
Servizio vigilanza	15.600,00		
Analisi di laboratorio	43.173,70		
Manutenzioni e riparazioni impianti e attrezzature	10.564,50		
Assicurazioni impianti	41.908,00		
Canone di concessione ASI	17.724,54		
Fidejussioni	9.602,65		
Smaltimento e trasporto fanghi AA.II.	424.500,43		
Smaltimento rifiuti AA.II.	40.866,24		
Oneri accessori su acquisto servizi	801,67		

Manutenzione straordinaria da riaddebitare ad ASI	349.829,15		
Assicurazioni RCA automezzi	4.948,22		
Pedaggi autostradali	43,06		
Altri costi automezzi	124,16		
Manutenzione e riparazione automezzi	12.575,47		
		2.353.956,14	
Costi per prestazioni professionali			
Legali	158.378,25		
Notarili	649,95		
Assistenza fiscale e amministrativa	13.457,77		
Perizie, relazioni e pareri	67.453,66		
Casse previdenziali prestazioni professionali	12.591,51		
Oneri e accessori su prestazioni	22.654,53		
Consulenza ambientale	18.500,00		
Consulenza del lavoro	25.740,00		
Assistenza procedure del lavoro e procedura gare	4.000,00		
		323.425,67	
Spese organi sociali			
Compensi amministratori	80.000,00		
Emolumenti collegio sindacale	34.780,56		
Compenso organi di vigilanza	3.083,33		
Rimborso spese collegio sindacale	60,00		
Assicurazioni amministratori	10.120,45		
Casse previdenziali e contr. INPS organi sociali	10.811,33		
		138.855,67	
TOTALE COSTI SERVIZI			2.816.237,48
Godimento beni di terzi			
Noleggio automezzi		47.712,18	
Noleggio macchine uffici		1.233,20	
Noleggio macchine operatrici		690,00	
TOTALE COSTI GODIMENTO DI TERZI			49.635,38
Costi per il personale			

Salari (operai)	597.772,15		
Stipendi (impiegati)	845.549,92		
Salari e stipendi		1.443.322,07	
Oneri sociali			
Oneri sociali salari	243.841,94		
Oneri sociali stipendi	321.803,66		
Oneri sociali		565.645,60	
Altri costi del personale			
Vertenza Figliuolo	60.480,00		
Transazione e/o reintegro del personale		60.480,00	
Accantonamenti			
Accantonamento TFR	180.512,87		
Trattamento di fine rapporto		180.512,87	
Altri costi del personale			
Rimborsi spese	9.855,00		
Incentivi all'esodo	10.761,67		
Formazione e corsi	9.960,00		
Vestiaro	2.723,40		
Altri costi del personale	6.780,29		
Liberalità e varie			
Visite mediche fiscali	500,40		
Onere contributivo fondi vari dipendenti	23.015,63		
Flexibile benefit	75.646,39		
Metasalute	6.357,00		
INPS integrazioni	7.299,31		
Prestazioni sanitarie (visite mediche)	2.800,00		
Altri costi del personale		155.699,09	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE			2.405.659,63
Ammortamento delle immobilizzazioni			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento spese costituzione ed ampliamento	688,13		
Ammortamento software	241,20		

Ammortamento manut. Straordinaria su beni di terzi	111.205,78		
Ammortamento costi ottenimento AIA	49.523,66		
		161.658,77	
Ammortamento altre immobilizzazioni materiali			
Ammortamento impianti ed attrezzature	5.405,64		
Ammortamento macchine elettroniche	712,00		
Ammortamento mobili e macchine d'ufficio	1.045,88		
Ammortam. Spese manutenzione straordinaria impianti	124.600,39		
Ammortamento attrezzatura varia (cespiti)	7.491,10		
Ammortamento beni strumentali val < euro 516	0,00		
		139.255,01	
TOTALE AMMORTAMENTI			300.913,78
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Accantonamento fondo svalutazione crediti clienti			
TOTALE SVALUTAZIONI		0,00	0,00
Variazioni delle rimanenze			
Rimanenze iniziali		31.891,65	
Rimanenze finali		30.019,41	
TOTALE VARIAZIONI DELLE RIMANENZE			1.872,24
Accantonamento per rischi ed oneri			
Accantonamento oneri concessori			
TOTALE		0,00	0,00
Oneri diversi di gestione			
Spese amministrative			
Cancelleria, stampati, fotocopie e spese postali	8.770,29		
Materiale di consumo macchine uffici	10.567,55		
		19.337,84	
Oneri diversi di gestione			
Acquisto valori bollati	192,00		

Vidimazioni, certificati e diritti CCIAA	438,00		
Contributi e quote associative	49.083,96		
Abbonamenti, libri, giornali, pubblicazioni	747,00		
Spese generali varie	8.523,67		
Arrotondamenti	18,69		
Spese contrattuali e di registrazione	10.648,65		
Manut. e riparazione macchine uffici	2.443,00		
Assistenza software	12.639,17		
Servizi e prestazioni da terzi	1.750,00		
Autorizzazioni licenze e simili	25.686,10		
Spese per partecipazione a bandi di gara	1.311,20		
Tasse di circolazione autocarri	1.105,71		
Risarcimento per danni	1.700,00		
Commissioni su bonifici	16,00		
Accise Agenzia delle Dogane	935,50		
		117.238,65	
Costi commerciali			
Spese di rappresentanza	512,51		
		512,51	
Oneri tributari			
Diritti registro imprese CCIAA	413,00		
TA.RI. Tassa rifiuti	1.403,61		
Ravvedimento operoso: interessi e sanzioni	2.547,89		
Tassa libri sociali	309,87		
Oneri tributari diversi	0,00		
		4.674,37	
Altri costi di esercizio			
Perdite su crediti	124.382,55		
Perdite su crediti ASI	8.395,09		
Abbuoni passivi	2.327,11		
		135.104,75	
TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE			276.868,12

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE			
Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Valore della produzione	6.465.090,48	5.254.702,12	1.210.388,36
Costi della produzione	6.279.144,13	5.312.543,75	966.600,38
Diff. tra valore e costi della prod.	185.946,35	-57.841,63	243.787,98
C) Proventi ed oneri finanziari			
Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Proventi diversi	1.872,74	7.904,80	-6.032,06
Interessi ed altri oneri finanziari	-131.381,51	-74.832,91	-56.548,60
Totale proventi ed oneri finanziari	-129.508,77	-66.928,11	-62.580,66
Proventi diversi			
Interessi attivi da conto corrente		2,88	
Arrotondamenti ed abbuoni attivi		1.869,86	
TOTALE PROVENTI DIVERSI			1.872,74
Interessi ed altri oneri finanziari			
Oneri finanziari verso banche			
Commissioni, spese bancarie ed imposta di bollo	2.870,23		
Interessi passivi bancari	0,00		
		2.870,23	
Oneri finanziari diversi			
Interessi rateazione verso INAIL	138,94		
Interessi e sanzioni	1.469,86		
Interessi e sanzioni ritardato pagamento IVA	7.222,70		
Interessi e sanzioni su IRAP e IRAS non versata	16.835,34		
Rottamazione cartelle - interessi e sanzioni	8.279,24		
Interessi per rateazione	5.465,35		
Interessi per rateazione verso Erario	6.391,09		

Interessi per rateazione verso ENEL	45.152,64		
Interessi di mora v/fornitori	37.556,12		
		128.511,28	
TOT. INTER. ED ALTRI ONERI FINANZIARI			131.381,51
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			
Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Differenza tra valore e costi della prod.	185.946,35	-57.841,63	243.787,98
Proventi ed oneri finanziari	-129.508,77	-66.928,11	-62.580,66
Risultato prima delle imposte	56.437,58	-124.769,74	181.207,32
Imposte sul reddito di esercizio			
Alla luce del risultato di esercizio e del prospetto di riconciliazione per la determinazione delle basi imponibili fiscali, il valore risultante è assoggettato a tassazione sia ai fini IRES che IRAP			
RISULTATO DI ESERCIZIO			
Descrizione	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Risultato prima delle imposte	56.437,58	-124.769,74	181.207,32
Imposte sul reddito d'esercizio	-52.397,43	0,00	-52.397,43
Utile/Perdita di esercizio	4.040,15	-124.769,74	128.809,89

Nota Integrativa - Altre Informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dagli articoli 2427 e 2427bis e 2428 n. 3 e n.4 Codice Civile

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio l'organico aziendale ha subito variazioni per il pensionamento di due operai e di un impiegato e per il reintegro di un impiegato.

Organico	al 31/12/2018	al 31/12/2017	variazione
Dirigenti	2	2	0
Impiegati	26	26	0
Operai	28	30	-2
Altri	0	0	0
TOTALI	56	58	-2

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello dell'industria settore metalmeccanico.

Compensi amministratori e sindaci

Nel seguente prospetto sono esposti i compensi spettanti all'Organo amministrativo e all'Organo di controllo

Compensi	Amministratori	Sindaci	Totale
Valore	80.000,00	34.780,56	114.780,56

Compensi revisore legale o società di revisione

Si precisa che il controllo contabile, ai sensi dell'art. 2409 ter del codice civile, è esercitato dal Collegio Sindacale. I compensi spettanti all'organo di controllo per le verifiche contabili è incluso tra gli onorari evidenziati nella precedente tabella.

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497-bis c.4 del Codice Civile, si attesta che la società è soggetta al vincolo di controllo da parte del Socio Unico Consorzio ASI di Salerno, Ente Pubblico Economico, le cui risultanze contabili del bilancio chiuso al 31.12.2017 possono essere così riassunte:

Stato patrimoniale	
Immobilizzazioni	165.664.212
Attivo circolante	16.612.986
Ratei e risconti	30.305
Totale attivo	182.307.503
Patrimonio netto	2.470.353
Fondi per rischi ed oneri	116.186
Trattamento di fine rapporto	495.076

Debiti	67.812.692
Ratei e risconti	111.413.196
Totale Passivo	182.307.503
Conti d'ordine	0
Conto economico	
Valore della produzione	6.142.521
Costi della produzione	-6.076.558
Differenza tra valore e costo della produzione	65.963
Risultato della gestione finanziaria	75.774
Rettifiche di attività finanziarie	-124.770
Risultato prima delle imposte	16.967
Imposte	-11.519
Perdita dell'esercizio	5.448

Partecipazioni possedute

La società non possiede direttamente o per tramite società fiduciarie o per interposta persona, partecipazioni in imprese controllate e collegate, pertanto nessun provento è riconducibile a partecipazioni.

Numero e valore nominale delle azioni della società

Ai sensi del punto 17) dell'art. 2427 del Codice Civile si precisa che il capitale sociale è pari ad euro 346.440,00

Azioni di godimento, obbligazioni convertibili e titoli o valori simili

In ottemperanza alle disposizioni del punto 18) dell'art. 2427 del Codice Civile si dichiara che non risultano emesse azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili, non avendone la Società facoltà.

Strumenti finanziari emessi dalla società

Nessun altro strumento finanziario risulta emesso dalla società così come nessun finanziamento ai soci risulta aver erogato a favore della stessa.

Si dichiara inoltre non sussistente l'obbligo di cui all'art. 2427 bis cod. civ. non avendo la società emesso alcuno strumento finanziario derivato.

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che, alla data del 31.12.2018, non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art 2427 del Codice Civile;

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che, alla data del 31.12.2018, 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.

Attività con parti correlate

La società intrattiene con il Consorzio A.S.I. (Socio Unico) rapporti convenzionali per la prestazione di servizi attinenti la gestione delle Aree Industriali di Palomonte, Buccino, Oliveto Citra e Contursi, nonché la gestione dell'impianto di depurazione sito in Battipaglia.

In relazione a tale attività nel 2018 sono maturate competenze per la somma di 786.577,19 euro

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**Introduzione**

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti..

Nota Integrativa - Parte Finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31.12.2018 .

Salerno, 13/06/2019

Il Consiglio di amministrazione
Presidente avv. Gerardo Calabrese
Amministratore Delegato sig. Salvatore Arena
Consigliere Domenico Ventura

Il sottoscritto Vincenzo Landi ragioniere, iscritto nella sezione A dell'Albo dei dottori commercialisti ed esperti contabili della circoscrizione del Tribunale di Salerno al n° 1135, dichiara, di essere stato incaricato dal legale rappresentante della società all'assolvimento del presente adempimento, ai sensi dell'art.2 comma 54 della Legge 350/2003 .

Il sottoscritto Vincenzo Landi, ai sensi dell'art.31 comma 2-quater e 2-quinqües della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è copia conforme all'originale trascritto e sottoscritto sui libri sociali depositato presso la società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Salerno – Autorizzazione numero 14811 del 5/11/2001 emanata dall'Agenzia delle Entrate di Salerno.