

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2015

**ASCOLI SERVIZI COMUNALI
S.R.L.**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: ASCOLI PICENO AP PIAZZA
ARRINGO 1

Numero REA: AP - 171608

Codice fiscale: 01765610447

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
CON UNICO SOCIO

Indice

Capitolo 1 - PROSPETTO CONTABILE PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA	11
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	88
Capitolo 4 - VERBALE CONSIGLIO DI GESTIONE	91
Capitolo 5 - VERBALE COLLEGIO SINDACALE	99
Capitolo 6 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO)	103

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Prospetto contabile del Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	63100 ASCOLI PICENO (AP) PIAZZA ARRINGO, 1
Codice Fiscale	01765610447
Numero Rea	AP 171608
P.I.	01765610447
Capitale Sociale Euro	20.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	RACCOLTA DI RIFIUTI SOLIDI NON PERICOLOSI (381100)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

v.2.2.2

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	745	1.043
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	29.461	39.074
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	683	17.594
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.187.646	10.420
5) avviamento	5.250	6.000
6) immobilizzazioni in corso e acconti	121.634	435.534
7) altre	1.001.662	2.888.245
Totale immobilizzazioni immateriali	3.347.081	3.397.910
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.606.400	1.613.318
2) impianti e macchinario	1.701.386	1.864.398
3) attrezzature industriali e commerciali	91.621	114.109
4) altri beni	423.239	481.931
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	3.822.646	4.073.756
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	0	0
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	132.725	258.571
Totale crediti verso altri	132.725	258.571

v.2.2.2

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Totale crediti	132.725	258.571
3) altri titoli	0	0
4) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	132.725	258.571
Totale immobilizzazioni (B)	7.302.452	7.730.237
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	73.083	81.434
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	73.083	81.434
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.299.662	2.009.222
esigibili oltre l'esercizio successivo	173.630	173.630
Totale crediti verso clienti	5.473.292	2.182.852
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	405.924	347.338
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	405.924	347.338
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	169.241	125.302
Totale imposte anticipate	169.241	125.302
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	48.806	650.992
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	48.806	650.992
Totale crediti	6.097.263	3.306.484
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0

v.2.2.2

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

6) altri titoli.	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	276.541	2.015.169
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	21	181
Totale disponibilità liquide	276.562	2.015.350
Totale attivo circolante (C)	6.446.908	5.403.268
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	118.189	142.596
Disaggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti (D)	118.189	142.596
Totale attivo	13.867.549	13.276.101
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	10.227	10.227
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	202.728 ⁽¹⁾⁽²⁾	197.967 ⁽³⁾⁽⁴⁾
Totale altre riserve	202.728	197.967
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	7.248	4.765
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	7.248	4.765
Totale patrimonio netto	240.203	232.959
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) altri	180.000	180.000
Totale fondi per rischi ed oneri	180.000	180.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	218.992	231.022
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0

v.2.2.2

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	970.022	265.060
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.997.786	3.743.804
Totale debiti verso banche	3.967.808	4.008.864
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.311.435	3.952.747
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	5.311.435	3.952.747
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	114.309	622.709
esigibili oltre l'esercizio successivo	52.962	64.944
Totale debiti tributari	167.271	687.653
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	147.018	152.654
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	147.018	152.654
14) altri debiti		

v.2.2.2

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

esigibili entro l'esercizio successivo	275.896	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.177.337	3.630.966
Totale altri debiti	3.453.233	3.630.966
Totale debiti	13.046.765	12.432.884
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	181.589	199.236
Aggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti	181.589	199.236
Totale passivo	13.867.549	13.276.101

⁽¹⁾Differenza da arrotondamento all'unità di Euro: -3⁽²⁾Altre: 202731⁽³⁾Differenza da arrotondamento all'unità di Euro: 1⁽⁴⁾Altre: 197966

v.2.2.2

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	39.058.358	38.908.358
Totale conti d'ordine	39.058.358	38.908.358

v.2.2.2

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.889.731	12.465.137
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	15.946	0
altri	101.300	202.818
Totale altri ricavi e proventi	117.246	202.818
Totale valore della produzione	12.006.977	12.667.955
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	533.108	775.500
7) per servizi	6.599.559	4.875.224
8) per godimento di beni di terzi	555.078	780.258
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	2.550.647	2.536.035
b) oneri sociali	887.124	910.964
c) trattamento di fine rapporto	166.427	165.449
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	890	609
Totale costi per il personale	3.605.088	3.613.057
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	470.291	1.348.267
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	263.970	279.325
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	734.261	1.627.592
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	8.351	14.879
12) accantonamenti per rischi	0	45.000
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	84.045	592.409
Totale costi della produzione	12.119.490	12.323.919
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(112.513)	344.036
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0

v.2.2.2

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	4.099	30.170
Totale proventi diversi dai precedenti	4.099	30.170
Totale altri proventi finanziari	4.099	30.170
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	138.284	175.723
Totale interessi e altri oneri finanziari	138.284	175.723
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(134.185)	(145.553)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	213.789	4.208
Totale proventi	213.789	4.208
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	13.960	2.217
Totale oneri	13.960	2.217
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	199.829	1.991
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(46.869)	200.474
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.804	192.281
imposte differite	0	3.428
imposte anticipate	55.921	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(54.117)	195.709
23) Utile (perdita) dell'esercizio	7.248	4.765

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.**Info Anagrafiche**

Bilancio al:	31-12-2015
Informazioni generali sull'impresa	
Dati anagrafici	
Denominazione:	ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.
Sede:	63100 ASCOLI PICENO (AP) PIAZZA ARRINGO, 1
Capitale sociale:	20000
Capitale sociale interamente versato:	si
Codice CCIAA:	AP
Partita IVA:	01765610447
Codice fiscale:	01765610447
Numero REA:	171608
Forma giuridica:	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO):	RACCOLTA DI RIFIUTI SOLIDI NON PERICOLOSI (381100)
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:	

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0

B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	745	1.043
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	29.461	39.074
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	683	17.594
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.187.646	10.420
5) avviamento	5.250	6.000
6) immobilizzazioni in corso e acconti	121.634	435.534
7) altre	1.001.662	2.888.245
Totale immobilizzazioni immateriali	3.347.081	3.397.910
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.606.400	1.613.318
2) impianti e macchinario	1.701.386	1.864.398
3) attrezzature industriali e commerciali	91.621	114.109
4) altri beni	423.239	481.931
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	3.822.646	4.073.756
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	0	0
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	132.725	258.571
Totale crediti verso altri	132.725	258.571
Totale crediti	132.725	258.571
3) altri titoli	0	0
4) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	132.725	258.571
Totale immobilizzazioni (B)	7.302.452	7.730.237
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	73.083	81.434
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	73.083	81.434
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.299.662	2.009.222
esigibili oltre l'esercizio successivo	173.630	173.630
Totale crediti verso clienti	5.473.292	2.182.852
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0

esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	405.924	347.338
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	405.924	347.338
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	169.241	125.302
Totale imposte anticipate	169.241	125.302
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	48.806	650.992
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	48.806	650.992
Totale crediti	6.097.263	3.306.484
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
6) altri titoli.	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	276.541	2.015.169
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	21	181
Totale disponibilità liquide	276.562	2.015.350

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Totale attivo circolante (C)	6.446.908	5.403.268
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	118.189	142.596
Disaggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti (D)	118.189	142.596
Totale attivo	13.867.549	13.276.101
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	10.227	10.227
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	202.728	197.967
Totale altre riserve	202.728	197.967
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	7.248	4.765
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0

Utile (perdita) residua	7.248	4.765
Totale patrimonio netto	240.203	232.959
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) altri	180.000	180.000
Totale fondi per rischi ed oneri	180.000	180.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	218.992	231.022
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	970.022	265.060
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.997.786	3.743.804
Totale debiti verso banche	3.967.808	4.008.864
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	0	0

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.311.435	3.952.747
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	5.311.435	3.952.747
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	114.309	622.709
esigibili oltre l'esercizio successivo	52.962	64.944
Totale debiti tributari	167.271	687.653
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	147.018	152.654
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	147.018	152.654
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	275.896	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.177.337	3.630.966
Totale altri debiti	3.453.233	3.630.966
Totale debiti	13.046.765	12.432.884

E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	181.589	199.236
Aggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti	181.589	199.236
Totale passivo	13.867.549	13.276.101

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	39.058.358	38.908.358
Totale conti d'ordine	39.058.358	38.908.358

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.889.731	12.465.137
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	15.946	0
altri	101.300	202.818

Totale altri ricavi e proventi	117.246	202.818
Totale valore della produzione	12.006.977	12.667.955
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	533.108	775.500
7) per servizi	6.599.559	4.875.224
8) per godimento di beni di terzi	555.078	780.258
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	2.550.647	2.536.035
b) oneri sociali	887.124	910.964
c) trattamento di fine rapporto	166.427	165.449
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	890	609
Totale costi per il personale	3.605.088	3.613.057
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	470.291	1.348.267
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	263.970	279.325
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	734.261	1.627.592
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	8.351	14.879
12) accantonamenti per rischi	0	45.000
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	84.045	592.409
Totale costi della produzione	12.119.490	12.323.919
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(112.513)	344.036
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	4.099	30.170
Totale proventi diversi dai precedenti	4.099	30.170
Totale altri proventi finanziari	4.099	30.170
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	138.284	175.723
Totale interessi e altri oneri finanziari	138.284	175.723
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(134.185)	(145.553)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0

Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
5 plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n	0	0
altri	213.789	4.208
Totale proventi	213.789	4.208
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	13.960	2.217
Totale oneri	13.960	2.217
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	199.829	1.991
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(46.869)	200.474
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.804	192.281
imposte differite	0	3.428
imposte anticipate	55.921	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(54.117)	195.709
23) Utile (perdita) dell'esercizio	7.248	4.765

Introduzione, nota integrativa

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 7.248.

Attività svolte

La Società opera nel settore dell'igiene integrata così come definito dal D.Lgs 22/1997 e L. R. di esecuzione n. 28/1999 e, dal 1/1/2007, provvede direttamente alla raccolta dei rifiuti ed ai servizi di illuminazione pubblica e verde pubblico nel comune di Ascoli Piceno, inoltre provvede alla gestione degli impianti tecnologici collegati alla discarica comprensoriale a livello provinciale.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Con la saturazione delle vasche esistenti nella discarica Relluce si è aperta una fase emergenziale dei rifiuti nell'anno 2015 che è stata gestita con l'emanazione da parte del Presidente della Provincia di decreti contingibili ed urgenti ai sensi e per gli effetti dell'art. 191 del Dlgs 152/2006 (n.16 del 29/1/2015, n.30 del 12/2/2015 e n.57 del 16/3/2015), ove si dava atto che gli oneri ed i relativi corrispettivi derivanti dalle esecuzioni dei predetti decreti fossero di competenza della società Ascoli Servizi Comunali srl nella veste di

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

soggetto affidatario dell'impianto di trattamento meccanico-biologico ubicato in località Relluce, fermo restando che i costi derivanti dall'attuazione dei predetti atti rimanessero a carico dei Comuni interessati nel rispetto delle tariffe individuate con apposita convenzione.

Si da atto che la società Ascoli Servizi Comunali non condividendo la figura del soggetto intermediario "ATA Rifiuti ATO 5 Ascoli Piceno" ed in parte il piano tariffario non ha sottoscritto la convenzione ma, nel rispetto delle ordinanze presidenziali aventi natura pubblicistica, ha mantenuto gli impegni relativi al trattamento dei rifiuti. Ciò nonostante alcuni Comuni hanno negato il pagamento delle rispettive fatture (seppure emesse, in acconto, secondo le tariffe imposte), addirittura rifiutandone il ricevimento, anche in ragione di una improvvida nota ATA Rifiuti ATO 5 Ascoli Piceno del 30/4/2015 Prot. n. 21215, impugnata nella legittimità dalla nostra società cui è stato dato seguito con l'attivazione di decreti ingiuntivi per il recupero delle somme rimaste impagate.

Questo è il motivo per cui in bilancio risultano iscritte somme per crediti di importo considerevole maturati ma non incassati.

Successivamente, con Decreto Presidenziale n. 155 del 29/7/2015 sono stati completamente ribaltati i criteri previsti in precedenza in quanto è stata attribuita all'ATA Rifiuti ATO 5 Ascoli Piceno una competenza non prevista statutariamente deliberando che l'ente medesimo fosse deputato ad emettere e ricevere per conto terzi tutte le fatture relative al trattamento, trasporto e smaltimento dei rifiuti effettuate dai Comuni e dai soggetti interessati, anche in via retroattiva e quindi a partire dal Decreto emergenziale n. 16 del 29/1/2015, decurtando peraltro unilateralmente alcune somme spettanti alla Ascoli Servizi Comunali. Vista l'anomalia della delibera trattandosi di un incarico di natura commerciale affidato ad un Ente che ha semplici competenze di coordinamento e non di natura economica (discrasia opportunamente opposta da Ascoli Servizi nelle sedi competenti) si è creata una situazione di stallo che ha generato una contemporanea appostazione in bilancio di ragguardevoli somme per fatture da ricevere.

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 unità di Euro.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 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.

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 - 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.

Introduzione, nota integrativa attivo

Introduzione, variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

Analisi delle variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (prospetto)

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	0		0
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	0		0
Totale crediti per versamenti dovuti	0		0

Commento, variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Introduzione, immobilizzazioni immateriali

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
3.347.081	3.397.910	(50.829)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento, pubblicità con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

L'avviamento, acquisito a titolo oneroso, è stato iscritto nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale per un importo pari al costo per esso sostenuto e, data l'illimitata durata del medesimo, ragionevolmente è stato ritenuto opportuno allungarne la durata in un periodo di dieci esercizi.

Le licenze di software sono ammortizzate in un periodo di tre esercizi.

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquota del 20%.

Il costo della discarica, compresa la V^a vasca, era stato correttamente allocato, con il consenso del Collegio Sindacale, tra le immobilizzazioni immateriali, come costo di utilità pluriennale, ex art. 108 comma 3 del TUIR così come confermato dalla RM 9/082 del 2/5/77, tenendo conto della residua vita utile della discarica. Atteso che è venuta meno temporaneamente la possibilità di futuri abbancamenti per effetto del diniego alla realizzazione della sesta vasca e considerato altresì che nell'ambito dell'affidamento erano presente altre funzionalità effettive ancora utilizzabili quali il trattamento frazione organica in essere e la concessione per la produzione del biogas, si è reso opportuno e necessario allocare il precedente cespite immateriale nel più appropriato conto patrimoniale acceso alle Concessioni rispettando il principio della funzionalità sulla base della perizia circostanziata redatta dall'Ing. Marco Sciarra il 17/9/2015.

Tra le immobilizzazioni immateriali figurano gli oneri relativi alla copertura definitiva (capping) della prima e della seconda vasca perché sature e non più utilizzabili. Questi oneri sono ammortizzati sempre tenendo presente la residua durata utile della discarica.

Introduzione, movimenti delle immobilizzazioni immateriali**Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali (prospetto)**

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	1.489	130.563	50.753	143.491	7.600	435.534	7.749.137	8.518.467
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(447)	(91.489)	(33.159)	(133.071)	(1.500)		(4.860.892)	(5.120.558)
Svalutazioni								
Valore di bilancio	1.043	39.074	17.594	10.420	6.000	435.534	2.888.245	3.397.910
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni		6.000		147.459			282.914	436.373
Riclassifiche (del valore di bilancio)				2.409.242		(313.900)	(2.095.342)	
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate								

nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio	298	15.613	16.911	379.475	750		74.155	487.202
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni	(298)	(9.613)	(16.911)	2.177.226	(750)	(313.900)	(1.886.583)	(50.829)
Valore di fine esercizio								
Costo	745	29.461	683	2.187.646	5.250	121.634	1.001.662	3.347.081
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)								
Svalutazioni								
Valore di bilancio	745	29.461	683	2.187.646	5.250	121.634	1.001.662	3.347.081

Commento, movimenti delle immobilizzazioni immateriali**Spostamenti da una ad altra voce**

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

Nel bilancio al 31/12/2015 si è ritenuto opportuno effettuare una riclassificazione delle immobilizzazioni immateriali rispetto al precedente bilancio, al fine di fornire una più trasparente e corretta rappresentazione contabile.

Alla luce di quanto descritto in premessa in riferimento alle immobilizzazioni immateriali è stato convertito il conto Discarica Relluce (appostato tra le altre immobilizzazioni immateriali) nel conto Concessione Biogas e conseguentemente sono stati aggiornati i corrispondenti valori fino al termine della concessione dell'impianto di Biogas, scadente nel 2023, e sono stati rimodulati i relativi ammortamenti.

Commento, immobilizzazioni immateriali**Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni**

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

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

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, pubblicità iscritti con il consenso del Collegio sindacale, nonché le ragioni della loro iscrizione.

Costi di impianto e ampliamento

Descrizione costi	Valore 31/12/2014	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2015
Costituzione				298	

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Trasformazione			
Fusione			
Aumento capitale sociale			
Altre variazioni atto costitutivo		298	
	1.043	298	745

Costi di pubblicità

Descrizione costi	Valore 31/12/2014	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2015
Giornali					
Periodici					
Radio					
Televisione					
Cinema					
Affissioni					
Insegne					
Opuscoli	39.074	6.000		15.613	29.461
Fiere					
Mostre					
Sponsor					

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.

Totale rivalutazioni immobilizzazioni immateriali alla fine dell'esercizio

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

Ai sensi dell'articolo 10 legge n. 72/1983 si elencano le seguenti immobilizzazioni immateriali tuttora iscritte nel bilancio della società al 31/12/2015 sulle quali sono state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistica.

Descrizione	Rivalutazione di legge	Rivalutazione economica	Totale rivalutazioni
Impianto e ampliamento			
Ricerca, sviluppo e pubblicità			
Diritti brevetti industriali			
Concessioni, licenze, marchi		40.758	40.758
Avviamento			
Immobilizzazioni in corso e acconti			
Altre			

Introduzione, immobilizzazioni materiali**II. Immobilizzazioni materiali**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
3.822.646	4.073.756	(251.110)

Introduzione, movimenti delle immobilizzazioni materiali

Materiali

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

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:

- impianti e macchinari: 5%
- impianti di allarme: 15%
- attrezzature: 12,50%
- macchine d'ufficio elettroniche: 10%
- autoveicoli da trasporto: 10%
- autovetture: 12,50%

Terreni e fabbricati

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

Descrizione	Importo	
Costo storico	1.704.105	
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica		
Ammortamenti esercizi precedenti	(90.787)	
Svalutazione esercizi precedenti		
Saldo al 31/12/2014	1.613.318	di cui terreni 1.217.177
Acquisizione dell'esercizio	4.200	
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica dell'esercizio		
Svalutazione dell'esercizio		
Cessioni dell'esercizio		
Giroconti positivi (riclassificazione)		
Giroconti negativi (riclassificazione)		
Interessi capitalizzati nell'esercizio		
Altre variazioni		
Ammortamenti dell'esercizio	(11.118)	
Saldo al 31/12/2015	1.606.400	di cui terreni 1.217.177

Impianti e macchinario

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

Descrizione	Importo
Costo storico	3.166.938

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.302.540)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2014	1.864.398
Acquisizione dell'esercizio	11.072
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	(21.673)
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Altre variazioni	
Ammortamenti dell'esercizio	(152.411)
Saldo al 31/12/2015	1.701.386

Attrezzature industriali e commerciali

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

Descrizione	Importo
Costo storico	291.777
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(177.668)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2014	114.109
Acquisizione dell'esercizio	8.310
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	(14.365)
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Altre variazioni	
Ammortamenti dell'esercizio	(16.433)
Saldo al 31/12/2015	91.621

Altri beni

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

Descrizione	Importo
Costo storico	1.217.472
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(735.541)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2014	481.931

Bilancio aggiornato al 31/12/2015

Acquisizione dell'esercizio	32.078
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	(25.317)
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Altre variazioni	
Ammortamenti dell'esercizio	(84.009)
Saldo al 31/12/2015	423.239

Immobilizzazioni in corso e acconti

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

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2014	
Acquisizione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Altre variazioni	
Saldo al 31/12/2015	

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali (prospetto)

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	1.704.105	3.166.938	291.777	1.217.472		6.380.292
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	90.787	1.302.540	177.668	735.541		2.306.536
Svalutazioni						
Valore di bilancio	1.613.318	1.864.398	114.109	481.931	0	4.073.756
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	4.200	11.072	8.310	32.078		55.660
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)		(21.673)	(14.365)	(25.317)		(61.355)
Rivalutazioni effettuate						

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	11.118	152.411	16.433	84.009		263.971
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni						
Totale variazioni	(6.918)	(163.012)	(22.488)	(58.692)		(251.110)
Valore di fine esercizio						
Costo	1.708.30 5	3.166.93 8	285.722	1.242.78 9		6.403.75 4
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	101.905	1.465.55 2	194.101	819.550		2.581.10 8
Svalutazioni						
Valore di bilancio	1.606.40 0	1.701.38 6	91.621	423.239	0	3.822.64 6

Commento, movimenti delle immobilizzazioni materiali

Per quanto riguarda i terreni si è proceduto allo stanziamento delle quote di ammortamento solo per la parte di superficie adibita a discarica nel rispetto della citata RM 9/082 del 2/5/77, mentre per il resto della superficie non sono state stanziare quote di ammortamento perché non soggetta a degrado ed avente vita utile illimitata.

Commento, immobilizzazioni materiali**Introduzione, operazioni di locazione finanziaria (locatario)****Operazioni di locazione finanziaria (locatario) - effetto sul patrimonio netto (prospetto)**

	Importo
Attività	
a) Contratti in corso	
a.1) Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	
relativi fondi ammortamento	
a.2) Beni acquistati in leasing finanziario nel corso dell'esercizio	
a.3) Beni in leasing finanziario riscattati nel corso dell'esercizio	
a.4) Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio	
a.5) Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	
a.6) Beni in leasing finanziario al termine	

dell'esercizio	
relativi fondi ammortamento	
b) Beni riscattati	
b.1) Maggiore/minor valore complessivo dei beni riscattati, determinato secondo la metodologia finanziaria, rispetto al loro valore netto contabile alla fine dell'esercizio	
Totale (a.6+b.1)	
Passività	
c) Debiti impliciti	
c.1) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	
di cui scadenti nell'esercizio successivo	
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	
di cui scadenti oltre i 5 anni	
c.2) Debiti impliciti sorti nell'esercizio	
c.3) Rimborsamento delle quote capitale e riscatti nel corso dell'esercizio	
c.4) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al termine dell'esercizio	
di cui scadenti nell'esercizio successivo	
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	
di cui scadenti oltre i 5 anni	
d) Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (a.6+b.1-c.4)	
e) Effetto fiscale	
f) Effetto sul patrimonio netto alla fine dell'esercizio (d-e)	

Operazioni di locazione finanziaria (locatario) - effetto sul risultato d'esercizio (prospetto)

	Importo
a.1) Storno di canoni su operazioni di leasing finanziario	
a.2) Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario	
a.3) Rilevazione di quote di ammortamento su contratti in essere	
a.4) Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	
a) Effetto sul risultato prima delle imposte (minori/maggiori costi)	
b) Rilevazione dell'effetto fiscale	
c) Effetto netto sul risultato d'esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario rispetto al metodo patrimoniale adottato (a-b)	

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.**Commento, operazioni di locazione finanziaria****Introduzione, immobilizzazioni finanziarie****Titoli**

I titoli non sono presenti

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
132.725	258.571	(125.846)

Introduzione, movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie**Azioni proprie**

Le azioni proprie non sono presenti.

Partecipazioni

Le partecipazioni non sono presenti.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

(prospetto)

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Azioni proprie
Valore di inizio esercizio							
Costo							
Rivalutazioni							
Svalutazioni							
Valore di bilancio							
Variazioni nell'esercizio							
Incrementi per acquisizioni							
Decrementi per alienazioni							
Svalutazioni							
Rivalutazioni							
Riclassifiche							

Altre variazioni							
Totale variazioni							
Valore di fine esercizio							
Costo							
Rivalutazioni							
Svalutazioni							
Valore di bilancio							

Commento, movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

Con riferimento alle informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie di cui all'art. art. 2427-bis, primo comma, n. 2 del codice civile si segnala che nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per valore superiori al loro *fair value*.

Imprese controllanti

Società	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	% Poss	Quota posseduta in Euro	Valore bilancio	Riserve di utili/capitale soggette a restituzioni o vincoli o in sospensione d'imposta	Fair Value
---------	----------------------	------------------	------------------	----------------	--------	-------------------------	-----------------	--	------------

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per un valore superiore al loro *fair value*.

Altre imprese

Società	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	% Poss	Quota posseduta in Euro	Valore bilancio	Riserve di utili/capitale soggette a restituzioni o vincoli o in sospensione d'imposta	Fair Value
---------	----------------------	------------------	------------------	----------------	--------	-------------------------	-----------------	--	------------

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie in altre imprese per un valore superiore al loro *fair value*.

Introduzione, movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Nella voce crediti verso altri sono stati iscritti, per un importo pari a Euro 132.725 relativo alle anticipazioni

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

erogate a titolo di anticipo TFR nel corrente esercizio e nei precedenti.

Crediti per tipologia

Descrizione	V / Controllate	Fair value	V / collegate	Fair value	V / controllanti	Fair value	V / altri	Fair value
Altri crediti							132.725	
Totale							132.725	

Crediti

Descrizione	31/12/2014	Incremento	Decremento	31/12/2015	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione	Fair value
Imprese controllate						
Imprese collegate						
Imprese controllanti						
Altri	258.571		125.846	132.725		
Arrotondamento						
	258.571		125.846	132.725		

Nel bilancio non sono iscritti crediti immobilizzati per un valore superiore al loro *fair value*.

Analisi delle variazioni e della scadenza delle immobilizzazioni finanziarie: crediti (prospetto)

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso imprese controllate	0		0	0	0	
Crediti immobilizzati verso imprese collegate	0		0	0	0	
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	0		0	0	0	
Crediti immobilizzati verso altri	258.571	(125.846)	132.725	0	132.725	
Totale crediti immobilizzati	258.571	(125.846)	132.725		132.725	

Commento, movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Il decremento è dovuto all'estinzione della polizza di investimento TFR giunta a scadenza.

Introduzione, dettagli sulle partecipazioni in imprese controllate

Dettagli sulle partecipazioni in imprese controllate possedute direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona (prospetto)

[illegible]

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Totale							

Commento, dettagli sulle partecipazioni in imprese controllate

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie in imprese controllate per un valore superiore al loro *fair value*.

Introduzione, dettagli sulle partecipazioni in imprese collegate

Dettagli sulle partecipazioni in imprese collegate possedute direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona (prospetto)

[illegible]

Totale							

Commento, dettagli sulle partecipazioni in imprese collegate

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie in imprese collegate per un valore superiore al loro *fair value*.

Introduzione, suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Dettagli sui crediti immobilizzati suddivisi per area geografica (prospetto)

Area geografica	Crediti immobilizzati verso controllate	Crediti immobilizzati verso collegate	Crediti immobilizzati verso controllanti	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia				132.725	132.725

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Totale	0	0	0	132.725	132.725

Commento, suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Introduzione, crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Analisi dei crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine (prospetto)

	Crediti immobilizzati relativi a operazioni che
--	---

	prevedono l'obbligo di retrocessione a termine
Crediti verso imprese controllate	
Crediti verso imprese collegate	
Crediti verso imprese controllanti	
Crediti verso altri	
Totale	

Commento, crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Introduzione, valore delle immobilizzazioni finanziarie

Altri titoli

Descrizione	31/12/2014	Incremento	Decremento	31/12/2015	Fair value
Titoli a cauzione					
Titoli in garanzia					
Altri					
(F.do svalutazione titoli					
immob.ti)					
Arrotondamento					

Nel bilancio non sono iscritti altri titoli per un valore superiore al loro *fair value*.

Analisi del valore delle immobilizzazioni finanziarie (prospetto)

	Valore contabile	Fair value
Partecipazioni in imprese controllanti		
Partecipazioni in altre imprese		
Crediti verso imprese controllate		
Crediti verso imprese collegate		
Crediti verso imprese controllanti		
Crediti verso altri	132.725	
Altri titoli		
Azioni proprie		

Dettaglio del valore delle partecipazioni in imprese controllanti (prospetto)

Descrizione	Valore contabile	Fair value

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

[illegible]

Dettaglio del valore delle partecipazioni in altre imprese (prospetto)

Descrizione	Valore contabile	Fair value

[illegible]

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Dettaglio del valore dei crediti verso imprese controllate (prospetto)

[illegible]

Dettaglio del valore dei crediti verso imprese collegate (prospetto)[illegible]

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Totale		

Dettaglio del valore dei crediti verso imprese controllanti (prospetto)

[illegible]

Totale		

Dettaglio del valore dei crediti verso altri (prospetto)

[illegible]

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Altri crediti	132.725	
Totale	132.725	

Dettaglio del valore degli altri titoli (prospetto)

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Titoli a cauzione		
Titoli a garanzia		
Altri		
(Fondo svalutazione tit. immob.ti)		
Totale		

Commento, valore delle immobilizzazioni finanziarie**Commento, immobilizzazioni finanziarie****Introduzione, attivo circolante****Introduzione, rimanenze****Rimanenze magazzino**

Sono state valutate al costo specifico e riguardano beni di consumo riferiti principalmente al materiale da distribuire per la raccolta differenziata.

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
73.083	81.434	(8.351)

Analisi delle variazioni delle rimanenze (prospetto)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	81.434	(8.351)	73.083
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0		0
Lavori in corso su ordinazione	0		0
Prodotti finiti e merci	0		0

Acconti (versati)	0		0
Totale rimanenze	81.434	(8.351)	73.083

Commento, rimanenze

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente.

Introduzione, attivo circolante: crediti**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 e di settore.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
6.097.263	3.306.484	2.790.779

Introduzione, variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

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	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso clienti	5.299.662	173.630		5.473.292	
Verso imprese controllate					
Verso imprese collegate					
Verso controllanti					
Per crediti tributari	405.924			405.924	
Per imposte anticipate		169.241		169.241	
Verso altri	48.806			48.806	
Arrotondamento					
	5.754.392	342.871		6.097.263	

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante (prospetto)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.182.852	3.290.440	5.473.292	5.299.662	173.630	
Crediti verso imprese	0		0	0	0	

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

controllate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0		0	0	0	
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0		0	0	0	
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	347.338	58.586	405.924	405.924	0	
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	125.302	43.939	169.241	0	169.241	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	650.992	(602.186)	48.806	48.806	0	
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.306.484	2.790.779	6.097.263	5.754.392	342.871	

Commento, variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2015 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Comune di Ascoli Piceno	2.663.314
Picenambiente	1.386.791
Comune di Castel di Lama	173.630

Le imposte anticipate per Euro 64.114 sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

Le imposte anticipate per Euro 105.127 sono relative a perdite fiscali riportabili ai fini fiscali. Per una descrizione delle ragioni che rendono possibile l'iscrizione del beneficio fiscale potenziale connesso a tali perdite, si rinvia al relativo paragrafo della presente nota integrativa.

Introduzione, suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Dettagli sui crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica (prospetto)

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	5.473.292				405.924	169.241	48.806	6.097.263

[illegible]

Commento, suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Introduzione, crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Analisi dei crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine (prospetto)

	Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi a operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine
Crediti verso clienti	
Crediti verso imprese controllate	
Crediti verso imprese collegate	
Crediti verso imprese controllanti	
Crediti verso altri	
Totale	

Commento, crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine**Commento, attivo circolante: crediti**

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

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2014	78.296	78.296	78.296
Utilizzo nell'esercizio Accantonamento esercizio			
Saldo al 31/12/2015	78.296	78.296	78.296

Introduzione, variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**III. Attività finanziarie**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
In imprese controllate				
In imprese collegate				
In imprese controllanti				
Altre partecipazioni				
Azioni proprie				
Altri titoli				
Arrotondamento				

Analisi delle variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (prospetto)

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate	0		0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate	0		0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti	0		0
Altre partecipazioni non immobilizzate	0		0
Azioni proprie non immobilizzate	0		0
Altri titoli non immobilizzati	0		0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0		0

Commento, variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**Introduzione, variazioni delle disponibilità liquide****IV. Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
276.562	2.015.350	(1.738.788)

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide (prospetto)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.015.169	(1.738.628)	276.541
Assegni	0		0
Denaro e altri valori in cassa	181	(160)	21
Totale disponibilità liquide	2.015.350	(1.738.788)	276.562

Commento, variazioni delle disponibilità liquide

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

Commento, attivo circolante**Introduzione, informazioni sui ratei e risconti attivi****Ratei e risconti**

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

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

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.

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

Sussiste al 31/12/2015 un risconto avente durata superiore a cinque anni riferito ad una polizza fideiussoria di nove anni.

D) Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
118.189	142.596	(24.407)

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi (prospetto)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0		0
Ratei attivi	1.484	(1.484)	
Altri risconti attivi	141.111	(22.922)	118.189
Totale ratei e risconti attivi	142.596	(24.407)	118.189

Commento, informazioni sui ratei e risconti attivi

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

Descrizione	Importo
Assicurazioni	99.487
Altri di ammontare non apprezzabile	18.702
	118.189
	118.189

Introduzione, oneri finanziari capitalizzati**Analisi degli oneri finanziari capitalizzati (prospetto)**

	Oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo
Immobilizzazioni immateriali	
Costi di impianto e di ampliamento	

Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione	
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	
Immobilizzazioni in corso e acconti	
Altre immobilizzazioni immateriali	
Immobilizzazioni materiali	
Terreni e fabbricati	
Impianti e macchinario	
Attrezzature industriali e commerciali	
Altri beni	
Immobilizzazioni in corso e acconti	
Rimanenze	
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	
Lavori in corso su ordinazione	
Prodotti finiti e merci	
Acconti (versati)	
Totale	

Commento, oneri finanziari capitalizzati**Commento, nota integrativa attivo****Introduzione, nota integrativa passivo****Introduzione, patrimonio netto****A) Patrimonio netto**

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
240.203	232.959	7.244

Introduzione, variazioni nelle voci di patrimonio netto

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.**Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto (prospetto)**

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	20.000							20.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0							0
Riserve di rivalutazione	0							0
Riserva legale	10.227							10.227
Riserve statutarie	0							0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0							0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	0							0
Riserva per acquisto azioni proprie	0							0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0							0
Riserva azioni o quote della società controllante	0							0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0							0
Versamenti in conto aumento di capitale	0							0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0							0
Versamenti in conto capitale	0							0
Versamenti a copertura perdite	0							0

Riserva da riduzione capitale sociale	0							0
Riserva avanzo di fusione	0							0
Riserva per utili su cambi	0							0
Varie altre riserve	197.967		4.765					202.731
Totale altre riserve	197.967		4.765					202.731
Utili (perdite) portati a nuovo	0							0
Utile (perdita) dell'esercizio	4.765		2.483				7.248	7.248
Totale patrimonio netto	232.959		7.248				7.248	240.203

Dettaglio varie altre riserve (prospetto)

Descrizione	Importo
Utili esercizi precedenti accantonati a riserva	202.731
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	()
Totale	202.731

Commento, variazioni nelle voci di patrimonio netto**Introduzione, disponibilità e utilizzo del patrimonio netto**

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto (prospetto)

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	20.000		B			
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0		A, B, C			
Riserve di rivalutazione	0		A, B			
Riserva legale	10.227					
Riserve statutarie	0		A, B			
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0					
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	0		A, B, C			
Riserva per acquisto azioni proprie	0					
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0					
Riserva azioni o quote della società controllante	0					
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0					
Versamenti in conto aumento di capitale	0					
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0					
Versamenti in conto capitale	0					
Versamenti	0					

a copertura perdite						
Riserva da riduzione capitale sociale	0					
Riserva avanzo di fusione	0					
Riserva per utili su cambi	0					
Varie altre riserve	202.731		A, B, C	202.731		
Totale altre riserve	202.731		A, B, C			
Utili portati a nuovo			A, B, C			
Totale						
Quota non distribuibile						
Residua quota distribuibile						

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve (prospetto)

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	()			()		
Riserva utili	202.731		A;B	202.731		

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

esercizi precedenti						
Totale	202.731					

Commento, disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

Commento, patrimonio netto

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

a) Composizione della voce Riserve di rivalutazione

Riserve	Rivalutazione monetarie	Rivalutazione non monetarie
---------	-------------------------	-----------------------------

--

b) Composizione della voce Riserve statutarie

Riserve	Importo
Riserva vincolata	202.731

--

Trattasi di una riserva di utili vincolata a causa della presenza di immobilizzazioni immateriali in corso di ammortamento che, nel rispetto dell'art.2426 del C.C. punto 5, non può essere distribuita durante la fase di ammortamento di tali immobilizzazioni.

Introduzione, informazioni sui fondi per rischi e oneri**B) Fondi per rischi e oneri**

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
180.000	180.000	

Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri (prospetto)

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	180.000	180.000
Variazioni nell'esercizio				

Accantonamento nell'esercizio				
Utilizzo nell'esercizio				
Altre variazioni				
Totale variazioni				
Valore di fine esercizio	0	0	180.000	180.000

Commento, informazioni sui fondi per rischi e oneri**Fondi per rischi e oneri**

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

La voce "Altri fondi", al 31/12/2015, pari a Euro 180.000 si riferisce ad oneri presunti relativi a due cause in corso nei riguardi di Formula Ambiente per inadempimenti contrattuali (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Introduzione, informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**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 lordo 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.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1^a gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n.252 del 5 dicembre 2005.

Infatti in riferimento all'art.8 co.7 del suddetto D. Lgs., si comunica che n.48 dipendenti hanno optato per l'accantonamento parziale o totale presso i fondi di previdenza, mentre per i restanti dipendenti, che non hanno operato una specifica scelta, si è provveduto a versare, come per legge, l'accantonamento maturato al fondo Tesoreria presso l'INPS.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
218.992	231.022	(12.030)

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato (prospetto)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	231.022
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.383

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Utilizzo nell'esercizio	13.413
Altre variazioni	
Totale variazioni	(12.030)
Valore di fine esercizio	218.992

Commento, informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al lordo degli anticipi corrisposti.

Introduzione, debiti**Debiti**

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

D) Debiti

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
13.046.765	12.432.884	613.881

Introduzione, variazioni e scadenza dei debiti

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	Di cui relativi a operazi oni con obbligo di retroce ssione a termine	Di cui per ipotech e	Di cui per pegni	Di cui per privilegi
Obbligazioni								
Obbligazioni convertibili								
Debiti verso soci per finanziamenti								
Debiti verso banche	970.022	2.997.786		3.967.808				
Debiti verso altri finanziatori								
Acconti								
Debiti verso fornitori	5.311.435			5.311.435				
Debiti costituiti da titoli di credito								
Debiti verso imprese controllate								
Debiti verso imprese collegate								

Debiti verso controllanti			
Debiti tributari	114.309	52.962	167.271
Debiti verso istituti di previdenza	147.018		147.018
Altri debiti	275.896	3.177.337	3.453.233
Arrotondamento	6.818.680	6.228.085	13.046.765

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti (prospetto)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0		0	0	0	
Obbligazioni convertibili	0		0	0	0	
Debiti verso soci per finanziamenti	0		0	0	0	
Debiti verso banche	4.008.864	(41.056)	3.967.808	970.022	2.997.786	
Debiti verso altri finanziatori	0		0	0	0	
Acconti	0		0	0	0	
Debiti verso fornitori	3.952.747	1.358.688	5.311.435	5.311.435	0	
Debiti rappresentati da titoli di credito	0		0	0	0	
Debiti verso imprese controllate	0		0	0	0	
Debiti verso imprese collegate	0		0	0	0	
Debiti verso controllanti	0		0	0	0	
Debiti tributari	687.653	(520.382)	167.271	114.309	52.962	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	152.654	(5.636)	147.018	147.018	0	
Altri debiti	3.630.966	(177.733)	3.453.233	275.896	3.177.337	
Totale debiti	12.432.884	613.881	13.046.765	6.818.680	6.228.085	

Commento, variazioni e scadenza dei debiti

I debiti più rilevanti al 31/12/2015 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
-------------	---------

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Finanziamento Veneto Banca	2.291.651
Finanziamento BNL	706.135
ECOIMPIANTI SRL	625.757
SECIT SRL	499.467

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2015, pari a Euro 3.967.808, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

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 "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate e sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 1.804,00, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio. Inoltre, sono iscritti debiti per imposte differite pari a Euro 52.962,00 sulle quote residue della plusvalenza rateizzata fiscalmente.

Occorre sottolineare che per effetto della novella normativa che ha reso deducibile il costo del personale dipendente ai fini IRAP si registra una notevolissima diminuzione della voce relativa a questa imposta.

Introduzione, suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Dettagli sui debiti suddivisi per area geografica (prospetto)

[illegible]

Debiti rappresentati da titoli di credito						0
Debiti verso imprese controllate						0
Debiti verso imprese collegate						0
Debiti verso controllanti						0
Debiti tributari					167.271	167.271
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale					147.018	147.018
Altri debiti					3.453.233	3.453.233
Totale debiti					13.046.765	13.046.765

Commento, debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione, debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Analisi dei debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine (prospetto)

	Debiti relativi a operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine
Debiti verso banche	
Debiti verso altri finanziatori	
Debiti verso fornitori	
Debiti verso imprese controllate	
Debiti verso imprese collegate	
Debiti verso controllanti	
Altri debiti	
Totale debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine	

Commento, debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Introduzione, finanziamenti effettuati da soci della società

Dettaglio dei finanziamenti effettuati da soci della società (prospetto)

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

[illegible]

Totale	0	
--------	---	--

Commento, finanziamenti effettuati da soci della società

Commento, debiti

Introduzione, informazioni sui ratei e risconti passivi

E) Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
181.589	199.236	(17.647)

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

Descrizione	Importo
Rateo competenze personale dipendente	162.286
Rateo interessi finanziamento BNL	6.769
Altri di ammontare non apprezzabile	12.534
	181.589

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi (prospetto)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	199.236	(17.647)	181.589
Aggio su prestiti emessi	0		0
Altri risconti passivi			
Totale ratei e risconti passivi	199.236	(17.647)	181.589

Commento, informazioni sui ratei e risconti passivi

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.
Non sussistono, al 31/12/2015, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Commento, nota integrativa passivo

Commento, impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

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

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

Introduzione, nota integrativa conto economico**A) Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
12.006.977	12.667.955	(660.978)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	11.889.731	12.465.137	(575.406)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	117.246	202.818	(85.572)
	12.006.977	12.667.955	(660.978)

Introduzione, valore della produzione**Riconoscimento ricavi**

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

Introduzione, suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività**Ricavi per categoria di attività**

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

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività (prospetto)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Gestione spazzamento e raccolta	5.737.636
Gestione discarica	4.573.218
Gestione verde pubblico	186.512
Servizio illuminazione pubblica	263.226
Concessione gestione Biogas	551.849
Altre	11.889.731

Totale	11.889.731
--------	------------

Commento, suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Introduzione, suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per area geografica (prospetto)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	11.889.731
Totale	11.889.731

Commento, suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Commento, valore della produzione

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

Commento, costi della produzione

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
12.119.490	12.323.919	(204.429)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
-------------	------------	------------	------------

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Materie prime, sussidiarie e merci	533.108	775.500	(242.392)
Servizi	6.599.559	4.875.224	1.724.335
Godimento di beni di terzi	555.078	780.258	(225.180)
Salari e stipendi	2.550.647	2.536.035	14.612
Oneri sociali	887.124	910.964	(23.840)
Trattamento di fine rapporto	166.427	165.449	978
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	890	609	281
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	470.291	1.348.267	(877.976)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	263.970	279.325	(15.355)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime	8.351	14.879	(6.528)
Accantonamento per rischi		45.000	(45.000)
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	84.045	592.409	(508.364)
	12.119.490	12.323.919	(204.429)

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.

Accantonamento per rischi

Non sono presenti.

Introduzione, proventi e oneri finanziari**C) Proventi e oneri finanziari**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
(134.185)	(145.553)	11.368

Introduzione, composizione dei proventi da partecipazione

Analisi della composizione dei proventi da partecipazione diversi dai dividendi (prospetto)

	Proventi diversi dai dividendi
Da imprese controllate	
Da imprese collegate	
Da altri	
Totale	

Commento, composizione dei proventi da partecipazione**Introduzione, ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti****Interessi e altri oneri finanziari**

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

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni					
Interessi bancari				48.433	48.433
Interessi fornitori				1.424	1.424
Interessi medio credito				88.231	88.231
Sconti o oneri finanziari				196	196
Interessi su finanziamenti					
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni					
Altri oneri su operazioni finanziarie					
Accantonamento al fondo rischi su cambi					
Arrotondamento					
				138.284	138.284

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti (prospetto)

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	
Debiti verso banche	136.860
Altri	1.424
Totale	138.284

Commento, ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Commento, proventi e oneri finanziari**Altri proventi finanziari**

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni					
Interessi su titoli					
Interessi bancari e postali				50	50
Interessi su finanziamenti					
Interessi su crediti commerciali					
Altri proventi				4.049	4.049
Arrotondamento				4.099	4.099

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	4.099	30.170	(26.071)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(138.284)	(175.723)	37.439
Utili (perdite) su cambi	(134.185)	(145.553)	11.368

Commento, rettifiche di valore di attività finanziarie**Rivalutazioni**

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			

Svalutazioni

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			

Commento, proventi e oneri straordinari**E) Proventi e oneri straordinari**

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

199.829	1.991	197.838
---------	-------	---------

Descrizione	31/12/2015	Anno precedente	31/12/2014
Plusvalenze da alienazioni		Plusvalenze da alienazioni	
Varie	213.789	Varie	4.208
Totale proventi	213.789	Totale proventi	4.208
Minusvalenze		Minusvalenze	
Imposte esercizi		Imposte esercizi	
Varie	(13.960)	Varie	(2.217)
Totale oneri	(13.960)	Totale oneri	(2.217)
	199.829		1.991

Tra i proventi straordinari sono iscritti gli effetti derivanti dalla riclassificazione del bene immateriale Discarica Relluce con conseguente attualizzazione del corrispondente valore fino al termine della concessione dell'impianto di Biogas, scadente nel 2023 pari ad Euro 40.758. Per dettagli si rinvia al paragrafo relativo della presente nota integrativa.

Introduzione, imposte correnti differite e anticipate

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

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
(54.117)	195.709	(249.826)

Imposte	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Imposte correnti:	1.804	192.281	(190.477)
IRES		8.819	(8.819)
IRAP	1.804	183.462	(181.658)
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)	(55.921)	3.428	(59.349)
IRES	(55.921)	3.428	(59.349)
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

(54.117) 195.709 (249.826)

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	(46.869)	
Onere fiscale teorico (%)	27,5	
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
Plusvalenze dell'esercizio da rateizzare	88.635	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
Compensi amministratori non corrisposti	8.736	
Contributi associativi non corrisposti	9.000	
Quota ammortamento avviamento	334	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
Quota plusvalenze rateizzate	(49.573)	
Contributi associativi corrisposti	(14.000)	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi		
Imposte indeducibili IMU	3.187	
Multe e sanzioni	4.223	
80% spese autovetture indeducibili	8.353	
Sopravvenienze passive	11.538	
Ammortamenti non deducibili	5.577	
20% spese telefoniche indeducibili	4.723	
Sopravvenienze per recupero accise carburanti	(117.375)	
Sopravvenienze attive	(93.505)	
4% TFR versato ai fondi previdenza complementare	(2.802)	
Costo fuori competenza	168	
Deduzione IRAP	(1.804)	
Imponibile fiscale	(181.454)	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	3.492.575	
<i>Costi non rilevanti ai fini IRAP</i>		
Compensi amministratori	48.336	
IMU	3.187	
Ammortamento indeducibile avviamento	334	
<i>Ricavi non rilevanti ai fini IRAP</i>		
	3.544.432	
Onere fiscale teorico (%)	4,73	167.652
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:		
Deduzione contributi INAIL	(154.562)	
Deduzione costo lavoro dipendente tempo indeterminato	(3.343.737)	
Imponibile Irap	38.133	

IRAP corrente per l'esercizio	1.804
-------------------------------	-------

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 differite sono state calcolate secondo il criterio dell'allocazione globale, tenendo conto dell'ammontare cumulativo di tutte le differenze temporanee.

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 31/12/2015		esercizio 31/12/2014	
	Ammontare e delle differenze temporanee	Effetto fiscale	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale
Imposte anticipate:				
Fondo per rischi ed oneri			45.000	12.375
Manutenzioni eccedenti il 5%			(6.772)	(2.183)
Ammortamento avviamento	334	108	334	108
Comp. amministratori non pagato	8.736	2.184	4.368	1.201
Contributo associativo non pagato	9.000	2.250	14.000	3.850
Comp. Amministratori pagato			(4.732)	(1.301)
Contributo associativo pagato	(14.000)	(3.850)	(14.000)	(3.850)
Totale	4.070	692	38.198	10.200
Imposte differite:				
Plusvalenza da rateizzare	(49.573)	(12.393)		
Quota plusvalenza rateizzata	88.635	24.375	78.720	21.648
Totale	39.062	11.982	78.720	21.648
Imposte differite(anticipate)nette		12.674		31.848
Perdite fiscali riportabili a nuovo	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale
- dell'esercizio	181.454	43.247		
- di esercizi precedenti			(128.728)	(35.276)
TOTALE				
Perdite fiscali riportabili a nuovo	367.607		186.153	
Netto		55.921		3.428

Sono state iscritte imposte anticipate per Euro 43.247, derivanti da perdite fiscali riportabili dell'esercizio di Euro 181.454, sussistendo le condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

fiscale futuro, in particolare la ragionevole certezza che nel futuro la società conseguirà imponibili fiscali tali da consentire l'assorbimento di tali perdite.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti (prospetto)

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	14.000	
Totale differenze temporanee imponibili	18.070	334
Differenze temporanee nette	4.070	334
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(60.358)	(16)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(55.889)	(16)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(116.247)	(32)

Dettaglio differenze temporanee deducibili (prospetto)

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
Plusvalenze rateizzate	236.161	(39.062)	197.099		52.962		

Dettaglio differenze temporanee imponibili (prospetto)

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
Ammortamento avviamento	668	334	1.002	27,5	276	4,73	32
Contributo associativo	14.000	5.000	9.000		2.250		
Compenso amministratore	4.368	8.736	13.104		3.355		
Accant. Fondo rischi	180.000		180.000		49.500		

Dettaglio differenze temporanee escluse (prospetto)

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP

Informativa sulle perdite fiscali (prospetto)

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali						
dell'esercizio	181.454					
di esercizi precedenti	244.821			244.821		
Totale perdite fiscali	426.275					
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	426.275	27,5	113.828	244.821	27,5	70.581

Commento, imposte correnti differite e anticipate**Commento, nota integrativa conto economico**

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Introduzione, nota integrativa rendiconto finanziario

Come previsto dal Principio Contabile OIC n. 10, di seguito sono rappresentate le informazioni di natura finanziaria

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	7.248	4.765
Imposte sul reddito	(54.117)	195.709
Interessi passivi/(attivi)	134.185	145.553
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	87.316	346.027
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi		165.449
Ammortamenti delle immobilizzazioni	734.262	1.627.592
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	11.982	21.648
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	746.244	1.814.689
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	833.560	2.160.716
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	8.351	14.879
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	(3.290.440)	3.595.045
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.358.688	409.143
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	24.407	(6.089)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(17.647)	15.205
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(100.972)	(2.439.350)

Totale variazioni del capitale circolante netto	(2.017.613)	1.588.833
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(1.184.053)	3.749.549
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(134.185)	(145.553)
(Imposte sul reddito pagate)	(60.983)	(126.231)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(12.030)	(120.084)
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(207.198)	(391.868)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(1.391.251)	3.357.681
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(12.861)	124.571
Flussi da disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)		
Flussi da disinvestimenti	(419.462)	(482.575)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)		
Flussi da disinvestimenti	125.846	(3.091)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Flussi da investimenti)		
Flussi da disinvestimenti		
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(306.477)	(361.095)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	704.962	(347.643)
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)	(746.018)	(852.480)
Mezzi propri		

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Aumento di capitale a pagamento	(4)	2
Rimborso di capitale a pagamento		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
Dividendi e acconti su dividendi pagati		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(41.060)	(1.200.121)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.738.788)	1.796.465
Disponibilità liquide a inizio esercizio	2.015.350	218.885
Disponibilità liquide a fine esercizio	276.562	2.015.350

Rendiconto Finanziario Diretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo diretto)		
Incassi da clienti		
Altri incassi		
(Pagamenti a fornitori per acquisti)		
(Pagamenti a fornitori per servizi)		
(Pagamenti al personale)		
(Altri pagamenti)		
(Imposte pagate sul reddito)		
Interessi incassati/(pagati)		
Dividendi incassati		
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(1.391.251)	3.357.681
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(12.861)	124.571
Flussi da disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)		
Flussi da disinvestimenti	(419.462)	(482.575)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)		
Flussi da disinvestimenti	125.846	(3.091)

Attività finanziarie non immobilizzate		
(Flussi da investimenti)		
Flussi da disinvestimenti		
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(306.477)	(361.095)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	704.962	(347.643)
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)	(746.018)	(852.480)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(4)	2
Rimborso di capitale a pagamento		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
Dividendi e acconti su dividendi pagati		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(41.060)	(1.200.121)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.738.788)	1.796.465
Disponibilità liquide a inizio esercizio	2.015.350	218.885
Disponibilità liquide a fine esercizio	276.562	2.015.350

Commento, nota integrativa rendiconto finanziario

Introduzione, nota integrativa altre informazioni

Introduzione, dati sull'occupazione

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	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Dirigenti	1	1	0

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Quadri			
Impiegati	7	7	0
Operai	78	78	0
Altri			
	86	86	0

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore dell'igiene ambientale.

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria (prospetto)

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	
Impiegati	7
Operai	90
Altri dipendenti	
Totale Dipendenti	98

Commento, dati sull'occupazione**Introduzione, compensi ad amministratori e sindaci****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, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratori	48.336
Collegio sindacale	36.738

Ammontare dei compensi ad amministratori e sindaci (prospetto)

	Valore
Compensi a amministratori	48.336
Compensi a sindaci	36.738
Totale compensi a amministratori e sindaci	85.074

Commento, compensi ad amministratori e sindaci**Introduzione, compensi revisore legale o società di revisione****Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

La revisione legale è affidata al collegio sindacale per cui tali compensi sono compresi tra quelli percepiti dal collegio medesimo.

Ammontare dei corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione (prospetto)

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	
Altri servizi di verifica svolti	
Servizi di consulenza fiscale	
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	

Commento, compensi revisore legale o società di revisione**Introduzione, categorie di azione emesse dalla società****Analisi delle categorie di azioni emesse dalla società (prospetto)**

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Quote					20000	1
Totale						

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

--	--	--	--	--	--	--

Commento, categorie di azione emesse dalla società

Introduzione, titoli emessi dalla società

Analisi dei titoli emessi dalla società (prospetto)

	Numero	Diritti attribuiti
Azioni di godimento		
Obbligazioni convertibili		
Altri titoli o valori simili		

Commento, titoli emessi dalla società

Introduzione, dettagli sugli strumenti finanziari emessi dalla società

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.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società (prospetto)

Denominazione	Numero	Caratteristiche	Diritti patrimoniali concessi	Diritti partecipativi concessi	Principali caratteristiche delle operazioni relative

Commento, dettagli sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Introduzione, bilancio società che esercitò l'attività di direzione e coordinamento

Eventuale appartenenza a un Gruppo

La società non appartiene a Gruppi.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
C) Attivo circolante		
D) Ratei e risconti attivi		
Totale attivo		
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale		
Riserve		
Utile (perdita) dell'esercizio		
Totale patrimonio netto		
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato		
D) Debiti		
E) Ratei e risconti passivi		
Totale passivo		
Garanzie, impegni e altri rischi		

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato		
A) Valore della produzione		
B) Costi della produzione		
C) Proventi e oneri finanziari		
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
E) Proventi e oneri straordinari		
Imposte sul reddito dell'esercizio		

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Utile (perdita) dell'esercizio		
--------------------------------	--	--

Commento, bilancio società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Commento, nota integrativa altre informazioni

Commento, nota integrativa

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

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

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

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
Fulvio Mariotti

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.Reg. Imp. 01765610447
Rea.171608**ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.**

Sede in PIAZZA ARRINGO, 1 - 63100 ASCOLI PICENO (AP) Capitale sociale Euro 20.000,00 i.v.

Verbale assemblea ordinaria

L'anno 2016 il giorno 15 del mese di aprile alle ore 09,00, presso la sede della Società in PIAZZA ARRINGO, 1 - ASCOLI PICENO si è tenuta l'assemblea generale ordinaria convocata dalla società ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L. per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

1. Bilancio e Relazione sulla Gestione dell'esercizio sociale chiuso il 31/12/2015: deliberazioni inerenti e conseguenti. Relazione del Collegio sindacale.
2. Nomina Amministratori, deliberazioni inerenti e conseguenti;
3. Nomina del Collegio Sindacale e del suo Presidente: deliberazioni inerenti e conseguenti;
4. Varie ed eventuali.

Nel luogo e all'ora indicata risultano fisicamente presenti i signori:

Fulvio Mariotti	Presidente del Consiglio di Amm.ne
Gaetano Rozzi	Consigliere
Fabrizio Vitellozzi	Consigliere
Alfredo Sperandio	Consigliere

Ugo Giovannetti	Presidente Collegio Sindacale
Franca Liberati	Sindaco effettivo
Dario Corradetti	Sindaco effettivo

nonché i Signori Soci, Comune di Ascoli Piceno nella persona del Sindaco Avv.to Guido Castelli e ditta "Ecoinnova srl" nella persona del consigliere Alfredo Sperandio per delega.

Le presenze dei partecipanti risultano anche dal foglio sottoscritto da tutti i partecipanti. Il foglio presenze sarà conservato agli atti della società.

A sensi di Statuto, in assenza del Presidente del Cda, assume la presidenza il Sig. Fabrizio Vitellozzi Consigliere del Consiglio di Amministrazione, eletto dall'Assemblea all'unanimità.

I presenti chiamano a fungere da segretario il Sig. Gaetano Rozzi, rinunciando l'assemblea alla nomina degli scrutatori.

Costituito così l'ufficio di presidenza, il Presidente fa constatare che l'assemblea, riunitasi in seconda convocazione, nei modi e nei termini previsti dallo Statuto, deve ritenersi valida, essendo presenti i soci che rappresentano l'intero capitale sociale.

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Il Presidente chiede se qualcuno intende dichiararsi non informato sugli argomenti all'ordine del giorno.

Ottenuto il consenso alla trattazione dell'argomento, dichiarandosi i presenti sufficientemente edotti sugli argomenti da discutere, il Presidente dichiara la seduta aperta ed atta a deliberare.

Con riferimento al primo punto all'ordine del giorno, il Presidente distribuisce ai presenti copia di:

- bozza di Bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31/12/2015
 - bozza della Relazione sulla gestione al Bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31/12/2015
 - Relazione del Collegio Sindacale al Bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2015

Il presidente del Collegio Sindacale Dott. Ugo Giovannetti dà lettura della Relazione del Collegio Sindacale al Bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2015.

Dopo ampia discussione, il Presidente mette ai voti l'argomento al primo punto all'ordine del giorno.

Dopo prova e controprova, l'assemblea all'unanimità dei presenti

delibera

- di prendere atto della Relazione del Collegio Sindacale al bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2015 (ALLEGATO A);
- di approvare il Bilancio e la Relazione sulla Gestione dell'esercizio sociale chiuso il 31/12/2015, così come predisposto dal Presidente del Consiglio di Amministrazione, che evidenzia un risultato positivo di Euro. 4.765, (ALLEGATO B);
- di approvare la proposta del Presidente del Consiglio di Amministrazione circa la destinazione del risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2014	Euro	7.248
5% a riserva legale	Euro	
A riserva straordinaria	Euro	7.248
A dividendo	Euro	

- di conferire ampia delega al Presidente del Consiglio di Amministrazione, per tutti gli adempimenti di legge connessi.

Alle ore 10.00 esce il Consigliere Alfredo Sperandio.

Con riferimento al secondo punto all'ordine del giorno

VISTO l'art. 24 del nuovo statuto sociale relativo al "consiglio di amministrazione", il socio di maggioranza Comune di Ascoli Piceno nella persona del Sindaco Avv.to Guido Castelli, propone il rinnovo dell'attuale Consiglio di Amministrazione, composto da cinque componenti;

l'Assemblea dei Soci con voti unanimi;

delibera

1. di nominare per i prossimi tre esercizi quale Presidente del Consiglio di Amministrazione della Società il sig Carlo Travaglini nato a Ascoli Piceno il 17/09/1964 e ivi residente in viale M.

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

- Federici 37 cod. fisc. TRVCRL64P17A462S quale espressione del socio di maggioranza
2. di nominare per i prossimi tre esercizi membro del Consiglio di Amministrazione il sig Andrea Zambrini nato a Ascoli Piceno il 08/03/1963 e residente a S. Egidio alla Vibrata (TE) in via Saragat 3. cod. fisc. ZMBNDR63C08A462E quale espressione del socio di maggioranza
 3. di nominare per i prossimi tre esercizi il sig. Gaetano Rozzi membro del Consiglio di Amministrazione quale espressione del socio di maggioranza
 4. di nominare per i prossimi tre esercizi quali espressione del Socio di minoranza, in sua assenza, i sig.ri Riccardo Tagliapini e Sperandio Alfredo;
 5. di stabilire ai sensi dell'art. 31 dello Statuto il compenso mensile pari ad € 1.200,00 lorde al Presidente del Consiglio di Amministrazione e pari ad € 700,00 lorde spettante a ciascun membro del Consiglio di Amministrazione.

Con riferimento al terzo punto all'o.d.g. prende la parola il socio di maggioranza Comune di Ascoli Piceno nella persona del Sindaco Avv.to Guido Castelli, che propone di rinnovare ai sensi dell' art. 34 del nuovo statuto il Collegio Sindacale attualmente scaduto;

l'Assemblea dei Soci con voti unanimi;

delibera

1. di nominare Presidente del Collegio Sindacale il dott. Corradetti Dario, nato a Ascoli Piceno 20/01/1971 ivi residente Fraz. Rosara 129, cod. fisc. CRRDRA71A20A462F, per i prossimi tre esercizi;
2. di nominare Sindaco effettivo il dott. Daniele Buonvecchi, nato a Ascoli Piceno il 12/06/1986 ed ivi residente in via di Solestà 21/23 cod. fisc. BNVDNL86H12A462V, per i prossimi tre esercizi;
3. di nominare Sindaco effettivo il dott. Enrico Diomedi nato a Ascoli Piceno il 26/07/1970 ed ivi residente in Cola d'Amatrice 11 cod. fisc. DMDNRC70L26A462D, per i prossimi tre esercizi;
4. di nominare Sindaci Supplenti il dott. Baroni Romolo nato in Ascoli Piceno il 05/11/1956 residente a Folignano (AP) in Via Alba 11, cod. fisc. BRNRML56S05A462R. e la dott.ssa Ercolani Michaela nata a Macerata il 15/07/1972 e residente a Montecosaro (MC) in Via F.lli Cervi 69, cod. fisc. RCLMHL72L55E783B per i prossimi tre esercizi.
5. di stabilire un compenso annuo pari ad € 11.500,00 lorde al Presidente e pari ad € 7.700,00 lorde spettante a ciascun membro del Consiglio Sindacale.

Dopo di che null'altro essendovi a deliberare, e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 11.00, previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto

Il Segretario
Gaetano Rozzi

Il Presidente
Fabrizio Vitellozzi

DICHIARAZIONE DI CONFORMITA':

Il sottoscritto Dott. Ugo Giovannetti, ai sensi dell'art.2, comma 54 della Legge 350/2003, dichiara che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato presso la società.

DICHIARAZIONE IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN ENTRATA:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Ascoli Piceno, autorizzazione prot.12519 del 11.12.1978 e successive modificazioni.

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Reg. Imp. 01765610447

Rea 171608

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Sede in PIAZZA ARRINGO, 1 -63100 ASCOLI PICENO (AP) Capitale sociale Euro 20.000,00 i.v.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2015

Signori Soci,

l'esercizio chiuso al 31/12/2015 riporta un risultato positivo pari a Euro 7.247,70.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La Società opera nel settore dell'igiene integrata relativamente a spazzatura, raccolta e conferimento dei rifiuti agli impianti tecnologici per il Comune di Ascoli Piceno e frazioni, unitamente al trattamento dei rifiuti provenienti dai 32 comuni dell'ambito e successivo conferimento, a far data dal 1/2/2015, nella discarica privata "GETA" in località Alto Bretta nel comune di Ascoli Piceno, in ossequio al Decreto del Presidente della Provincia di Ascoli Piceno n. 06 del 29 gennaio 2015 e successivi. Inoltre svolge attività di servizi nel campo della manutenzione dei parchi e giardini comunali e della pubblica illuminazione.

Ai sensi dell'art. 2428 si segnala che l'attività viene svolta nella sede amministrativa di Via Giusti n.5 e nelle sedi secondarie di Via Piceno Aprutina n.116 (centro di raccolta lavoro), di località Relluce (discarica ed impianti tecnologici) e Via Monini (isola ecologica).

Andamento della gestione**Andamento economico generale**

Lo specifico settore dell'attività non è legato all'andamento economico generale ma risente in primo luogo della interruzione al conferimento dei rifiuti dell'ambito provinciale presso la discarica di Relluce per l'esaurimento della vasca n. 5 e le lungaggini e distorsioni volte al non completato iter autorizzativo della nuova vasca n. 6, da parte della Provincia di Ascoli Piceno. All'uopo sono stati attivati n. 5 ricorsi amministrativi al TAR Marche che verranno discussi contestualmente nel maggio 2016 dal TAR Marche. Né può essere sottaciuto il danno derivante dall'interdizione della continuità aziendale, a seguito delle vasche autorizzate a Relluce e dalla mancata autorizzazione per la realizzazione della vasca n. 6, la cui procedura autorizzativa, è ancora in itinere, ancorché la progettazione di cui trattasi risulti perfettamente aderente alla pianificazione regionale pregressa e vigente.

Andamento della gestione nei settori in cui opera la società

L'esercizio trascorso evidenzia una contrazione dei ricavi a causa dell'impossibilità di conferire i rifiuti in discarica per effetto della saturazione delle vasche esistenti e la mancata concessione alla realizzazione della 6^a vasca. Contestualmente a causa dell'incidenza dei costi fissi e dei maggiori costi sostenuti per conferire i rifiuti in una discarica alternativa deve rilevarsi un ampliamento notevole dei costi di gestione. Dal punto di vista finanziario e della liquidità si conferma l'allungamento dei tempi medi di riscossione dei crediti a causa della lentezza e della tardività dei pagamenti di taluni clienti primari. Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013
valore della produzione	12.006.977	12.667.955	12.789.074
margine operativo lordo	504.502	1.768.810	867.412

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Risultato prima delle imposte	(46.869)	200.474	220.696
-------------------------------	----------	---------	---------

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Ricavi netti	11.889.731	12.465.137	(575.406)
Costi esterni	7.780.141	7.083.270	696.871
Valore Aggiunto	4.109.590	5.381.867	(1.272.277)
Costo del lavoro	3.605.088	3.613.057	(7.969)
Margine Operativo Lordo	504.502	1.768.810	(1.264.308)
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	734.261	1.627.592	(893.331)
Risultato Operativo	(229.759)	141.218	(370.977)
Proventi diversi	117.246	202.818	(85.572)
Proventi e oneri finanziari	(134.185)	(145.553)	11.368
Risultato Ordinario	(246.698)	198.483	(445.181)
Componenti straordinarie nette	199.829	1.991	197.838
Risultato prima delle imposte	(46.869)	200.474	(247.343)
Imposte sul reddito	(54.117)	195.709	(249.826)
Risultato netto	7.248	4.765	2.483

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013
ROE netto	0,03	0,02	0,44
ROE lordo		0,88	1,40
ROI		0,03	0,01
ROS	(0,01)	0,03	0,02

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
--	------------	------------	------------

<i>ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.</i>			
Immobilizzazioni immateriali nette	3.347.081	3.397.910	(50.829)
Immobilizzazioni materiali nette	3.822.646	4.073.756	(251.110)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	342.871	298.932	43.939
Capitale immobilizzato	7.512.598	7.770.598	(258.000)
Rimanenze di magazzino	73.083	81.434	(8.351)
Crediti verso Clienti	5.299.662	2.009.222	3.290.440
Altri crediti	454.730	998.330	(543.600)
Ratei e risconti attivi	118.189	142.596	(24.407)
Attività d'esercizio a breve termine	5.945.664	3.231.582	2.714.082
Debiti verso fornitori	5.311.435	3.952.747	1.358.688
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	261.327	775.363	(514.036)
Altri debiti	275.896		275.896
Ratei e risconti passivi	181.589	199.236	(17.647)
Passività d'esercizio a breve termine	6.030.247	4.927.346	1.102.901
Capitale d'esercizio netto	(84.583)	(1.695.764)	1.611.181
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	218.992	231.022	(12.030)
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)	52.962	64.944	(11.982)
Altre passività a medio e lungo termine	3.357.337	3.810.966	(453.629)
Passività a medio lungo termine	3.629.291	4.106.932	(477.641)
Capitale investito	3.798.724	1.967.902	1.830.822
Patrimonio netto	(240.203)	(232.959)	(7.244)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(2.865.061)	(3.485.233)	620.172
Posizione finanziaria netta a breve termine	(693.460)	1.750.290	(2.443.750)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(3.798.724)	(1.967.902)	(1.830.822)

Dalla tabella sopra riportata emerge chiaramente un notevole aumento dei crediti di fornitura rispetto all'esercizio precedente sostenuti da un pari indebitamento verso i fornitori e verso gli istituti di credito.

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

A migliore descrizione della solidità patrimoniale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti sia (i) alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che (ii) alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013
Margine primario di struttura	(7.405.120)	(7.796.210)	(8.918.920)
Quoziente primario di struttura	0,03	0,03	0,02
Margine secondario di struttura	(778.043)	54.526	127.618
Quoziente secondario di struttura	0,90	1,01	1,01

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2015, era la seguente (in Euro):

	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Depositi bancari	276.541	2.015.169	(1.738.628)
Denaro e altri valori in cassa	21	181	(160)
Azioni proprie			
Disponibilità liquide ed azioni proprie	276.562	2.015.350	(1.738.788)
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	970.022	265.060	704.962
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Debiti finanziari a breve termine	970.022	265.060	704.962
Posizione finanziaria netta a breve termine	(693.460)	1.750.290	(2.443.750)
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	2.997.786	3.743.804	(746.018)
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari	(132.725)	(258.571)	125.846

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	(2.865.061)	(3.485.233)	620.172
Posizione finanziaria netta	(3.558.521)	(1.734.943)	(1.823.578)

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013
Liquidità primaria	0,88	0,99	1,00
Liquidità secondaria	0,89	1,01	1,02
Indebitamento	55,23	54,36	68,18
Tasso di copertura degli immobilizzi	0,87	0,98	1,00

L'indice di liquidità primaria è sceso 0,88. La situazione finanziaria della società è da considerarsi meno fluida rispetto all'anno precedente.

L'indice di liquidità secondaria è pari a 0,89. Il valore assunto dal capitale circolante netto è da ritenersi abbastanza soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

L'indice di indebitamento è pari a 55,23. L'ammontare dei debiti è da considerarsi comunque fisiologico per l'attività esercitata. Il relativo ammontare ha comunque dimensioni significative se poste in relazione ai mezzi propri esistenti.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 0,87, risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi non appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi. Al fine di ottenere una equilibrata situazione finanziaria è auspicabile un incremento dei mezzi propri con l'accantonamento a riserva degli utili conseguiti ovvero la contrazione dei finanziamenti a medio e lungo termine.

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente e al personale.

Personale

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola.

Nel corso dell'esercizio si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su 7 per complessivi 11 tipologie di cui 10 definite negativamente ed una accolta positivamente. Inoltre non sono state registrate cause di mobbing.

Nel corso dell'esercizio la società ha effettuato significativi investimenti in sicurezza del personale: in dettaglio sono stati tenuti corsi relativi alla sicurezza il cui costo risulta assorbito dalla quota associativa liquidata all'Assindustria. Per quanto riguarda i corsi individuali di formazione del personale in materia di sicurezza si segnala che i medesimi sono stati puntualmente posti in essere dal R.S.P.P.

Il lavoro viene distribuito in due turni e, per quanto riguarda le ore di assenza per infortuni e malattia, si

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

segnala che queste incidono al 9,76% rispetto al monte ore totali.

Ambiente

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente. Sono stati completati i lavori di capping della vasca n.2 e nel contempo, a decorrere dal mese di novembre, sono stati appaltati i lavori per il capping della vasca n.3.

Si è continuato ad agire nel rispetto della normativa di cui al D. Lgs 22/2007 ss.mm.ii., con misure atte a prevenire, eliminare e riparare i danni causati all'ambiente relativamente alle emissioni di gas nocivi e maleodoranti, nonché in termini di raccolta e controllo del percolato compiuta con l'attivazione dell'impianto di captazione e trattamento del biogas mediante recupero energetico con notevole riduzione delle emissioni in atmosfera. Relativamente alle politiche di smaltimento e di riciclaggio dei rifiuti sono state ribadite ulteriori campagne informative e di sensibilizzazione per favorire la raccolta differenziata attestata al termine dell'anno al 43,20% in media con gli anni precedenti.

La società ha approvato il modello di gestione, organizzazione e controllo conforme al Dlgs n. 231/2001 relativo alle attività connesse all'implementazione del sistema di gestione ambientale e sicurezza secondo le norme UNI EN ISO 14001/2004 e OHSAS 18001/2007.

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	4.200
Impianti e macchinari	(10.601)
Attrezzature industriali e commerciali	(6.055)
Altri beni	25.317

Si è in attesa di ricevere le necessarie autorizzazioni per la realizzazione ed attivazione della sesta vasca presso la discarica di "Relluce" che comporterà nuovi investimenti per oltre 5.000.000,00 di euro; ai fini della relativa copertura finanziaria è prevista la contrazione di uno speculare finanziamento bancario a lungo termine.

Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi dell'articolo 2428 comma 2 numero 1 si dà atto che non sono presenti costi significativi per dette attività.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Nel corso dell'esercizio la società non ha trattenuto rapporti con la società "Ecoinnova srl", socio privato detentore di una partecipazione del 40%, quindi non esistono partite di natura correlata.

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile si comunica che la società, nella scelta delle operazioni di finanziamento per la gestione della finanza e tesoreria, si è ispirata a criteri di prudenza e di rischio limitato, evitando nella maniera più assoluta di porre in essere operazioni di tipo speculativo.

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Di seguito sono fornite, poi, una serie di informazioni quantitative volte a fornire indicazioni circa la dimensione dell'esposizione ai rischi da parte dell'impresa.

Rischio di credito

Si deve ritenere che i crediti attualmente presenti in bilancio, pur essendo considerevoli nell'entità, non presentano particolari rischi.

Rischio di liquidità

Le linee di credito risultano adeguate e sono mediamente utilizzate diversificando le fonti di finanziamento.

Rischio di mercato

Il tipo di attività non dipende dalla sensitività collegata a possibili variabili influenti sui rischi di mercato.

Rischio aziendale

Come già evidenziato nelle Relazioni sulla gestione dei precedenti esercizi, si segnala che è ancora in corso un procedimento civile di primo grado, mentre per l'altro procedimento si è avuta una sentenza favorevole in primo grado ma si è in attesa del giudizio di secondo grado. Entrambi i procedimenti sono nei confronti della precedente società concessionaria del servizio raccolta rifiuti per inadempienze contrattuali connesse al mancato raggiungimento degli obiettivi i cui importi, ancorché ragguardevoli, allo stato attuale degli atti, risultano impossibili da quantificare.

Prudenzialmente è rimasto invariato l'accantonamento al fondo rischi.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Risulta tuttora in itinere, in quanto trasmessa dal Suap del Comune di Ascoli Piceno al Consiglio dei Ministri, l'autorizzazione alla realizzazione della sesta vasca in località Relluce osteggiata dalla Provincia di Ascoli Piceno e nei confronti del cui diniego sono pendenti ben cinque ricorsi circostanziati al TAR Marche riguardanti le illegittimità subite per la gestione degli impianti della discarica Relluce da parte della Provincia e dell'ATA Rifiuti ATO 5 Ascoli Piceno. Tutti i ricorsi verranno esaminati nel prossimo mese di maggio.

Evoluzione prevedibile della gestione

E' auspicabile che in tempi consoni, per effetto di quanto verrà sentenziato dall'Organo di giurisprudenza amministrativa, possa essere superata la fase emergenziale con l'ottenimento dell'autorizzazione della realizzazione della sesta vasca ed il conseguente abbancamento dei rifiuti nella discarica di proprietà della società.

Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi del decreto legge n. 185/2008

La società non si è avvalsa della rivalutazione facoltativa dei beni d'impresa di cui alla legge n. 147/2013 e precedenti analoghi provvedimenti.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2015	Euro	7.248
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	7.248
a dividendo	Euro	

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Presidente del Consiglio di amministrazione

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Fulvio Mariotti

DICHIARAZIONE DI CONFORMITA':

Il sottoscritto Dott. Ugo Giovannetti, ai sensi dell'art.2, comma 54 della Legge 350/2003, dichiara che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato presso la società.

DICHIARAZIONE IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN ENTRATA:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Ascoli Piceno, autorizzazione prot.12519 del 11.12.1978 e successive modificazioni.

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.Reg. Imp. 01765610447
Rea.171608**ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.**

Sede in PIAZZA ARRINGO, 1 - 63100 ASCOLI PICENO (AP) Capitale sociale Euro 20.000,00 i.v.

Relazione del Collegio sindacale esercente attività di revisione legale dei conti

Signori Soci della ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Premessa

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31/12/2015, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c..

La presente relazione unitaria contiene nella parte prima la "Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39" e nella parte seconda la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

Parte prima**Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39**

a) abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della Società ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L., costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2015, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

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

E' nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione contabile.

b) il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione legale dei conti è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 10 aprile 2015.

c) rileviamo che l'Organo amministrativo ha individuato fattori che fanno sorgere incertezze significative che risiedono soprattutto nel tormentato iter autorizzativo necessario per l'ottenimento dell'ampliamento della discarica con l'apertura della VI vasca. Rileviamo altresì che, per effetto dello stallo verificatosi a causa del ritardo, nel Polo Relluce l'attività di conferimento risulta attualmente sospesa, mentre risultano ancora funzionanti le attività di pre-trattamento rifiuti e di produzione di energia per recupero biogas. Alla luce di quanto sopra si è reso necessario riclassificare l'impianto in relazione alla effettiva realtà funzionale e conseguentemente sono stati rimodulati gli ammortamenti sulla base della residua durata utile degli impianti operanti, in corrispondenza della scadenza delle relative concessioni.

Il Collegio accerta e prende atto delle argomentazioni addotte a sostegno della sopra citata riclassificazione.

Relazione del Collegio sindacale all'assemblea dei soci.

Pagina 1

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L. al 31/12/2015 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

d) La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete all'organo amministrativo della società. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'articolo 14 comma 2, lettera e) del D. lgs. n. 39/2010. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione legale dei conti n. PR 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.U.R.L. chiuso al 31/12/2015.

Parte seconda

Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.
 2. In particolare:
 - Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
 - Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle adunanze dell'Organo Amministrativo, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale
 - Mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e dall'esame della documentazione aziendale trasmessaci, abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, nonché sull'adeguatezza delle disposizioni impartite alle società controllate al fine dell'adempimento degli obblighi di comunicazione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire
 3. Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione.
 4. Il Collegio sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e / o inusuali.
 5. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile
 6. Al Collegio sindacale non sono pervenuti esposti.
 7. Il Collegio sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.
 8. Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2015, approvato dal C.d.A. nella
-

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

seduta del giorno 23 marzo 2016 e contestualmente si ritiene di poter rinunciare al termine previsto dall'art.2429 c.c. per la messa a disposizione del bilancio da parte del C.d.A..

9. Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31/12/2015 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società ai sensi dell'articolo 14 del D.Lgs. n. 39/2010 rimandiamo alla prima parte della nostra relazione.
10. Gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.
11. Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 7.248 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	13.867.549
Passività	Euro	13.627.346
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	232.955
- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	7.248
Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	Euro	39.058.358

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	12.006.977
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	12.119.490
Differenza	Euro	(112.513)
Proventi e oneri finanziari	Euro	(134.185)
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	
Proventi e oneri straordinari	Euro	199.829
Risultato prima delle imposte	Euro	(46.869)
Imposte sul reddito	Euro	(54.117)
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	7.248

12. Ai sensi dell'art. 2426 del Codice Civile; punto 5, il Collegio sindacale ha espresso il proprio consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di impianto e ampliamento per Euro 745, e costi di pubblicità per Euro 29.461.
13. Ai sensi dell'art. 2426 del Codice Civile, punto 6, il Collegio sindacale ha espresso il proprio consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di un avviamento per Euro 5.250.
14. Tra i costi ad utilità pluriennale risultano gli oneri pluriennali per capping per euro 853.704, le migliorie su beni di terzi per euro 141.866 oltre ai pozzi di captazione percolato per euro 6.093 e per effetto della sopra argomentata riclassificazione funzionale risulta alla voce Concessione Biogas la somma di Euro 2.177.805.
15. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

16. Per quanto precede, il Collegio sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di
Relazione del Collegio sindacale all'assemblea dei soci.

Pagina 3

ASCOLI SERVIZI COMUNALI S.R.L.

esercizio al 31/12/2015, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'Organo Amministrativo per la destinazione del risultato dell'esercizio.

Ascoli Piceno, lì

Il Collegio sindacale

Presidente Collegio sindacale
Sindaco effettivo
Sindaco effettivo

Ugo Giovannetti
Franca Liberati
Dario Corradetti

DICHIARAZIONE DI CONFORMITA':

Il sottoscritto Dott. Ugo Giovannetti, ai sensi dell'art.2, comma 54 della Legge 350/2003, dichiara che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato presso la società.

DICHIARAZIONE IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN ENTRATA:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Ascoli Piceno, autorizzazione prot.12519 del 11.12.1978 e successive modificazioni.

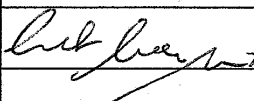
MODELLO "PROCURA SPECIALE"**Incarico per la sottoscrizione digitale e presentazione telematica della****COMUNICAZIONE UNICA ALL'UFFICIO DEL REGISTRO DELLE IMPRESE**
(art. 9 D.L. 7/2007 convertito con Legge 2 aprile 2007, n. 40)*(Il presente modello va compilato, sottoscritto con firma autografa, acquisito tramite scansione in formato .pdf ed allegato, con firma digitale del procuratore, alla modulistica elettronica)***Codice univoco di identificazione della pratica** M16506122⁴³ (obbligatorio)

Il/I sottoscritto/i dichiara/no

di conferire al Sig./ra GIOVANNETTI UGO

in qualità di ⁽¹⁾ _____

procura speciale per la sottoscrizione digitale e presentazione telematica della comunicazione unica identificata dal codice pratica sopra apposto, all'ufficio del registro delle imprese competente per territorio, ai fini dell'avvio, modificazione e cessazione dell'attività d'impresa, quale assolvimento di tutti gli adempimenti amministrativi previsti per l'iscrizione al registro delle imprese, con effetto, sussistendo i presupposti di legge, ai fini previdenziali, assistenziali, fiscali individuati dal decreto in oggetto, nonché per l'ottenimento del codice fiscale e della partita IVA.

	COGNOME	NOME	QUALIFICA ⁽²⁾	FIRMA AUTOGRAFA
1	TRAVAGLINI	CARLO	AMMINISTRATORE	
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				

⁽¹⁾ Specificare almeno una delle qualifiche, tra quelle previste dal D.M. del 2/11/2007, per gli estremi del dichiarante; da riportare sul modello di Comunicazione Unica⁽²⁾ Amministratore, titolare, socio, legale rappresentante, sindaco, ecc.**Al presente modello deve inoltre essere allegata copia informatica di un documento di identità valido di ciascuno dei soggetti che hanno apposto la firma autografa.**I dati contenuti nel presente modulo sono utilizzati esclusivamente ai fini della tenuta del Registro delle Imprese, di cui all'art. 2188 c.c. L'informativa sulla privacy di cui all'art. 13 del D.Lgs. 196/03 è disponibile tramite l'apposito allegato o all'indirizzo www.fe.camcom.it.