

MONFALCONE AMBIENTE SRL A S.U.

Sede in VIA BOLOGNA 1 - 34074 MONFALCONE (GO)

Codice Fiscale 01016800318 - Numero Rea 64390

P.I.: 01016800318

Capitale Sociale Euro 48.000 i.v.

Forma giuridica: SRL A S.U.

Settore di attività prevalente (ATECO): 74.90.93

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: si

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: si

Appartenenza a un gruppo: no

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro



Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	3.212	3.212
Ammortamenti	1.285	642
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	1.927	2.570
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	8.383	8.383
Ammortamenti	8.294	8.208
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	89	175
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	-	-
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	2.016	2.745
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	46.790	93.164
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	46.790	93.164
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	39.332	14.280
Totale attivo circolante (C)	86.122	107.444
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	11.013	5.071
Totale attivo	99.151	115.260
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	48.000	48.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	-	-
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	-	-
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-

Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Varie altre riserve	-	-
Totale altre riserve	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(5.536)	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(9.612)	(5.536)
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	(9.612)	(5.536)
Totale patrimonio netto	32.852	42.464
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	27.956	24.379
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	29.791	41.936
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti	29.791	41.936
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	8.552	6.481
Totale passivo	99.151	115.260

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	119.226	112.109
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	2.977	368
Totale altri ricavi e proventi	2.977	368
Totale valore della produzione	122.203	112.477
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
7) per servizi	14.111	25.108
8) per godimento di beni di terzi	-	-
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	81.920	63.811
b) oneri sociali	24.336	19.075
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	6.255	5.273
c) trattamento di fine rapporto	5.735	4.722
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	520	551
Totale costi per il personale	112.511	88.159
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	727	813
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	642	642
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	85	171
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	727	813
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	2.635	2.122
Totale costi della produzione	129.984	116.202
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(7.781)	(3.725)
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		

b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	76	85
Totale proventi diversi dai precedenti	76	85
Totale altri proventi finanziari	76	85
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	-
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	76	85
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	1	-
Totale proventi	1	-
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	9	-
altri	-	-
Totale oneri	9	-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(8)	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(7.713)	(3.640)
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.899	1.896
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.899	1.896
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(9.612)	(5.536)

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Il bilancio relativo all'esercizio 2014, che viene sottoposto alla Vs. approvazione, chiude con una perdita pari a euro 9.612.

Durante l'anno la Società ha svolto prevalentemente incarichi di consulenza ambientale e tecnica al Consorzio per lo Sviluppo Industriale del Comune di Monfalcone ed ha ottenuto due incarichi negli stessi ambiti dal Comune di Monfalcone e da una impresa.

Di seguito viene riportato un elenco:

- consulenza progettuale nel settore ambientale, quale la caratterizzazione dei siti di deposito dei materiali provenienti dal dragaggio del canale di accesso al porto di Monfalcone ed a tutte le attività ad esso afferenti (OP.171);
- consulenza per la realizzazione del Sistema Integrato Terme Romane – portualità turistica – interventi in aree dismesse (OP.176);
- consulenza per le opere di bonifica e infrastrutturazione per attività produttive di un'area sita in via Consiglio d'Europa – z.i. Lisert Nord – Comune di Monfalcone (OP.145);
- consulenza per la manutenzione dei porti, dei canali marittimi e delle vie di navigazione interna nonché dei segnalamenti marittimi e lagunari da Muggia a Grado (Op. 175);
- consulenza per la manutenzione dei porti, dei canali marittimi e delle vie di navigazione interna nonché dei segnalamenti marittimi e lagunari di competenza regionale (Op. 173);
- consulenza al fine di assistere il Consorzio in tutte le attività riferite al sequestro, allo smaltimento-trasferimento dei materiali di proprietà nel lotto di via Timavo n.78.

L'organico della società è costituito da tre dipendenti, con contratto a tempo indeterminato di cui due in part time.

Il bilancio è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
 - i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
 - i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
 - gli utili e le perdite sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
 - per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente
- Si precisa inoltre che:
- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
 - ai sensi del disposto dell'art. 2423 del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
 - la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.
 - non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
 - la società si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
 - gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati;
 - la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 4, del codice civile;
 - la società:
 - non possiede azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
 - non ha acquistato né alienato azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.
- La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Nota Integrativa Attivo

Le voci della sezione attiva dello Stato Patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi e fatte salve le variazioni derivanti dall'applicazione dei nuovi principi introdotti dal decreto legislativo n.6/2003 recante la riforma del diritto societario.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e di competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo.

I criteri di valutazione adottati per le singole poste dell'attivo sono aderenti alle disposizioni previste dall'art. 2426 del Codice Civile e dai principi contabili nazionali di riferimento.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali consistono in spese di impianto e ampliamento per la revoca dello stato di liquidazione della Società e sua trasformazione da spa a srl. Tali spese sono state iscritte nel 2013 nell'attivo con il consenso del Collegio dei revisori dei conti e sono ammortizzate in un periodo di cinque esercizi.

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e si riferiscono a costi aventi comprovata utilità pluriennale.

I piani di ammortamento di tali costi sono stati predisposti tenendo conto dell'arco temporale entro cui si stima essi producano utilità.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali hanno visto nel corso del 2014 un decremento netto di 643 da ammortamento diretto.

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	3.212	3.212
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	642	642
Valore di bilancio	2.570	2.570
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	643	643
Valore di fine esercizio		
Costo	3.212	3.212
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.285	1.285
Valore di bilancio	1.927	1.927

Il valore netto delle immobilizzazioni immateriali ha subito nel corso del 2014 un decremento netto per euro 643, dovuto per l'ordinario processo di ammortamento.

Le immobilizzazioni immateriali non hanno subito né svalutazioni, né rivalutazioni e né spostamenti da una ad altra voce.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali consistono in macchine d'ufficio, attrezzature e beni inferiori ad euro 516,46.

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; tali quote coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992) e, per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti, sono ridotte del 50 per cento in quanto rappresentative in tal modo della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta per metà esercizio.

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

Macchinari e attrezzature varie 15%

Macchine d'ufficio elettroniche da 10% a 20%

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

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali hanno visto nel corso del 2014 un decremento netto di euro 86, così ripartito:

- Macchinari.....euro 9
- Attrezzature.....euro 77

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	7.162	675	546	8.383
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.153	509	546	8.208
Valore di bilancio	9	166	0	175
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	9	77	-	86
Valore di fine esercizio				
Costo	7.162	675	-	7.837
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.162	586	-	7.748
Valore di bilancio	0	89	-	89

Il valore netto delle immobilizzazioni materiali ha subito nel 2014 un decremento di euro 86 per il normale ammortamento dei beni. Durante l'anno non ci sono stati acquisti di beni.

Nessuna rivalutazione e svalutazione è stata effettuata nel corso dell'anno

Nessuna rivalutazione immobilizzazioni materiali è stata effettuata alla fine dell'esercizio.

Le immobilizzazioni materiali sono state sistematicamente ammortizzate tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione.

Non sussistono i presupposti per la svalutazione di alcuna delle immobilizzazioni iscritte in bilancio.

Attivo circolante

L'attivo circolante, pari ad euro 86.122 al 31 dicembre 2014, si compone dei seguenti elementi:

- crediti.....euro 46.790

- disponibilità liquide.....euro 39.332

I criteri di valutazione sono indicati negli specifici prospetti dedicati a ciascuna di essi.

Attivo circolante: crediti

I crediti sono iscritti al valore nominale. Essi ammontano alla data del 31 dicembre 2014 ad euro 46.790 così suddivisi:

- crediti verso clienti.....euro 44.667
- crediti tributari.....euro 2.123

Non ci sono crediti aventi scadenza oltre i 12 mesi.
Non sussistono fondi rettificativi iscritti in contabilità.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante ammontano ad euro 46.790 rispetto al valore di euro 93.164 registrato al 31 dicembre 2013. La variazione rispetto all'esercizio precedente suddivisa per classi di valori è la seguente:

crediti verso clienti.....euro 44.667
crediti tributari..... euro 2.123

Non esistono crediti di durata contrattuale superiore a 5 anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	85.504	(40.837)	44.667
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.538	(415)	2.123
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.122	(5.122)	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	93.164	(46.374)	46.790

Le variazioni dei crediti derivano dalla ordinaria attività gestionale.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Tutti i crediti sono verso imprese italiane.

Area geografica	Totale		
	ITALIA	ESTERO	
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	44.667	-	44.667
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.123	-	2.123
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	-	-	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	46.790	-	46.790

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La Società non vanta crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Non sono presenti al 31 dicembre 2014 crediti verso consociate, mentre non sono registrati crediti verso parti correlate, verso imprese soggette all'attività di direzione e coordinamento da parte della capogruppo. Inoltre non sono contabilizzati crediti per commesse a lungo termine, né crediti esigibili oltre l'anno, né crediti infruttiferi attualizzati, né crediti commerciali a medio-lungo termine, né crediti caratterizzati da un'obbligazione di regresso, né alla concentrazione dei crediti in mano a pochi clienti o ad altra posizione di rischio significativa, né crediti a cui sono state modificate le condizioni di pagamento e né crediti in valuta.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.
 Le disponibilità liquide ammontano ad euro 39.332, così suddivise:
 conti correnti bancari.....euro 39.292
 cassa.....euro 40
 Esse sono valutate al valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	14.177	25.115	39.292
Denaro e altri valori in cassa	103	(63)	40
Totale disponibilità liquide	14.280	25.052	39.332

Le disponibilità liquide hanno rilevato nel corso del 2014 un aumento di euro 40, derivante dalla normale gestione aziendale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale.
 Non sono presenti ratei e risconti di durata pluriennale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	5.940	5.940
Altri risconti attivi	5.071	2	5.073
Totale ratei e risconti attivi	5.071	5.942	11.013

Il valore comprende ratei attivi relativi alla richiesta di rimborso dei costi sostenuti dalla Società per le ore di permesso godute da un dipendente, che ha presenziato al Consiglio Comunale con carica elettiva e fatture da emettere a clienti, inoltre comprende risconti attivi relativi principalmente a spese per assicurazioni.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti iscritti nell'attivo circolante	93.164	(46.374)	46.790
Disponibilità liquide	14.280	25.052	39.332
Ratei e risconti attivi	5.071	5.942	11.013

Oneri finanziari capitalizzati

Non si riscontrano oneri finanziari imputati nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Le voci del passivo dello Stato Patrimoniale sono state classificate in base alla loro origine. I criteri utilizzati nella formazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi e fatte salve le variazioni derivanti dall'applicazione dei nuovi principi introdotti dal decreto legislativo n.6/2003 recante la riforma del diritto societario. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e di competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi del passivo. I criteri di valutazione adottati per le singole poste di bilancio sono aderenti alle disposizioni previste dall'art. 2426 del Codice Civile e dai principi contabili nazionali di riferimento.

Patrimonio netto

Il patrimonio netto, che ammonta al 31 dicembre 2014 ad euro 32.852, è così costituito:

capitale sociale.....euro 48.000
 perdite portate a nuovo..... euro 5.536
 perdita d'esercizio..... euro 9.612

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il patrimonio netto è diminuito rispetto al 31 dicembre 2013 di euro 9.612 pari alla perdita di esercizio registrata al 31 dicembre 2014.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni			
Capitale	48.000	-	-	-	48.000
Altre riserve					
Utili (perdite) portati a nuovo	-	(5.536)			(5.536)
Utile (perdita) dell'esercizio	(5.536)	5.536		(9.612)	(9.612)
Totale patrimonio netto	42.464	-		(9.612)	32.852

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	48.000	capitale	B
Altre riserve			
Utili (perdite) portati a nuovo	(5.536)		
Totale	42.464		

LEGENDA

A = per aumento di capitale
 B = per copertura perdite
 C = per distribuzione ai soci

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato ammonta al 31 dicembre 2014 ad euro 27.956 ed è determinato secondo le previsioni dell'art.2120 del Codice Civile. Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e del contratto di lavoro vigente, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, dell'imposta sostitutiva di rivalutazione e del versamento al Fondo di previdenza integrativo, richiesto da un dipendente, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	24.379
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	5.735
Utilizzo nell'esercizio	2.158
Valore di fine esercizio	27.956

La variazione dei debiti per TFR è dovuta agli accantonamenti del periodo.
 Il fondo TFR ha visto nel corso del 2014 un aumento di euro 3.577. Le movimentazioni possono essere così riassunte:
 consistenza al 31 dicembre 2013.....euro 24.379
 accantonamenti.....euro 5.735
 utilizzi per versamento a fondo di previdenza.....euro 2.119
 utilizzi per imposta sostitutiva.....euro 39
 consistenza al 31 dicembre 2014.....euro 27.956

Debiti

I debiti ammontano al 31 dicembre 2014 ad euro 29.791. Sono stati esposti in bilancio al loro valore nominale e rappresentano l'effettiva obbligazione dell'ente. In tale voce sono accolte passività certe e determinate, sia nell'importo che nella data di sopravvenienza. Non sussistono né debiti verso soci per finanziamenti, né operazioni con obbligo di retrocessione a termine, né ancora debiti assistiti da garanzie reali.

I debiti sono così suddivisi:

debiti verso fornitori.....euro 13.440
 debiti tributari.....euro 5.027
 debiti v/enti di previdenza.....euro 4.478
 debiti v/dipendenti per emolumenti.....euro 6.806
 debiti contribuiti v/INAIL.....euro 40

Tutti i debiti sopra indicati sono relativi a creditori nazionali

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti registrano rispetto al 31 dicembre 2013 un decremento di euro 12.145. Le variazioni sono così distribuite a seconda della singola voce:

debiti verso fornitori.....- euro 3.998
 debiti tributari.....- euro 7.870
 debiti v/enti di previdenza e assistenz..... euro 326
 altri debiti.....- euro 603

Non sono presenti debiti con scadenza oltre l'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso fornitori	17.438	(3.998)	13.440
Debiti tributari	12.897	(7.870)	5.027
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.192	326	4.518
Altri debiti	7.409	(603)	6.806
Totale debiti	41.936	(12.145)	29.791

Le variazioni delle voci relative ai debiti verso fornitori, debiti tributari, debiti v/istituti di previdenza e altri debiti derivano dall'ordinaria attività di gestione.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Tutti i debiti sono relativi a creditori nazionali.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non si riscontrano debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La Società non ha debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

La Società non è ricorsa al finanziamento da parte dei soci.

Nella valutazione della scadenza dei debiti si sono adottate le convenzioni di classificazione dei precedenti esercizi, non essendo intervenute violazioni di clausole contrattuali che rendono esigibili i debiti a medio-lungo termine, le quali ne avrebbero imposto la riclassificazione tra i debiti a breve.

Ratei e risconti passivi

I ratei passivi pari ad euro 8.552 sono determinati secondo il criterio di competenza economico-temporale dei costi dell'esercizio cui si riferiscono, relativi principalmente a competenze maturate per ferie e permessi non goduti dal personale dipendente ed alla quota inerente alla quattordicesima mensilità per euro 8.208. La voce fornitori per fatture da ricevere per euro 344 comprende prestazioni già rese di cui si rimane in attesa della fattura.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	6.481	2.071	8.552
Totale ratei e risconti passivi	6.481	2.071	8.552

Non vi sono operazioni particolari dalle quali scaturiscano le variazioni quantitativamente significative dei dati esposti; queste sono dovute all'ordinaria attività di gestione.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti	41.936	(12.145)	29.791
Ratei e risconti passivi	6.481	2.071	8.552

Nota Integrativa Conto economico Abbreviato

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

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
prestazione servizi	119.226
Totale	119.226

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	119.226
Totale	119.226

Non sono presenti né ricavi né proventi relativi ad operazioni in valuta estera.

Proventi e oneri finanziari

Sono registrati interessi attivi da c/c bancario.

Composizione dei proventi da partecipazione

Al 31.12.2014 non si rilevano proventi da partecipazioni.

Proventi e oneri straordinari

La voce oneri straordinari per euro 9 si riferisce a maggiori imposte IRAP versate per l'esercizio 2013 rispetto a quelle accantonate a bilancio 2013.
La voce proventi straordinari per euro 1 si riferisce ad arrotondamenti all'unità di Euro.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente (nelle voci 2 e 3 sono iscritti i saldi degli aumenti e delle diminuzioni):

Importo	
1. Imposte correnti.....	euro - 1.899,00
2. Variazione delle imposte anticipate	(+/-) 0,00
3. Variazione delle imposte differite	(-/+) 0,00
4. Imposte sul reddito dell'esercizio.....	(1 +/ -2 -/+3) - 1.899,00

Nota Integrativa Altre Informazioni

La società non possiede direttamente o indirettamente partecipazioni in imprese controllate o collegate.

Non si riscontrano crediti o debiti in valuta estera.

La Società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori similari.

Non si riscontrano patrimoni destinati ad uno specifico affare ai sensi dell'art. 2447-bis.

Non sussistono nè patrimoni destinati nè finanziamenti destinati.

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Si segnala che è stato predisposto l'aggiornamento del Documento Programmatico sulla sicurezza per il trattamento dei dati " Codice in materia di protezione dei dati personali" per l'anno 2011, e che ad oggi non ci sono state modifiche da segnalare.

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti della Società è pari a 2,5 dipendenti in organico nel 2014. Il contratto applicato per tutti i dipendenti è quello Collettivo Nazionale di Lavoro del settore Terziario – Confcommercio.

	<u>Numero medio</u>
Impiegati	2.5
Totale Dipendenti	2.5

Rispetto all'esercizio 2013 il numero medio dei dipendenti è aumentato di un'unità con contratto a tempo indeterminato a fine 2013 di un addetto con qualifica impiegatizia nel settore amministrativo.

Compensi amministratori e sindaci

L'Amministratore Unico nominato con Assemblea dei soci del 13 giugno 2013 ha rinunciato al compenso. Mentre i compensi al Collegio Sindacale sono stati determinati dall'Assemblea dei soci del 21 ottobre 2013. I compensi di competenza del 2014 sono stati interamente corrisposti durante l'esercizio.

	<u>Valore</u>
Compensi a sindaci	3.908
Totale compensi a amministratori e sindaci	3.908

I compensi lordi, esclusi i contributi previdenziali della gestione separata, al Collegio Sindacale ammontano ad euro 3.908 e comprendono sia la revisione legale dei conti che le prestazioni proprie di verifica dovute in qualità di collegio sindacale (di società), come il controllo di comportamento in base allo statuto degli organi dell'Ente stesso.

Compensi revisore legale o società di revisione

	<u>Valore</u>
Revisione legale dei conti annuali	vedi compensi sindaci

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale del Monfalcone Ambiente al 31 dicembre 2014 ammonta a euro 48.000 ed è stato interamente versato dai soci. Durante il 2014 non sono stati ammessi nuovi soci nella campagna sociale.
La Società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori similari.

Descrizione	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, valore nominale
capitale sociale	48.000	48.000
Totale	48.000	48.000

Tutte le quote emesse sono ordinarie.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La Società non ha emesso altri strumenti finanziari.

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

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata dal Consorzio per lo Sviluppo Industriale del Comune di Monfalcone – Ente Pubblico Economico, che detiene il 100% del Capitale Sociale, avente sede in Monfalcone, Via Bologna 1, C.F. 81001290311, Fondo di dotazione al 31.12.2013 pari a euro 264.375.-
Di seguito viene predisposto il bilancio dell'esercizio 2012, approvato con Assemblea in data 30/04/2013 e il bilancio dell'esercizio 2013, approvato con Assemblea in data 28/04/2014.

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

Data dell'ultimo bilancio approvato	28/04/2014	30/04/2013
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni	32.453.955	34.798.553
C) Attivo circolante	40.301.193	40.827.408
D) Ratei e risconti attivi	516.774	632.146
Totale attivo	73.271.922	76.258.107
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	264.375	264.375
Riserve	19.513.057	19.219.255
Utile (perdita) dell'esercizio	359.343	293.801
Totale patrimonio netto	20.136.775	19.777.431
B) Fondi per rischi e oneri	361.171	367.522
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	529.023	482.763
D) Debiti	30.293.949	34.854.746
E) Ratei e risconti passivi	21.951.004	20.775.645
Totale passivo	73.271.922	76.258.107
Garanzie, impegni e altri rischi	44.370.293	45.951.870

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

Data dell'ultimo bilancio approvato	28/04/2014	30/04/2013
A) Valore della produzione	5.977.818	6.785.402
B) Costi della produzione	(5.820.874)	(6.629.459)
C) Proventi e oneri finanziari	237.644	134.120
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	(38.786)
E) Proventi e oneri straordinari	200.879	375.929
Imposte sul reddito dell'esercizio	(236.124)	(333.405)
Utile (perdita) dell'esercizio	359.343	293.801

Non si segnalano rapporti di alcun tipo con altre società soggette all'attività di direzione e coordinamento della controllante.

La Monfalcone Ambiente S.r.l. a socio unico è stata appositamente costituita dal Consorzio per lo Sviluppo Industriale del Comune di Monfalcone quale società di scopo destinata alla progettazione e realizzazione di un impianto di trattamento e inertizzazione dei materiali di dragaggio provenienti dai canali navigabili di competenza della Regione Friuli-Venezia Giulia e del Demanio Marittimo.

Nel corso del 2014, la controllante è risultata prevalentemente l'unico cliente della Società: i corrispettivi maturati nell'esercizio ammontano ad euro 119.226.-. Al 31.12.2014 i crediti nei confronti della controllante erano pari a euro 25.022 e i crediti esigibili nei confronti dell'impresa committente pari ad euro 2.145.-.

Nel corso del 2014 non si rilevano costi, fatturati dalla controllante nei confronti della controllata, fatti quelli per il rimborso delle spese sostenute dal Consorzio per le comunicazioni al Registro Imprese di spettanza della Società.

Nota Integrativa parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione applicati garantiscono la rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

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

Relativamente alla copertura della perdita d'esercizio pari ad euro 9.612.- si propone di portarla a nuovo nell'esercizio successivo.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2014 e la relativa proposta di copertura della perdita d'esercizio sopra indicata.

Si rimane a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni necessari.

L'AMMINISTRATORE UNICO
dott. Giampaolo Fontana

Monfalcone, 27 marzo 2015



