

# **ROMA MULTISERVIZI S.p.A**

## **Bilancio al 31 dicembre 2013**

**Verbale di Assemblea**

**Relazione della Società di Revisione**

**Relazione del Collegio Sindacale**

**Relazione sulla Gestione**

**Nota Integrativa**

**Stato Patrimoniale**

**Conto Economico**

## **Verbale di Assemblea Ordinaria**

**20 Maggio 2014**

**(in seconda convocazione)**

L'anno 2014 il giorno 20 del mese di Maggio alle ore 11.00; presso la sede sociale in Roma via Tiburtina 1072, a seguito di regolare convocazione con avviso del 28 Marzo 2014, ai sensi dell'art.9 dello statuto sociale, si è riunita, in seconda convocazione, l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti della Roma Multiservizi Spa per discutere e deliberare sul seguente

### **ORDINE DEL GIORNO**

1. Approvazione bilancio al 31 Dicembre 2013;
2. Destinazione del risultato di esercizio;
3. Nomina dei componenti e del Presidente del Consiglio di Amministrazione e determinazione dei relativi compensi;
4. Nomina dei componenti e del Presidente del Collegio Sindacale e determinazione dei relativi compensi;
5. Conferimento incarico alla società di revisione legale dei conti per il triennio 2014/2016.

Assume la presidenza, su designazione unanime dell'Assemblea, l'Amministratore Delegato Claudia Giuliani, la quale chiama Daniele Fantacci a svolgere il ruolo di segretario. Il Presidente constata e fa constatare che è presente l'intero capitale sociale, portato:

- per numero 19.600 azioni, pari ad Euro 1.012.340, dal Socio Manutencoop FM S.p.A. e La Veneta Servizi S.p.A rappresentato da Francesco Petitta, giuste

deleghe che si conservano agli atti della società;

- per numero 20.400 azioni, pari ad Euro 1.053.660, dal Socio AMA S.p.A. rappresentato da Alessandro De Paolis, giusta delega che si conserva agli atti della società.

Per il Consiglio d'Amministrazione sono presenti, oltre al Presidente Claudia Giuliani, i consiglieri Giuliano di Bernardo e Carlo Pietropaoli. E' presente l'intero Collegio Sindacale.

Le azioni costituenti l'intero capitale sociale sono state regolarmente depositate nei termini di legge.

Il Presidente dichiara validamente costituita la presente Assemblea ordinaria ed atta a discutere e deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

**Punto 1 all'ordine del giorno "approvazione bilancio chiuso al 31 Dicembre 2013".**

Il Presidente, trattando l'argomento, dà lettura della relazione sulla gestione del Consiglio di Amministrazione, allegato "A", ed illustra il bilancio dell'esercizio 2013 (nota integrativa, stato patrimoniale e conto economico), allegati "B" e "C".

I presenti prendono atto della relazione del Collegio Sindacale che si allega alla lettera "D".

Il Presidente dà lettura della relazione della società di revisione "Reconta Ernst & Young" redatta ai sensi dell'art.14 del D.Lgs. 39/2010, allegato "E".

Gli allegati "A", "B", "C", "D" ed "E" costituiscono parte integrante del presente verbale e non si allegano ai fini della registrazione.

Il Presidente dichiara quindi aperta la discussione.

Il dott. Alessandro De Paolis, in rappresentanza del Socio Ama Spa, esprimendo compiacimento per l'operato della gestione, dichiara voto favorevole all'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2013.

Il sig. Francesco Petitta, in rappresentanza del Socio Manutencoop FM Spa e La Veneta Servizi Spa, si associa all'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2013.

L'Assemblea al termine dell'analisi dei documenti di bilancio, che evidenziano un utile d'esercizio pari ad Euro 3.320.859, all'unanimità dei voti rappresentanti l'intero capitale sociale

#### DELIBERA

di approvare il bilancio d'esercizio al 31.12.2013, costituito dalla relazione sulla gestione, dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, così come presentati dal Consiglio di Amministrazione.

#### **Punto 2 all'ordine del giorno "destinazione del risultato di esercizio".**

Il Presidente in considerazione dell'approvazione del bilancio d'esercizio al 31.12.2013 chiede agli Azionisti di esprimersi in merito alla destinazione dell'utile conseguito pari ad Euro 3.320.859.

Il dott. Alessandro De Paolis, in rappresentanza del Socio AMA Spa propone che l'utile conseguito pari ad Euro 3.320.859 sia integralmente ripartito tra i Soci.

Il sig. Francesco Petitta, in rappresentanza del Socio Manutencoop FM Spa e La Veneta Servizi Spa, si associa alla proposta del rappresentante di AMA Spa.

L'Assemblea, preso atto che la riserva legale ha raggiunto il quinto del capitale sociale, all'unanimità dei voti rappresentanti l'intero capitale sociale

DELIBERA

che l'utile conseguito pari ad Euro 3.320.859 sia integralmente distribuito ai Soci.

**Punto 3 all'ordine del giorno "nomina dei componenti e del Presidente del Consiglio di Amministrazione e determinazione dei relativi compensi".**

Il Presidente comunica ai presenti che con l'approvazione del bilancio chiuso al 31 Dicembre 2013 è scaduto il mandato conferito all'attuale Consiglio di Amministrazione ed è necessario procedere alla nomina degli stessi componenti e del Presidente del Consiglio di Amministrazione. Il Presidente invita i Soci ad esprimersi nel merito.

Il dott. Alessandro De Paolis comunica che il Socio AMA designa per i prossimi tre esercizi:

- Fulvio Torreti nato a Roma il giorno 10 Maggio 1955, in qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione.
- Giuseppe Rubrichi nato a Uggiano La Chiesa (LE) il 18.7.1952, quale Consigliere;
- Fabrizio Ippolito nato a Roma il giorno 11 Novembre 1963, quale Consigliere.

Il rappresentante del Socio Manutencoop FM S.p.A. e La Veneta Servizi S.p.A. designa:

- Claudia Giuliani nata a Roma il 29.03.1961, quale Consigliere;
- Giuliano di Bernardo, nato a Mirano (VE) il 24.09.1960, quale Consigliere.

L'Assemblea, preso atto delle designazioni comunicate dai Soci, all'unanimità

DELIBERA

di nominare per i prossimi tre esercizi, sino all'approvazione del bilancio chiuso al

31 dicembre 2016, i componenti del Consiglio di Amministrazione nelle persone dei Signori:

1. Fulvio Torreti nato a Roma il giorno 10 Maggio 1955 Codice Fiscale TRRFLV55E10H501O, quale Presidente;
2. Claudia Giuliani, nata a Roma il 29.03.1961 Codice Fiscale GLNCLD61C69H501T, quale Consigliere;
3. Giuliano di Bernardo nato a Mirano (VE) il 24.09.1960 Codice Fiscale DBRGLN60P24F241E, quale Consigliere;
4. Giuseppe Rubrichi nato a Uggiano La Chiesa (LE) il giorno 18 Luglio 1952 Codice Fiscale RBRGPP52L18L485R, quale Consigliere;
5. Fabrizio Ippolito nato a Roma il giorno 11 Novembre 1963 Codice Fiscale PPLFRZ63S11H501H, quale Consigliere.

Il Presidente dell'assemblea, relativamente alla determinazione dei compensi dei componenti del Consiglio di Amministrazione, in osservanza della deliberazione G.C. di Roma Capitale n. 134 del 20.04.2011 in materia di compensi spettanti agli amministratori di società controllate dalle società non quotate a totale partecipazione di Roma Capitale, propone di procedere alla determinazione dei compensi agli amministratori, ex art. 2389 comma 1 del codice civile, nella misura di cui alla citata deliberazione G.C. di Roma Capitale n. 134 del 20.04.2011, nonché di demandare all'autonoma valutazione del Consiglio di Amministrazione, sentito il parere del Collegio sindacale, i compensi relativi ai membri del C.d.A. investiti di particolari cariche nel rispetto dei termini, modi e limiti di cui alla predetta deliberazione.



Il sig. Francesco Petitta, in rappresentanza del Socio Manutencoop FM S.p.A. e La Veneta Servizi S.p.A., si associa alla proposta di determinazione del compenso nella misura di cui alla deliberazione Roma Capitale.

Il dott. Alessandro De Paolis, in rappresentanza del Socio AMA S.p.A., dichiara di associarsi a quanto proposto, precisando che, nel rispetto delle prescrizioni in materia di cumulo di incarichi di tipo manageriale, indicate nella stessa delibera comunale, i compensi dovuti ai dirigenti della società controllante AMA dovranno essere corrisposti direttamente alla società di appartenenza.

Al termine della discussione l'Assemblea, in osservanza della deliberazione G.C. di Roma Capitale n.134 del 20 Aprile 2011 all'unanimità

DELIBERA

ONISSIS

- di demandare all'autonoma valutazione del Consiglio di Amministrazione, sentito il parere del Collegio sindacale, i compensi relativi ai consiglieri investiti di particolari cariche, nel rispetto dei termini, modi e limiti di cui alla deliberazione G.C. di Roma Capitale n. 134 del 20.04.2011.

**Punto 4 all'ordine del giorno "nomina dei componenti e del Presidente del Collegio Sindacale e determinazione dei relativi compensi".**

Il Presidente comunica ai presenti che con l'approvazione del bilancio chiuso al 31 Dicembre 2013 è scaduto il mandato conferito all'attuale Collegio Sindacale ed è necessario procedere alla nomina degli stessi componenti e del Presidente del Collegio Sindacale. Il Presidente invita i Soci ad esprimersi nel merito.

Il dott. Alessandro De Paolis comunica che il socio AMA S.p.A. designa per i prossimi tre esercizi:

- Pennacchi Pietro nato a Bari il giorno 27/11/1966, in qualità di Presidente del Collegio Sindacale;
- Lonardo Mauro nato a Roma il giorno 16/04/1969, in qualità di sindaco effettivo;
- Mengoni Roberto nato a Roma il 7/02/1962, in qualità di sindaco supplente.

Interviene il sig. Francesco Petitta comunicando che il Socio Manutencoop FM S.p.A. e La Veneta Servizi S.p.A. designa:

- quale sindaco effettivo il dott. Diego Bassini nato a Sala Bolognese (BO) il 23.02.1944;
- quale sindaco supplente il dott. Giovanni Pizzolla, nato a Taranto (TA) il 13.07.1962.

L'Assemblea, preso atto delle designazioni comunicate dai Soci, all'unanimità

#### DELIBERA

di nominare per i prossimi tre esercizi, sino all'approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2016, i componenti del Collegio Sindacale nelle persone di:

- Pennacchi Pietro nato a Bari il giorno 27/11/1966, Codice Fiscale, PNNPTR66S27 A662E quale Presidente;
- Lonardo Mauro nato a Roma il giorno 16/04/1969, Codice Fiscale LNRMRA69D16H501I, quale sindaco effettivo;
- dott. Bassini Diego nato a Sala Bolognese il 23.02.1944 Codice fiscale BSSDGI44B23H678W, quale sindaco effettivo;



- dott. Mengoni Roberto nato a Roma il 7/02/1962, Codice Fiscale MNGRRT62B07H501O, quale sindaco supplente;
- dott. Pizzolla Giovanni, nato a Taranto (TA) il 13.07.1962 Codice fiscale PZZGNN62L13L049A, quale sindaco supplente.

Relativamente alla determinazione dei compensi dei componenti del Collegio sindacale, l'Assemblea, preso atto dei limiti massimi stabiliti nella deliberazione G.C. di Roma Capitale n. 158 del 11.05.2011, all'unanimità

07/5515



Building a better  
working world

Reconta Ernst & Young S.p.A.  
Via Po, 32  
00198 Roma

Tel: +39 06 324751  
Fax: +39 06 32475504  
ey.com


## Relazione della società di revisione ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27.1.2010, n. 39

Agli Azionisti della  
Roma Multiservizi S.p.A.

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Roma Multiservizi S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2013. La responsabilità della redazione del bilancio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli amministratori della Roma Multiservizi S.p.A.. È nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.
2. Il nostro esame è stato condotto secondo i principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandati dalla Consob. In conformità ai predetti principi, la revisione 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 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 emessa da altro revisore in data 2 aprile 2013.
3. A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della Roma Multiservizi S.p.A. al 31 dicembre 2013 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Società.
4. La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione, in conformità a quanto previsto dalle norme di legge, compete agli amministratori della Roma Multiservizi S.p.A.. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dalla legge. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione 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 Roma Multiservizi S.p.A. al 31 dicembre 2013.

Roma, 8 aprile 2014

Reconta Ernst & Young S.p.A.

  
Mauro Ottaviani  
(Socio)

**ROMA MULTISERVIZI S.P.A.**

*"Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento di Ama Spa"*

**Sede legale in Via Tiburtina, 1072 - 00156 ROMA**

**Capitale sociale Euro 2.066.000 interamente versato**

**C.C.I.A.A. n. 799928 - Tribunale di Roma n. 6636/94**

**Codice Fiscale e Partita Iva n. 04748121003**

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI SUL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2013**

**AI SENSI DELL'ART.2429 C.C.**

Signori Azionisti,

La revisione legale di cui all'art. 14 del D. Lgs. 39/2010 è stata affidata alla Società di revisione Reconta Ernst & Young Spa che predispose la propria relazione ai sensi dell'art.14 del D.Lgs.39/2010, mentre il Collegio sindacale ha svolto le attività di vigilanza di cui all'art.2403 del Codice Civile. La presente relazione è predisposta ai sensi del secondo comma dell'art.2429 del Codice Civile e con le osservazioni previste dall'art.2446 del Codice Civile.

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2013 l'attività del Collegio Sindacale è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare:

1. abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e alle riunioni del Consiglio di Amministrazione della Vostra Società, dove è stato presente almeno un rappresentante del Collegio Sindacale;
2. abbiamo ottenuto periodicamente dagli Amministratori informazioni sull'attività svolta e sulle operazioni di maggiore rilievo economico, finanziario e patrimoniale dell'esercizio.

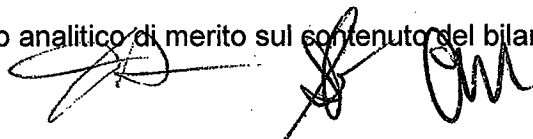
Al riguardo diamo atto che:

- ✓ le operazioni deliberate o poste in essere sono risultate conformi alla legge e allo statuto sociale;

- ✓ non abbiamo riscontrato operazioni che \*dovessero ritenersi manifestamente imprudenti, in potenziale conflitto di interessi, in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea o tali da compromettere il patrimonio aziendale. Né si è rilevata nel corso delle verifiche alcuna operazione atipica o inusuale, neppure nell'ambito di quelle infragruppo o con parti correlate;
- ✓ per quanto di nostra competenza, abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza della struttura organizzativa della Società e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, tramite osservazioni dirette, raccolta di informazioni dai responsabili della funzione organizzativa e incontri con la società di revisione, ai fini del reciproco scambio di dati e informazioni rilevanti;
- ✓ abbiamo valutato e vigilato altresì sull'efficacia del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i dati di gestione, reperendo le necessarie informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni;
- ✓ abbiamo, inoltre, verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio di esercizio della Vostra Società;
- ✓ abbiamo tenuto costanti contatti con il soggetto incaricato della revisione legale, ai sensi dell'art. 2409 septies c.c, che non ci ha comunicato rilievi che debbano essere evidenziati nella presente relazione.
- ✓ ci siamo riuniti con cadenza trimestrale allo scopo di svolgere e verbalizzare le operazioni di vigilanza di nostra competenza.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi fatti significativi tali da richiederne la segnalazione agli organi di controllo e menzione nella presente relazione, né sono a noi pervenute denunce per fatti censurabili ai sensi dell'art. 2408 del codice civile.

Abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 e, non essendo a noi demandato il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio:



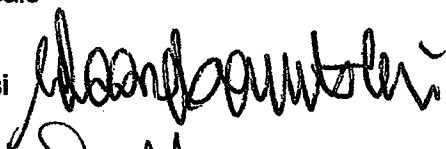
- ✓ abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- ✓ Il bilancio d'esercizio è stato verificato, ai sensi dell'articolo 14 del D. Lgs. 39/2010, dalla Società di Revisione incaricata, dalla cui relazione non è emerso alcun rilievo.
- ✓ per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile;
- ✓ abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza, a seguito dell'espletamento dei nostri doveri non abbiamo osservazioni al riguardo.

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dall'organo di revisione legale, esprimiamo parere favorevole all'approvazione del bilancio d'esercizio al 31/12/2013 così come redatto dagli Amministratori e alla proposta di destinazione del risultato dell'esercizio

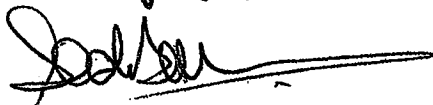
Roma, 4 Aprile 2014

Il Collegio Sindacale

Edoardo Cintolesi



Daniele Bonanni



Diego Bassini



**ROMA MULTISERVIZI S.p.A.**

*“Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento di A.M.A. SpA”*

**Sede legale in Via Tiburtina 1072 - 00156 ROMA**

**Capitale sociale Euro 2.066.000 interamente versato**

**Tribunale di Roma n. 6636/94**

**Codice Fiscale e Partita I.V.A. n. 04748121003**

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2013**

***RELAZIONE SULLA GESTIONE***





Signori azionisti,

nell'esercizio appena concluso la Vostra società ha conseguito gli obiettivi generali fissati per l'anno 2013 dal piano industriale.

Fra gli avvenimenti di maggior rilevanza che hanno caratterizzato l'anno testé concluso vi è da segnalare la partecipazione alla gara per la commessa Scuole Statali; proprio in queste settimane Consip, dopo aver valutato i progetti ricevuti dai vari *competitors*, sta predisponendo le aggiudicazioni per i singoli lotti. E nel mese di gennaio 2014 è stato possibile stipulare la convenzione per il lotto di competenza territoriale del Lazio, aggiudicata in via definitiva al CNS, che ci vedrà protagonisti nelle scuole di Roma storicamente appartenenti al nostro portafoglio.

La commessa in parte è stata avviata il 1 marzo 2014.

Inoltre, l'operatività dei nuovi capitolati e le ridotte risorse economiche destinate ai servizi impatteranno sui livelli occupazionali in tutto il paese.

La nostra azienda sta già avviando lo studio di possibili soluzioni per contenere i disagi che necessariamente colpiranno l'organico aziendale attualmente operante nelle scuole; allo stesso tempo gran parte delle strutture aziendali sono, proprio in questi giorni, fortemente impegnate nella stipula dei contratti per ogni unità scolastica.



La fase di *start up* di questa commessa comporta un impegno straordinario a causa delle difficoltà del presente periodo transitorio; si auspica di raggiungere una soluzione a breve termine, al fine di poter focalizzare la nostra attenzione sulla qualità del servizio, aspetto che abbiamo sempre messo al primo posto, soprattutto in considerazione delle caratteristiche particolari degli ambienti scolastici.

Sempre con riferimento all'attività commerciale, nel corso 2013 abbiamo continuato a privilegiare, nella scelta delle numerose gare alle quali abbiamo partecipato, committenti che avessero a cuore la qualità dei progetti, e l'attenzione anche alla possibilità di fornire nuove tipologie di servizio; solo nella ristorazione scolastica, per esempio, settore di business nuovo ma sinergico a tutti gli altri servizi già da noi erogati, abbiamo partecipato a più di ottanta gare. Indipendentemente dai risultati definitivi sulle aggiudicazioni è estremamente interessante il completamento di specifica formazione professionale che stiamo acquisendo nel settore.

Come già anticipato nella Relazione sulla Gestione al precedente bilancio, sono stati avviati nel corso dell'anno diversi progetti per l'ottimizzazione dell'efficienza e della qualità del servizio; fra questi riteniamo molto importante quello sul costo del lavoro, che sta dando risultati decisamente interessanti nel contenimento del tasso di assenteismo, nel miglioramento della qualità oltre che della quantità della presenza dei nostri operatori e della produttività degli stessi, il tutto attraverso un'analisi mirata per singola commessa.



Notevole impulso migliorativo nelle relazioni con i nostri dipendenti è stato dato anche dall'introduzione della busta paga *on line* e dello sportello virtuale del dipendente.

Sempre nel corso del 2013 sono stati rivisti termini e condizioni degli accordi commerciali con i fornitori, avviando rapporti di *partnership* con alcuni di essi volti ad una più accurata scelta dei prodotti, macchinari, delle attrezzature e della gestione e manutenzione degli stessi; ciò ha permesso di ottenere notevoli risparmi di costi, in alcuni casi pari al 25%. Simili attività sono state avviate per i costi indiretti come telefonia e autoparco.

Nel mese di dicembre 2013, in occasione dell'approvazione del *budget* per il 2014, sono stati ampiamente descritti gli obiettivi per il 2014 che possono essere sintetizzati come segue:

- consolidamento e sviluppo del fatturato sia con gli attuali clienti istituzionali che con nuovi potenziali, riequilibrando in tal modo gli effetti del calo del "*backlog*" previsto per i prossimi anni;
- miglioramento della produttività, sia attraverso l'uso degli strumenti già in essere, che hanno portato ad una considerevole diminuzione del tasso di assenteismo, sia con la predisposizione di appositi modelli organizzativi che consentano di meglio armonizzare la nostra offerta all'evoluzione della richiesta della committenza e all'apertura di nuovi settori di business;

- ottimizzazione del costo orario, attraverso l'identificazione e l'attuazione di iniziative finalizzate a contenere le dinamiche puramente "inerziali" di indicizzazione del costo del lavoro;
- efficientamento degli acquisti di beni e servizi, attraverso una revisione del modello organizzativo e dei relativi processi che consenta un efficace monitoraggio e governo degli approvvigionamenti.

### *Compensi ed altre informazioni*

Questo Consiglio di Amministrazione continua a porre grande attenzione alle attività e agli adempimenti atti a garantire una governance corretta e trasparente con costi equilibrati. La società, quindi, ha ottemperato a quanto stabilito dalla Delibera della Giunta Capitolina n 34/11 relativa alla misura degli emolumenti degli amministratori esecutivi delle società partecipate da Roma Capitale e dalle proprie controllate. A tal proposito di seguito si allega, compilato in ogni sua parte, l'allegato B della deliberazione 215/07.



ALLEGATO B previsto dalla Deliberazione G.C. del Comune di Roma n.215/2007

Consiglio di Amministrazione

Soggetto		Descrizione della carica		Compensi deliberati per l'anno 2013 (valori in unità di euro)					Altre informazioni		
Nome e Cognome	Carica ricoperta	Durata della carica	Evoluzioni per la carica di consigliere	Compensi amministrativi esecutivi		Indennità di rimborso	Altri compensi (incluso lavoro subordinato)		Totale compensi percepiti	Benefici non monetari	Percentuale di partecipazione alle riunioni del CdA
				Parte fissa			Parte fissa	Parte variabile			
Franco PANZIRONI	Presidente	dal 01/01/13 al 03/10/13	18.000	50.293	-	-	-	51.220	Nessuno	100%	
Claudio GRULIANI	Amministratore Delegato	dal 01/01/13 al 31/12/13	18.000	38.578	max 30% (MBO)	130.000	max 30% (MBO)	186.578	Nessuno	100%	
Giuliano DI BERNARDO	Consigliere	dal 01/01/13 al 31/12/13	18.000	-	-	-	-	18.000	Nessuno	80%	
Marco Daniele CLARKE	Consigliere	dal 01/01/13 al 19/03/13	18.000	-	-	-	-	4.500	Nessuno	100%	
Alfredo Luciano TIRRO'	Consigliere	dal 24/04/13 al 31/12/13	18.000	-	-	-	-	13.500	Nessuno	75%	
Carlo PIETROPACOLI	Consigliere	dal 01/01/13 al 31/12/13	18.000	-	-	-	-	18.000	Nessuno	100%	

Collegio Sindacale

Soggetto		Descrizione della carica		Compensi deliberati per l'anno 2013 (valori in unità di euro)			Altre informazioni	
Nome e Cognome	Carica ricoperta	Durata della carica	Evoluzioni per la carica di sindaco	Altri compensi	Totale compensi percepiti	Benefici non monetari	Percentuale di partecipazione alle riunioni del CdA	
								Eduardo CINTOLESI
Diego BASSINI	Sindaco Effettivo	dal 01/01/13 al 31/12/13	7.000	-	7.000	Nessuno	80%	
Daniele BONANNI	Sindaco Effettivo	dal 01/01/13 al 31/12/13	7.000	-	7.000	Nessuno	80%	

Sempre in tema di *governance* e di ottimizzazione della qualità delle informazioni a favore dei principali referenti, l'azienda nel corso dell'anno testé concluso:

- ha provveduto alla visita ispettiva per il mantenimento delle certificazioni relative a qualità, sicurezza e ambiente, in forma integrata;
- ha regolarmente fornito tutta la reportistica richiesta dai soci;
- ha predisposto e monitorato nel corso delle riunioni degli organi societari il budget annuale;

- ha predisposto la Relazione dell'*Internal Auditing*, attraverso la propria struttura che ha proseguito nell'attività in maniera continuativa, assumendo un ruolo di supporto e indirizzo per la definizione di un sistema di controllo interno efficace per le finalità del modello ex D.Lgs 231.

### ***Sicurezza e Ambiente***

La Vostra azienda ha proceduto al rinnovo delle certificazioni relative a qualità, sicurezza e ambiente; ciò è avvenuto, previa verifica del proprio sistema di gestione integrato, al fine di monitorare l'adeguatezza e l'efficacia nel soddisfare i requisiti dettati dalle norme di riferimento; sono stati sottoposti a controllo sistematico tutti i processi nonché la coerenza degli stessi alla politica integrata definita dalla direzione aziendale.

L'ente di certificazione, a seguito della visita ispettiva effettuata nel febbraio di questo anno ha rinnovato il certificato del sistema alla norma ISO 9001:2008, ISO 14001:2004 e BS OHSAS 18001:2007 per la salute e sicurezza dei lavoratori e SA 8000:2008, con un'estensione anche per le attività di disinfestazione e derattizzazione ed intermediazione dei rifiuti non pericolosi senza detenzione.

In materia ambientale, oltre all'applicazione delle prescrizioni espresse dalle normative di legge, la società ha contribuito a diffondere sia all'interno che all'esterno dell'azienda la sensibilità sulla qualità e rispetto dell'ambiente, contribuendo ad esempio, nelle strutture scolastiche, alla distribuzione di quanto necessario per la raccolta differenziata e supportando il proprio azionista AMA nel





più ampio progetto di aumentare sensibilmente la quota di raccolta differenziata nella città di Roma.

Nell'anno 2013 il sistema di gestione integrato, qualità ambiente e sicurezza ha continuato a migliorare attraverso la partecipazione e la consultazione delle parti interessate, prevenendo e minimizzando gli impatti ambientali, nel rispetto della legislazione vigente, riducendo i consumi energetici, la produzione dei rifiuti, le immissioni di rumore e inquinanti; il tutto con il coinvolgimento continuo e costante del personale e stimolando la comunicazione delle reciproche esperienze.

E' continuata inoltre la sperimentazione di nuovi prodotti su alcuni cantieri pilota con l'obiettivo di contenimento di costi e di impatto ambientale.

In materia di sicurezza, ci preme informare del grande percorso compiuto nell'anno che ha visto la rivisitazione di tutti i protocolli sanitari e del sistema premiante; quest'ultimo prevede ora tra i requisiti anche la partecipazione alla visita medica e ciò ha consentito di ridurre il tasso di assenteismo nelle visite dal 32% al 21% (dato che può essere considerato fisiologico).

E' recentemente partita inoltre un'analisi sui siti dove viene effettuata la sorveglianza sanitaria per migliorarne gli aspetti logistici.

La relazione infortuni presenta un miglioramento nei numeri che nelle casistiche: ciò ci conforta e ci incoraggia nel cammino che stiamo percorrendo su questo aspetto. Gli *audit* presso i cantieri sono aumentati e le visite ispettive degli organi competenti non hanno riportato sanzioni.

Non vi sono infortuni gravi da segnalare.

### ***Formazione del personale***

L'azienda è stata sempre molto sensibile alla formazione del personale, a tutti i livelli di competenza ed operatività.

Nell'esercizio 2013 l'attività formativa è proseguita, con la stessa impostazione degli esercizi precedenti, secondo gli adempimenti di legge e soprattutto con interventi gestiti internamente o con prodotti informatici con corsi e-learning.

Oltre alle attività di mantenimento inserite nei periodici cicli di formazione e addestramento, che comprendono materie tecnico-produttive, informatiche, relazionali, amministrative e fiscali, sono stati realizzati corsi specifici di formazione sia per i nuovi assunti che moduli di aggiornamento per i vari servizi erogati alla nostra committenza.

### ***Il risultato di esercizio***

I risultati evidenziati nel progetto di bilancio confermano ancora una volta che la Vostra Società si pone come esempio di buon funzionamento di *partnership* pubblica-privata: il valore aggiunto, creato grazie alla condivisione di *know-how*, professionalità ed esperienze fra le due parti, si trasmette anche alla collettività, con ciò costituendo strumento di realizzazione di uno dei doveri istituzionali della parte pubblica.

Il risultato economico dell'esercizio 2013 della Vostra Società riporta un utile al netto delle imposte pari ad Euro 3.320.859 rispetto ad Euro 6.677.539 del precedente esercizio.

Al netto delle componenti straordinarie del precedente esercizio il risultato è sostanzialmente in linea con quello dello scorso anno.

Ancora una volta, quindi, possiamo confermare che, nonostante la gravissima crisi economica e le notevoli difficoltà che colpiscono il mondo del lavoro, la Vostra società continua a conseguire risultati positivi.

Ciò grazie a quanto scritto in premessa sull'attenzione estrema agli aspetti commerciali, organizzativi e finanziari, proiettati nel piano industriale e posti in essere giorno per giorno da tutta la struttura, al mantenimento di una politica di rigorosa attenzione dei costi e di corretto utilizzo delle risorse aziendali e alla capacità di mantenere e acquisire posizioni di mercato tramite l'offerta di un servizio di alta qualità, diversificato e attento all'evoluzione delle richieste della clientela.

Di seguito il risultato è analizzato nelle sue singole componenti.

I ricavi caratteristici sono in linea con quelli del precedente esercizio (+0,42%); mentre sono incrementati dell'1,7% i costi della produzione. L'incremento di questi ultimi, tuttavia, è dato esclusivamente dall'incremento del costo del lavoro (+3,9%, pari a +2,4 ml di euro, principalmente per aumenti contrattuali) e degli accantonamenti per perdite su crediti, pari a 2,7 ml di euro).

Le altre componenti del costo della produzione hanno subito riduzioni significative: -25% sugli acquisti di materiali, -15% sui costi per servizi, -12% sui costi per godimento di beni di terzi. Grazie a queste riduzioni, già commentate nella parte introduttiva di questa Relazione e che si aggiungono peraltro ad analoghe

riduzioni già conseguite nel 2012, la contrazione del margine operativo è stata contenuta in 0,9 ml di Euro.

Migliora inoltre la gestione finanziaria, con una riduzione degli interessi passivi di circa 0,1 ml di euro.

Si riporta di seguito il raffronto del risultato di esercizio con quello dell'esercizio 2012:

	<i>(importi in migliaia di Euro)</i>	
	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Ricavi	86.955	86.574
Costi di produzione	(80.934)	(79.587)
<i>Margine operativo</i>	<i>6.020</i>	<i>6.986</i>
Componenti finanziarie	1.052	487
Componenti straordinarie	(5)	2.860
<i>Risultato lordo</i>	<i>7.068</i>	<i>10.333</i>
Imposte dirette	(3.748)	(3.656)
<i>Risultato netto</i>	<i>3.321</i>	<i>6.677</i>

#### ***Situazione e dinamica finanziaria***

Riportiamo qui di seguito l'esame dei principali indicatori finanziari:

- decremento del 28% (7 ml di Euro) del saldo delle posizioni creditorie di natura commerciale a fronte di un incremento dello 0,5% nei ricavi caratteristici;

- sostanziale mantenimento della posizione della liquidità al netto dell'utilizzo di affidamenti (-0,4 ml);

- diminuzione del 7% (-2,5 ml) dei debiti totali;

- diminuzione del 27% (-2,3 ml) dei debiti di natura commerciale.

La struttura dell'attivo circolante mostra una parte considerevole di crediti a breve, per un totale di circa 55 milioni di Euro, mentre nel passivo i debiti a breve sono pari a circa 32 milioni di Euro.

Il Capitale Circolante Netto ammonta quindi a circa 23 milioni di Euro, evidenziando un buon equilibrio tra impieghi e debiti a breve termine.

Il *Current Ratio* rimane stabile a circa 1,7.

Di seguito si riportano i principali indici economici e finanziari dell'ultimo quinquennio, con la relativa legenda di collegamento con le voci di bilancio.



## Indici Economici

Dalla tabella sotto riportata si vede come i margini reddituali si mantengono ampiamente positivi, nonostante il periodo difficile della situazione economica generale:

Indicatore	2013		2012		2011		2010		2009	
	€M	%	€M	%	€M	%	M/€	%	M/€	%
<b>Ricavi</b>	86,6	100%	86,2	100%	86,2	100%	84,5	100%	85	100%
<b>M.O.L.</b>	10,5	12%	10,2	12%	9,2	11%	10,5	12%	8,7	10%
<b>Ammort. e accanton.</b>	(4)	-4%	(2,5)	-3%	(2,2)	-3%	(3,2)	-4%	(3,4)	-4%
<b>Risultato Operativo</b>	6,3	7%	7,1	8%	7	8%	7,3	9%	5,2	6%
<b>E.B.I.T. Normalizzato</b>	7,2	8%	7,8	9%	7,4	9%	7,9	9%	5,2	6%
<b>E.B.I.T. Integrale</b>	7,2	8%	10,6	12%	7,4	9%	8,1	10%	7,9	9%
<b>Imposte</b>	(3,6)	-4%	(3,6)	-4%	(3,9)	5%	(4,6)	-5%	(4,5)	-5%
<b>Risultato netto</b>	3,4	4%	6,6	8%	2,9	3%	3,4	4%	3	4%

Legenda e riferimento con le voci dello schema del Conto Economico:

<b>Ricavi</b>	A1
<b>M.O.L.</b>	[A - (B6 + B7 + B8 + B9 + B11 )]
<b>Ammort. e accanton.</b>	B10 + B12 + B13
<b>Risultato Operativo</b>	(A1 + A2 + A3 + A4) - (B6 + B7 + B8 + B9 + B10 + B11 + B12 + B13)
<b>E.B.I.T. Normalizzato</b>	A- B +/- C (al netto di C17) +/- D
<b>E.B.I.T. Integrale</b>	A - B +/- C (al netto di C17) +/- D +/- E



## Indici finanziari

Il margine di struttura e i quozienti di indebitamento, sotto esposti, sono in linea con gli anni precedenti e denotano un buon rapporto patrimoniale e finanziario.

Indicatore	2013		2012		2011		2010		2009		
	€M	Ratio	€M	Ratio	€M	Ratio	Ml/€	Ratio	Ml/€	Ratio	
<b>Margine Prim.</b>	17,3	8,5	17,7	8,7	13,7	6,5	14,1	6,5	7	3	
<b>Struttura</b>											
<b>Margine</b>	<b>Sec.</b>	21,3	10,7	22,4	12,3	7	3,1	9,3	3,6	9,3	3,5
<b>Struttura</b>											
<b>Qz indebit.</b>		1,9		1,7		1,6		1,3		1	
<b>complessivo</b>											
<b>Qz indebit.</b>		0,4		0,4		33%		5%		1,1	
<b>Finanziario</b>											

Legenda e riferimento con le voci dello schema del Bilancio :

<b>Margine Primario di Struttura</b>	Mezzi propri meno attivo Fisso
<b>Margine Secondario di Struttura</b>	Mezzi propri più passività consolidate meno attivo fisso
<b>Quoziente di indebitamento complessivo</b>	(Passività consolidate + Passività correnti) / Mezzi Propri
<b>Quoziente di indebitamento finanziario</b>	Passività di finanziamento / Mezzi Propri

Migliora la differenza fra Capitale Circolante Netto e Fondo Trattamento di Fine Rapporto, pari ad Euro 19 milioni circa, contro i 18 milioni circa del precedente esercizio.

La Roma Multiservizi ha utilizzato nel 2013 per la gestione ordinaria e in coerenza con la ciclicità dei flussi finanziari caratteristica delle imprese ad elevata presenza di personale dipendente, linee di credito a breve termine concesse da Istituti Bancari limitando l'utilizzo dello scoperto di conto corrente ordinario essendo lo stesso più oneroso.

La Società è affidata per 38 milioni di Euro, fra c/c ordinari e c/anticipi.

***Informazioni richieste dall'articolo 2497-bis del Codice Civile (attività di direzione e coordinamento)***

La Società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento di A.M.A. S.p.A. Circa il 7,5% dei ricavi sono realizzati verso A.M.A. S.p.A e circa il 57,3% verso la controllante di quest'ultima Roma Capitale. Tali ricavi hanno avuto un proporzionale effetto sul risultato dell'esercizio.

*Informazioni richieste dall'articolo 2428 del Codice Civile*

- La Società ha effettuato nell'anno capitalizzazioni di costi per euro 952.202 in relazione alla implementazione del Piano Industriale e per interventi evolutivi in SAP HCM.
- La Società non possiede, neanche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona, azioni proprie, o azioni o quote di società controllanti;
- Nel corso del 2013, la Società non ha acquistato o alienato azioni proprie, o azioni o quote di società controllanti, neanche per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona;
- La Società intrattiene rapporti di natura commerciale con A.M.A. S.p.A. - Azienda Municipalizzata Ambiente; nel 2013 ha conseguito verso di essa ricavi per circa Euro 6,5 ml e sostenuto costi per circa 0,3 ml di euro; l'AMA S.p.A. è società controllante ai sensi dell'art. 2359 del codice civile;
- La Società intrattiene rapporti di natura commerciale con l'Ente Roma Capitale, che controlla A.M.A. S.p.A.; nel 2013 ha conseguito verso di essa ricavi per circa Euro 49,8 milioni;
- La Società intrattiene rapporti di natura commerciale con Manutencoop Facility Management S.p.A.; nel 2013 ha sostenuto verso di essa costi per circa Euro 1,5 milioni di Euro e conseguito ricavi per circa 4,8 milioni di Euro;
- La Società intrattiene rapporti di natura commerciale con La Veneta Servizi S.p.A.; nel 2013 ha sostenuto costi verso di essa per circa Euro 0,1 ml di euro.



Tutti i rapporti con le parti correlate sono intrattenuti a normali valori di mercato.

Il prospetto che segue riporta i saldi economici e patrimoniali in migliaia di Euro della Società al 31.12.2013 nei confronti di tutte le parti correlate:

<b>Rapporti intercorsi con parti svolgenti attività di coordinamento e controllo (art. 2428 c.c.)</b>				
<b>(Valori in migliaia di Euro)</b>	<b>Stato Patrimoniale</b>		<b>Conto economico</b>	
	<b>Debiti</b>	<b>Crediti</b>	<b>Costi</b>	<b>Ricavi</b>
AMA S.p.A.	252	8.545	281	6.538

<b>Rapporti intercorsi con altre parti correlate (art. 2428 c.c.)</b>				
<b>(Valori in migliaia di Euro)</b>	<b>Stato Patrimoniale</b>		<b>Conto economico</b>	
	<b>Debiti</b>	<b>Crediti</b>	<b>Costi</b>	<b>Ricavi</b>
Roma Capitale		23.862		49.835
Manutencoop Facility Management S.p.A.	369	3.706	1.494	4.797
La Veneta Servizi S.p.A.	54		140	

Si evidenzia, infine, che la Società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere operazioni in strumenti finanziari derivati né di trading né con finalità di copertura. La Società, inoltre, non è significativamente esposta a rischi credito, liquidità né al rischio di variazione dei flussi finanziari.

### ***Situazione fiscale***

La società non ha in corso contenziosi o accertamenti con l'Amministrazione Finanziaria dai quali possano derivare passività non espresse in bilancio.

Ad oggi sono fiscalmente aperti gli esercizi successivi al 2008.

### ***Fatti salienti occorsi dopo la chiusura dell'esercizio ed evoluzione prevedibile***

Sono state acquisite nelle prime settimane del corrente anno due importanti commesse in Atac e Trenitalia. Ne siamo particolarmente lieti, non solo per le naturali positive ricadute in termini economici, ma anche per il carattere di novità nella tipologia di servizio che andremo ad erogare.

Le nostre strutture hanno già cominciato a misurarsi e ci auguriamo di poter raggiungere l'obiettivo di migliorare la qualità dei servizi sia per la committenza che per la collettività cittadina.

Nel mese di gennaio 2014, al termine dell'iter di valutazione del Formulario per l'attribuzione del Rating di Legalità, la Società ha ottenuto dall'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato (AGCM) l'assegnazione di "due stellette plus"

★★+.

Il Rating di legalità è stato introdotto nel nostro Paese dal Governo Monti con il Decreto Cresci Italia per sancire il riconoscimento ufficiale del valore etico di un'impresa che valorizza la legalità e la *compliance*.

Esso ha l'obiettivo di conferire alle imprese virtuose un titolo ufficiale, che consenta anche l'iscrizione negli elenchi di fornitori, prestatori di servizi ed esecutori di lavori non soggetti a tentativi di infiltrazione mafiosa.

Ha una validità di due anni dalla data di conferimento, salvo il venir meno di uno dei requisiti base, e può essere rinnovato su richiesta.

La valutazione del Formulario per l'attribuzione del Rating di Legalità dà luogo all'attribuzione di un *range* da una a tre stelle, in base alla corrispondenza con i requisiti richiesti: per ottenere le tre stelle, oltre al rispetto dei parametri di legalità necessari per avere la prima stella (tra cui pagamenti e transazioni finanziarie esclusivamente con strumenti di pagamento tracciabili), è necessario ottemperare a tutti i seguenti aspetti:

- utilizzare sistemi di tracciabilità dei pagamenti anche per importi inferiori rispetto a quelli fissati dalla legge;
- adottare una struttura organizzativa che effettui il controllo di conformità delle attività aziendali a disposizioni normative applicabili all'impresa o un modello organizzativo ai sensi del d.lgs. 231/2001;
- adottare processi per garantire forme di *Corporate Social Responsibility*;
- essere iscritte in uno degli elenchi di fornitori, prestatori di servizi ed esecutori di lavori non soggetti a tentativi di infiltrazione mafiosa;
- rispettare i contenuti del Protocollo di legalità sottoscritto dal Ministero dell'Interno e da Confindustria, e a livello locale dalle Prefetture e dalle associazioni di categoria;





- avere aderito a codici etici di autoregolamentazione adottati dalle associazioni di categoria.

Nel caso della nostra azienda, l'assenza nel settore di riferimento degli ultimi due specifici punti ha precluso l'ottenimento del punteggio massimo da parte dell'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato (Agcm).

### ***Proposta sulla ripartizione dell'utile***

Signori Azionisti,

il Bilancio che Vi abbiamo illustrato e che sottoponiamo alla Vostra approvazione, conforme alle scritture contabili e che rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione economica, patrimoniale e finanziaria, evidenzia un utile netto di Euro 3.320.859.

Nell'invitarVi a deliberare sull'approvazione del Bilancio, desideriamo porgere i nostri più sentiti ringraziamenti ai Soci per la fiducia accordata, a tutti i collaboratori dell'azienda ed al Personale per il notevole impegno profuso e la preziosa assistenza fornita nei rispettivi campi di competenza.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

L'Amministratore Delegato

*Claudia Giuliani*



I Consiglieri

*Giuliano Di Bernardo*

*Carlo Pietropaoli*

*Alfredo Luciano Tirrò*



**ROMA MULTISERVIZI S.p.A.**

*“Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento di A.M.A. S.p.A.”*

**Sede legale in Via Tiburtina, 1072 - 00156 ROMA**

**Capitale sociale Euro 2.066.000 interamente versato**

**Tribunale di Roma n. 6636/94**

**Codice Fiscale e Partita I.V.A. n. 04748121003**

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2013**

*NOTA INTEGRATIVA*



Il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2013 è stato redatto in conformità alle disposizioni del Codice Civile ed è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota Integrativa; è altresì corredato dalla Relazione sulla Gestione predisposta in conformità a quanto previsto dall'art. 2428 del Codice Civile.

Il bilancio è redatto in conformità ai criteri previsti dalle norme di legge, interpretati ed integrati dai Principi Contabili predisposti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili così come modificati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) e dai documenti emessi direttamente dall'OIC.

In particolare, la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività aziendale.

Il presente bilancio tiene conto delle disposizioni introdotte dal D. Lgs. 6/2003 (c.d. "Riforma del Diritto Societario") modificato dal D. Lgs. 37/2004 ed integrato dal D. Lgs. 310/2004.

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

I principi ed i criteri di valutazione non hanno subito cambiamenti rispetto a quelli adottati per la redazione del bilancio dell'esercizio precedente.

Gli impegni e le garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale.

Negli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico non sono state indicate le voci che hanno saldo pari a zero, sempreché l'indicazione non sia stata considerata necessaria ai fini della chiarezza. L'eliminazione non ha comportato alterazione della numerazione prevista dal Codice Civile.

Lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono redatti in unità di Euro senza cifre decimali, come previsto dall'articolo 2423 del Codice Civile.

Con riferimento alla natura dell'attività dell'impresa, ai fatti avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio ed ai rapporti con imprese controllanti e con entità correlate si rinvia al contenuto della Relazione sulla Gestione. E' stato, inoltre, predisposto il Rendiconto Finanziario che viene presentato in allegato alla Nota Integrativa.

## Parte Prima – Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio al 31 dicembre 2013 sono conformi a quelli di cui all'art. 2426 del codice civile, interpretati ed integrati dai Principi Contabili emessi dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili, così come modificati dall'OIC in relazione alla modifica del diritto societario e dai Principi Contabili emessi dall'OIC.

Le **immobilizzazioni immateriali**, esposte al netto degli ammortamenti stanziati nei vari esercizi, sono iscritte secondo il criterio del costo, con il consenso del Collegio Sindacale ove richiesto, ed ammortizzate sistematicamente per il periodo della loro prevista utilità futura, a partire dall'esercizio di utilizzo.

I costi sostenuti per l'acquisizione di commesse e per la partecipazione alle gare di appalto, costituiti da costi pre-operativi di commessa, sono capitalizzati ed ammortizzati sulla base dell'avanzamento della commessa.

Le immobilizzazioni immateriali che alla data di chiusura dell'esercizio presentano un valore netto contabile superiore al valore recuperabile sono assoggettate a svalutazione. Tale svalutazione non viene mantenuta nei successivi bilanci e viene ripristinato tutto o in parte il valore originario se sono venuti meno i motivi che l'hanno determinata.

Sono state applicate le seguenti aliquote di ammortamento:

<i>Concessioni e licenze</i>	<i>20%</i>
<i>Marchi</i>	<i>10%</i>
<i>Oneri utilizzazione pluriennale</i>	<i>20%</i>
<i>Altre immobilizzazioni immateriali</i>	<i>33%</i>
<i>Certificazione Rina ISO 14001</i>	<i>33%</i>

Le **immobilizzazioni materiali**, esposte al netto dei relativi fondi di ammortamento, sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori direttamente imputabili, e valutate secondo la loro residua possibilità di utilizzo, mediante applicazione di ammortamenti sistematici a partire dall'esercizio in cui il bene è disponibile per l'uso.

Sono state applicate le seguenti aliquote di ammortamento:

<i>Attrezzature e macchinari industriali e commerciali</i>	<i>15%</i>
<i>Immobili</i>	<i>3%</i>
<i>Altri beni:</i>	
<i>Mobili per ufficio</i>	<i>12%</i>
<i>Arredi</i>	<i>15%</i>
<i>Macchine per ufficio</i>	<i>20%</i>
<i>Macchinari e impianti vari</i>	<i>15%</i>
<i>Costruzioni leggere</i>	<i>10%</i>
<i>Hardware e Software di base</i>	<i>20%</i>
<i>Automezzi</i>	<i>20%</i>
<i>Sistemi telefonici elettronici</i>	<i>20%</i>
<i>Impianti di allarme</i>	<i>15%</i>

Tali aliquote sono ridotte della metà nell'anno di entrata in funzione dei cespiti per tenere conto del periodo medio di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali che alla data di chiusura dell'esercizio presentano un valore netto contabile superiore al valore recuperabile sono assoggettate a svalutazione. Tale svalutazione non viene mantenuta nei successivi bilanci e viene ripristinato tutto o in parte il valore originario se sono venuti meno i motivi che l'hanno determinata.

I beni acquisiti tramite contratti di locazione finanziaria sono iscritti secondo il metodo patrimoniale in base al quale vengono rilevati a conto economico i canoni corrisposti.

Le **immobilizzazioni finanziarie**, se costituite da crediti, sono iscritte al valore nominale corrispondente al valore di presumibile realizzo; i titoli sono valutati al costo d'acquisto, eventualmente svalutato in presenza di perdite durevoli di valore. Tale svalutazione non viene mantenuta negli esercizi successivi se sono venuti meno i motivi che l'hanno determinata.

Le **rimanenze** si riferiscono a giacenze di materiali di consumo impiegati nell'attività di servizi e sono valutate al minore tra il costo di acquisizione, determinato secondo il metodo F.I.F.O., ed il valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato. L'eventuale adeguamento al minor valore viene realizzato attraverso la costituzione di un specifico fondo di rettifica esposto a decremento dei valori dell'attivo a cui si riferisce.

I **crediti** sono iscritti al valore nominale ricondotto al valore di presumibile realizzo attraverso apposito fondo svalutazione crediti. Il fondo svalutazione crediti è stato determinato sia attraverso, ove possibile, una valutazione analitica del rischio di inesigibilità, sia attraverso una valutazione complessiva del rischio di insolvenza, secondo prudenza ed in base all'esperienza acquisita.

Le **disponibilità liquide** sono iscritte al valore nominale, in quanto ritenuto rappresentativo del valore di realizzo.

I **ratei e i risconti** sono iscritti sulla base del principio della competenza economica e sono costituiti da quote di costi e ricavi comuni a più esercizi.

Il **trattamento di fine rapporto** è determinato in conformità ai dettami dell'art. 2120 del codice civile ed a quanto prescritto dalle leggi vigenti e dal contratto collettivo di lavoro e tiene conto delle scelte implicite o esplicite operate dai dipendenti per la destinazione del TFR, maturato dal 1° gennaio 2007, a forme di previdenza complementare o al Fondo di Tesoreria presso l'INPS. Tale passività è esposta al netto delle anticipazioni eventualmente corrisposte.

I **debiti** sono iscritti al loro valore nominale corrispondente al loro valore di estinzione.

I **fondi per rischi ed oneri** sono stanziati per fronteggiare perdite o oneri, ritenuti di natura certa o probabile, per i quali, tuttavia, alla chiusura dell'esercizio, non sono determinabili in modo certo l'ammontare e/o il periodo di sopravvenienza. Gli accantonamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi disponibili.

Le **imposte correnti** sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere in applicazione delle disposizioni di legge in vigore. Le passività per imposte sono iscritte fra i debiti tributari al netto degli acconti versati e vengono altresì rilevate per competenza le imposte differite (differite passive) e anticipate (differite attive) sulle differenze temporanee tra reddito d'esercizio e reddito imponibile ai fini fiscali nel rispetto del principio della prudenza. Pertanto le attività derivanti da imposte anticipate non sono rilevate, qualora non sussista la ragionevole certezza della loro recuperabilità. Le imposte differite passive sono iscritte quando ritenute probabili.

I **ricavi** sono riconosciuti al momento in cui i servizi sono resi ed iscritti sulla base del principio della competenza economica.



I costi sono iscritti sulla base del principio della competenza economica.

I conti d'ordine sono iscritti secondo il principio della completezza dell'informazione e le garanzie sono indicate al loro valore contrattuale che non si discosta dall'effettivo impegno per la Società.

## Parte seconda – Commenti alle voci dello stato patrimoniale

### Attivo

#### **B - Immobilizzazioni**

##### ***B. I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI***

Il saldo netto delle immobilizzazioni immateriali passa da Euro 1.434.904 del precedente esercizio ad Euro 1.628.282 con un incremento di Euro 193.378. Tale incremento scaturisce dall'effetto combinato degli ammortamenti dell'esercizio per Euro 758.824 e delle nuove acquisizioni effettuate nel corso del 2013 per Euro 952.202.

Le nuove acquisizioni si riferiscono per Euro 2.852 all'acquisizione di licenze di utilizzazione software in particolare del modulo di integrazione posta Software Assurance, per Euro 782.375 all'implementazione del Piano Industriale 2011-2013 e per Euro 166.975 di immobilizzazioni in corso riferite al progetto in atto sul ciclo del personale.

Per il dettaglio delle voci e delle movimentazioni si rinvia alla tabella 1.

##### ***B.II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI***

Il saldo netto delle immobilizzazioni materiali passa da Euro 565.130 del precedente esercizio ad Euro 404.415, con un decremento di Euro 160.715. Tale decremento scaturisce dall'effetto combinato delle acquisizioni per Euro 37.940, delle dismissioni avutesi nel corso dell'esercizio per Euro 40.154 e delle quote di ammortamento per Euro 195.637.

Per il dettaglio delle voci e delle movimentazioni dell'esercizio si rinvia alla tabella 2.

Alcune delle immobilizzazioni utilizzate dalla società per l'espletamento della propria attività non sono detenute in proprietà. Più precisamente gli automezzi e le autovetture aziendali sono utilizzati attraverso contratti con formula "full rental", alcuni dei quali in scadenza nel corso del 2014.

##### ***B.III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE***

Il saldo della voce in oggetto ammonta ad Euro 335.166 rispetto ad Euro 330.684 del precedente esercizio, con un incremento pari ad Euro 4.482.



La società non possiede partecipazioni in altre imprese, quindi il saldo di tale voce in bilancio è pari a zero. Di conseguenza la voce immobilizzazioni finanziarie è composta da Crediti verso altri, pari ad Euro 335.166:

- Depositi cauzionali su contratti di affitto ed utenze varie per Euro 11.883;
- Fondo Fruttifero Consortile Manital per Euro 323.283, che rappresenta il fondo costituito presso il Consorzio Manital a garanzia della corretta esecuzione dei lavori ex-Lsu.

## **C - Attivo Circolante**

### ***C.I - RIMANENZE***

Le scorte ammontano ad Euro 120.089, rispetto ad Euro 109.333 del precedente esercizio, con un incremento pari ad Euro 10.756. Le rimanenze sono costituite principalmente dai materiali di consumo utilizzati presso le sedi oggetto dei contratti di appalto.

### ***C.II - CREDITI***

#### ***C.II.1 – Crediti verso clienti***

I crediti verso clienti, al netto del relativo Fondo Svalutazione Crediti, ammontano ad Euro 18.210.946 registrando un decremento di Euro 7.204.508 rispetto al precedente esercizio, nel quale il saldo era pari ad Euro 25.415.454.

Tale voce include principalmente il credito verso i) Manutencoop Facility Management S.p.A. per Euro 3.705.510, ii) l'Azienda Speciale Palaexpo per Euro 1.076.232, iii) Marco Polo S.p.A. per Euro 3.185.610, iv) Consorzio Manital per Euro 1.580.339, v) A.T.E.R. Roma per Euro 2.189.398, vi) Laziodisu per Euro 852.647 e vii) Aurelia 80 S.p.A. per Euro 325.372.

Il credito verso i singoli istituti scolastici di competenza statale ammonta complessivamente ad Euro 4.263.590 con un decremento rispetto al precedente esercizio di Euro 4.191.816.

La restante parte dei crediti è relativa ai clienti con fatturato minore e con i quali sono stati stipulati contratti principalmente per servizi di igiene ambientale.

Il saldo della voce Crediti verso clienti è esposto al netto di svalutazioni, descritte successivamente, ed è riepilogato come segue:

Crediti verso clienti al 31.12.2013	20.808.348
Fondo svalutazione crediti e interessi di mora al 31.12.2013	(2.597.401)
Crediti netti al 31.12.2013	18.210.946

#### **C.II.4 – Crediti verso controllanti**

Tale voce include i crediti vantati nei confronti dell'Ente Roma Capitale e dell'A.M.A. S.p.A. che sono considerati controllanti ai sensi dell'art. 2359, primo e secondo comma c.c..

I crediti in oggetto, al netto del relativo Fondo Svalutazione Crediti, ammontano ad Euro 31.507.045 rispetto ad Euro 28.327.228 del precedente esercizio, registrando un incremento pari ad Euro 3.179.817.

I crediti verso l'Ente Roma Capitale ammontano ad Euro 23.861.772 e si riferiscono principalmente ai servizi inerenti il contratto di *Global Service*, ai servizi prestati per il litorale romano ed alla pulizia e manutenzione delle aree verdi di competenza dell'Ente Roma Capitale.

I crediti verso Ama S.p.A., relativi prevalentemente a servizi di pulizia e manutenzione delle aree verdi presso i Cimiteri, a servizi di pulizia e presidio bagni pubblici ed a servizi di pulizia delle sedi aziendali, ammontano ad Euro 8.545.035.

Il saldo è esposto al netto delle svalutazioni ed è riepilogato come segue:

Crediti vs controllanti al 31 dicembre 2013	32.782.693
Fondo svalutazione crediti e interessi di mora al 31.12.2013	(1.275.648)
Crediti netti vs controllanti al 31 dicembre 2013	31.507.045

#### **Fondo Svalutazione Crediti**

Il Fondo svalutazione presenta un saldo di Euro 3.873.049 al 31 dicembre 2013, con un significativo aumento rispetto al precedente esercizio dovuto all'apertura della procedura di liquidazione della società Marco Polo S.p.A e della ricognizione del debito in corso da parte dell'Ente Roma Capitale con conseguente ripercussione sulla esigibilità dei crediti, ed è composto come di seguito specificato:

- Euro 1.523.446 per svalutazione degli interessi di mora. In particolare il fondo si riferisce, per Euro 1.141.671 agli interessi di mora calcolati ed appostati a diminuzione dei crediti verso clienti e per Euro 381.775 agli interessi maturati verso le controllanti. Rispetto allo scorso esercizio il fondo ha subito un aumento di Euro 542.173.
- Euro 2.349.603 per svalutazione dei crediti di cui Euro 893.873 quale diminuzione dei crediti verso controllanti ed Euro 1.455.730 dei crediti verso clienti. Tale fondo è ritenuto idoneo a far fronte ad eventuali insolvenze che, pur in considerazione dell'elevato standing della clientela e dei rapporti di compartecipazione con essa, potrebbero verificarsi su partite incagliate o di dubbia recuperabilità, relative all'ultimo triennio. Rispetto allo scorso esercizio il fondo ha subito un aumento di Euro 1.398.871.

Gli accantonamenti effettuati hanno comportato variazioni fiscali in aumento ed il cui utilizzo temporale non è definibile con certezza.

### C.II. 4-ter – Imposte anticipate

Le imposte anticipate sono state calcolate sulle differenze fiscali temporanee il cui riversamento è previsto in periodi di imposta nei quali vi è la ragionevole certezza di avere una base imponibile positiva, considerando le aliquote Ires pari a 27,5% ed Irap pari a 4,82% previste per tali periodi.

Le riprese fiscali temporanee che hanno generato imposte anticipate sono relative a spese di rappresentanza, a spese di manutenzione eccedenti la quota deducibile nell'anno, ad accantonamenti al fondo rischi legali, a svalutazioni dei crediti eccedenti la quota deducibile, a compensi corrisposti alla società di revisione ed ai compensi degli amministratori non erogati nell'anno. Il credito per imposte anticipate si è incrementato rispetto al precedente esercizio di Euro 295.761, per l'effetto combinato dei riversamenti dell'anno e dei nuovi stanziamenti.

Non esistono imposte anticipate relative a perdite fiscali.

Il dettaglio della voce è costituito come segue:

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ammontare delle differenze temporanee	Imposte anticipate	Ammontare delle differenze temporanee	Imposte anticipate
Spese di rappresentanza	0	0	0	0
Spese di manutenzione	45.311	12.461	88.112	24.231
Compensi amministratori	16.980	4.670	16.980	4.670
Fondo Svalutazione Crediti tassato	1.890.626	519.922	752.094	206.826
Fondo rischi e oneri tassato	398.500	111.612	414.750	117.153
Compensi società di revisione	33.684	9.263	33.656	9.255
Contributi associativi	1.452	398	1.566	431
<b>Totale</b>	<b>2.386.553</b>	<b>658.326</b>	<b>1.307.158</b>	<b>362.565</b>

La movimentazione dei crediti per imposte anticipate è dettagliata come segue:

Euro migliaia

<b>Saldo al 31.12.2012</b>	<b>362</b>
<u>Rilasci 2013</u>	
Spese di rappresentanza	(0)
Spese di manutenzione	(12)
Compensi agli amministratori	(5)
Compensi alla società di revisione	(7)
Fondo rischi	(87)
Fondo svalutazione crediti tassato	(0)
<u>anticipate Contributi associativi</u>	<u>(1)</u>
	(112)

Stanziamenti 2013

Spese di manutenzione	0
Compensi amministratori	5
Compensi società di revisione	9
Contributi associativi	0
Fondo svalutazione crediti tassato	313
<b>Fondo rischi legali</b>	<b>83</b>
	410
Adeguamento aliquota Irap	(2)
<i>Importo accreditato a conto economico</i>	296
<b>Saldo al 31.12.2013</b>	<b>658</b>

**C.II.5 – Crediti verso altri**

La voce in questione, presenta un saldo di Euro 403.837 rispetto ad Euro 154.963 del precedente esercizio, con un incremento di Euro 248.874.

Si riporta, di seguito, il saldo dei crediti suddiviso in base alla scadenza:

<i>Voci</i>	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>	<i>Oltre 5 anni</i>	<i>Totale</i>
<i>Crediti vs clienti</i>	18.210.946	-	-	18.210.946
<i>Crediti vs controllanti</i>	31.507.045	-	-	31.507.045
<i>Crediti Tributarî</i>	2.878.636	-	-	2.878.636
<i>Crediti per imposte anticipate</i>	22.772	635.554	-	658.326
<i>Crediti vs altri</i>	403.837	-	-	403.837
<b>TOTALI</b>	<b>53.023.236</b>	<b>635.554</b>	<b>-</b>	<b>53.658.790</b>

**C.IV – DISPONIBILITÀ LIQUIDE**

La voce è così composta:

<i>Voci</i>	<i>Saldo al</i> <i>31/12/2013</i>	<i>Saldo al</i> <i>31/12/2012</i>	<i>Variazioni</i>
<i>Depositi bancari e postali</i>	812.377	1.526.450	(714.073)
<i>Denaro e valori in cassa</i>	4.253	1.793	2.460
<b>TOTALE</b>	<b>816.630</b>	<b>1.528.243</b>	<b>(711.613)</b>

La quota residua di euro 816.630 equivale alla raccolta in corso al 31 dicembre per far fronte alle esigenze finanziarie dei primi giorni del mese di gennaio. Ai fini dell'analisi complessiva delle posizioni verso gli istituti di credito si rimanda alla voce D.4 del passivo.

**D – Ratei e risconti attivi**

La voce in questione ammonta ad Euro 22.782 ed è composta esclusivamente da risconti attivi entro i 12 mesi.

Nel dettaglio i risconti attivi sono costituiti da attribuzioni per competenza degli oneri relativi a costi diversi di gestione per Euro 7.744, a polizze assicurative e fidejussorie per Euro 12.507, a spese relative a permessi alla circolazione nel comune di Roma contrattuali per Euro 2.531



## Passivo

### A - Patrimonio Netto

La voce in oggetto ammonta ad Euro 19.505.017. Presenta un decremento di Euro 478.044 rispetto al precedente esercizio, effetto combinato dell'utile di periodo, pari ad Euro 3.320.859, e della distribuzione del dividendo per Euro 3.798.903, come evidenziato successivamente.

Il capitale sociale, interamente versato è pari ad Euro 2.066.000 è diviso in 40.000 azioni ordinarie da nominali Euro 51,65 cadauna, così suddivise:

- Manutencoop FM S.p.a e La Veneta Servizi S.p.a (comproprietà) (49%) n. 19.600 azioni;
- A.M.A. S.p.A. (51%) n. 20.400 azioni;

La voce si è movimentata come esposto nella tabella di seguito riportata:

	<i>Capitale Sociale</i>	<i>Riserva Legale</i>	<i>Altre Riserve</i>	<i>Risultato d'esercizio</i>	<i>Patrimonio Netto</i>
<i>31/12/2011</i>	<b>2.066.000</b>	<b>413.200</b>	<b>10.826.323</b>	<b>2.887.777</b>	<b>16.193.299</b>
<i>Destinazione utile:</i>					
<i>a riserva</i>					
<i>a dividendi</i>				(2.887.777)	(2.887.777)
<i>Risultato dell'esercizio</i>				6.677.539	6.677.539
<i>31/12/2012</i>	<b>2.066.000</b>	<b>413.200</b>	<b>10.826.323</b>	<b>6.677.539</b>	<b>19.983.060</b>
<i>Destinazione utile:</i>					
<i>a riserva</i>			2.878.636	(2.878.636)	(2.878.636)
<i>a dividendi</i>				(3.798.903)	(3.798.903)
<i>Risultato dell'esercizio</i>				3.320.859	3.320.859
<i>31/12/2013</i>	<b>2.066.000</b>	<b>413.200</b>	<b>13.704.959</b>	<b>3.320.859</b>	<b>19.505.017</b>

Nel seguente prospetto sono riportate le poste del patrimonio netto distinte per natura con indicazione della loro possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro utilizzazione nei tre esercizi precedenti.



Natura/descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	Per altre ragioni (1)
<i>Capitale</i>					
<i>Riserve di utili:</i>	2.066.000				
<i>riserva legale</i>	413.200	B			
<i>altre riserve</i>	10.826.323	A,B,C	10.826.323		
<i>altre riserve</i>	2.878.636	A,B,	2.878.636		
<i>Utile dell'esercizio</i>	3.320.859	A,B,	3.320.859		10.058.767
<b>Totale</b>	<b>19.505.017</b>		<b>17.025.818</b>		

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

(1) gli utilizzi sono relativi agli utili destinati a dividendo negli esercizi, anno 2010 (Euro 3.372.087), 2011 (2.887.777) e 2012 (3.798.903).

La società è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Società A.M.A. S.p.A. In ottemperanza al disposto di cui al quarto comma dell'articolo 2497-bis si espongono qui di seguito i dati essenziali del Bilancio A.M.A. S.p.A. al 31 dicembre 2012 (ultimo disponibile).

**STATO PATRIMONIALE (importi in milioni di Euro)**

B) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	762
C) TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.028
D) RATEI E RISCONTI	3
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>1.793</b>
A) PATRIMONIO NETTO	300
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	38
C) T.F.R	82
D) DEBITI	1.330
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	43
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>1.793</b>



**CONTO ECONOMICO (Importi in milioni di Euro)**

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	752
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	743
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)	9
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(26)
D) RETTIFICA DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	43
IMPOSTE SUL REDDITO	24
<b>UTILE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>2</b>

**B - Fondi per rischi ed oneri**

**Fondo rischi legali**

La voce ammonta ad Euro 398.500 rispetto ad Euro 414.750 del precedente esercizio con un decremento pari ad Euro 16.250. Tale decremento deriva dall'effetto combinato, per Euro 318.161 di utilizzi a fronte del pagamento di oneri su controversie giuslavorative e, per Euro 301.911, di accantonamenti giudicati congrui in relazione alle passività potenziali ritenute probabili, derivanti da attività contenziosa e precontenziosa civile, sia commerciale che giuslavoristica.

**C - Trattamento di Fine Rapporto Lavoro Subordinato**

Il Trattamento di fine rapporto lavoro ammonta ad Euro 4.000.490 rispetto ad Euro 4.736.217 del precedente esercizio, registrando una variazione netta di Euro 735.727. Il decremento complessivo dell'esercizio scaturisce:

- ✓ per Euro 2.917.915 dagli accantonamenti;
- ✓ per Euro 724.903 dalle anticipazioni e liquidazioni relative alle cessazioni di lavoro;

- ✓ per Euro 2.683.339 dai versamenti all'Inps ed ai fondi per la pensione integrativa, in ottemperanza a quanto disciplinato dalla riforma in materia di previdenza complementare di cui al D. Lgs. del 5 dicembre 2005 n. 252 e successive modificazioni;
- ✓ per Euro 245.400 da riclassifiche per versamenti all'Erario dell'imposta sostitutiva ed all'Inps per il contributo dello 0,5%.

## **D - Debiti**

I debiti rappresentati nel bilancio della Società sono tutti con scadenza entro l'esercizio successivo.

### ***D.4 – DEBITI VERSO BANCHE***

La voce ammonta ad Euro 7.687.590, rispetto ad Euro 8.057.966 del precedente esercizio, con un decremento dell'indebitamento bancario pari ad Euro 370.376.

Al 31.12.2013 la società presenta affidamenti bancari per un totale di Euro 37.527.775 così ripartiti:

- Euro 2.950.000 di affidamenti su conti correnti ordinari;
- Euro 29.500.000 di affidamenti per anticipazioni su fatture;
- Euro 5.077.775 di affidamenti per fidejussioni.

### ***D.7 – DEBITI VERSO FORNITORI***

La voce in oggetto presenta un saldo pari ad Euro 6.280.969 con un decremento di Euro 2.331.708 rispetto al precedente esercizio. I debiti hanno tutti scadenza inferiore a 12 mesi.

### ***D.11 – DEBITI VERSO CONTROLLANTI***

I debiti verso controllanti ammontano ad Euro 252.287, rispetto ad Euro 394.780 del precedente esercizio. Il saldo è rappresentato interamente dal debito verso AMA S.p.A..

### ***D.12 – DEBITI TRIBUTARI***

La voce in questione ammonta ad Euro 6.548.364, mentre nell'esercizio precedente presentava un saldo pari ad Euro 6.154.927, con un incremento di Euro 393.437. I debiti tributari, in ottemperanza al principio contabile 25, sono stati indicati al netto degli acconti IRAP ed IRES versati nel corso del 2013, delle ritenute d'acconto e dei crediti d'imposta.

I Debiti tributari risultano composti come segue:

<i>Voci</i>	<i>Saldo al 31/12/2013</i>	<i>Saldo al 31/12/2012</i>
<i>Debiti per ritenute di acconto operate a carico di dipendenti</i>	685.911	48.492
<i>Debiti I.V.A. ad esigibilità differita</i>	4.563.408	5.207.476
<i>Debito I.V.A. da versare</i>	1.299.254	1.864.899
<i>Debito vs/Erario per Ires Irap</i>	3.611.694	2.465.945
<i>Credito I.V.A. proforma da pagare</i>	(15.782)	(22.896)
<i>Credito verso Erario per acconto Ires e Irap</i>	(3.617.810)	(3.411.951)
<i>Crediti verso erario per ritenute d'acconto su interessi attivi</i>	(577)	(1.118)
<i>Erario conto ritenute professionisti</i>	22.266	2.120
<i>Erario imposta sostitutiva rivalutazione</i>	-	1.960
<b><i>TOTALE</i></b>	<b>6.548.364</b>	<b>6.154.927</b>

La società non ha in corso contenziosi passivi di valore significativo. Alla data odierna, possono essere ancora oggetto di verifica, da parte dell'Amministrazione Finanziaria, gli anni d'imposta dal 2008 ad oggi.

#### ***D.13 – DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE***

La voce in questione, presenta un saldo di Euro 2.981.233 rispetto ad Euro 3.082.796 del precedente esercizio con un decremento pari ad Euro 101.563. Il saldo è composto principalmente dal debito verso l'Inps per Euro 2.104.684 e dai debiti verso gli istituti di previdenza complementare.

#### ***D.14 – ALTRI DEBITI***

Gli Altri debiti ammontano ad Euro 9.246.191 rispetto ad Euro 9.106.191 del 31 dicembre 2012 registrando un incremento di Euro 140.000. La voce in questione si compone come illustrato di seguito:

	<b>Saldo al 31.12.2013</b>	<b>Saldo al 31.12.2012</b>
Dipendenti c/retribuzioni	4.616.907	4.448.057
Dipendenti c/ferie e rol non godute	2.739.182	2.634.827
Dipendenti c/14^ mensilità	1.490.368	1.553.599
Altri debiti	368.552	425.162
Compensi Cda da erogare	31.182	44.546
Soci C/Remunerazione	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>9.246.191</b>	<b>9.106.191</b>

La variazione netta di Euro 140.000 scaturisce principalmente dall'incremento dei debiti verso il personale a seguito di adeguamenti contrattuali.

#### **E – Ratei e risconti passivi**

La voce ratei e risconti passivi ammonta ad Euro 85.512 e si compone esclusivamente di risconti passivi entro i 12 mesi.

#### **F - Conti d'ordine**

Le garanzie prestate a terzi indirettamente con polizze fidejussorie per il tramite di compagnie assicurative ammontano ad Euro 18.529.654, in particolare:

- Euro 7.661.309 per polizza a favore A.M.A. S.p.A.;
- Euro 2.311.113 per polizza a favore di Roma Capitale;
- Euro 1.200.000 per polizza a favore di Telecom S.p.A.;
- Euro 1.559.692 per polizza a favore di ATER;
- Euro 3.110.586 per le polizze a favore del MIUR;
- Euro 2.193.626 per le polizze a favore di Grandi Stazioni SpA;
- Il residuo di Euro 493.328 per garanzie rilasciate sugli appalti con altri enti.

## Parte terza – Commenti alle voci del conto economico

### A - Valore della produzione

#### *A 1 – RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI*

La voce è costituita da ricavi per prestazioni di servizi ed ammonta ad Euro 86.640.861 rispetto ad Euro 86.275.528 del precedente esercizio, con un incremento di Euro 365.333.

I ricavi, relativi a servizi forniti per appalti presenti nell'area di Roma, sono così distinti:

	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
<i>Pulizia contrattuale</i>	<i>34.040.608</i>	<i>34.351.415</i>
<i>Aree verdi e spiagge</i>	<i>7.150.521</i>	<i>7.005.198</i>
<i>Global Service</i>	<i>44.846.850</i>	<i>43.471.045</i>
<i>Attività miste</i>	<i>342.964</i>	<i>971.025</i>
<i>Altri ricavi di pulizia</i>	<i>255.856</i>	<i>467.621</i>
<i>Facchinaggio</i>	<i>2.459</i>	<i>1.918</i>
<i>Altro</i>	<i>1.603</i>	<i>7.306</i>
<b>Totale</b>	<b>86.640.861</b>	<b>86.275.528</b>

#### *A 5 – ALTRI RICAVI E PROVENTI*

Gli altri ricavi e proventi ammontano ad Euro 314.025 rispetto ad Euro 298.140 del precedente esercizio, con un incremento pari ad Euro 15.885. La voce si compone prevalentemente di ricavi generati dal recupero degli oneri sostenuti per il personale distaccato per un totale di Euro 224.220.

### B - Costi della produzione

#### *B 6 - MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI,*

La voce ammonta ad Euro 2.069.962 e si riferisce agli acquisti di materiali di consumo necessari allo svolgimento dell'attività e di attrezzatura di basso valore unitario. Rispetto al precedente esercizio la voce si è decrementata di Euro 706.905.

### **B 7 - COSTI PER SERVIZI**

La voce ammonta ad Euro 8.613.306 e presenta, rispetto all'esercizio precedente, un decremento di Euro 1.558.619.

Tali oneri si riferiscono a:

	<b>Saldo al</b>	<b>Saldo al</b>
	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
<i>Emolumenti per il Consiglio d'Amministrazione</i>	216.054	202.423
<i>Emolumenti per il Collegio Sindacale e ODV</i>	46.413	46.320
<i>Manutenzioni</i>	142.465	162.316
<i>Postali e telefoniche</i>	150.427	184.773
<i>Prestazioni di terzi connesse alla produzione</i>	5.444.372	6.867.819
<i>Prestazioni professionali</i>	1.217.727	1.254.961
<i>Assicurazioni e vigilanza</i>	353.829	377.582
<i>Pubblicità e sponsorizzazioni</i>	102.754	115.015
<i>Società di Revisione</i>	42.000	43.302
<i>Altri servizi</i>	897.264	917.414
<b>Totale</b>	<b>8.613.306</b>	<b>10.171.925</b>

### **B 8 - GODIMENTO BENI DI TERZI**

La voce ammonta ad Euro 1.279.631 e presenta, rispetto all'esercizio precedente, un decremento di Euro 176.411. Tali oneri comprendono principalmente i costi di locazione della sede societaria ed il noleggio delle attrezzature industriali, degli autoveicoli e degli altri beni.

### **B 9 - COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE**

La voce ammonta ad Euro 64.563.096 e registra un incremento rispetto allo scorso esercizio di Euro 2.435.005.

Alla data del 31 dicembre 2013 la Società occupava n. 3.119 dipendenti così suddivisi:

n.	3	DIRIGENTI
n.	10	QUADRI
n.	64	IMPIEGATI
n.	1	APPRENDISTI IMPIEGATI
n.	3.034	OPERAI
n.	7	APPRENDISTI OPERAI

di cui n. 2.728 operai part time e n. 21 impiegati part time.

Nel 2013 la Società ha occupato in media n. 3.765 dipendenti così suddivisi:

n.	3	DIRIGENTI
n.	10	QUADRI
n.	63	IMPIEGATI
n.	1	APPRENDISTI IMPIEGATI
n.	3.688	OPERAI

di cui n. 3.358 operai part time e n. 20 impiegati part time.

#### ***B 10 – AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI***

La voce ammonta ad Euro 3.669.635 e si riferisce alla svalutazione dei crediti per Euro 2.715.174, agli ammortamenti di beni materiali per Euro 195.637 ed agli ammortamenti di beni immateriali per Euro 758.824. Per i commenti si rimanda alle relative voci dello Stato Patrimoniale.

#### ***B 14 – ONERI DIVERSI DI GESTIONE***

La voce ammonta ad Euro 447.617 e presenta, rispetto all'esercizio precedente, un decremento di Euro 13.193. Il saldo si compone come di seguito illustrato:

	<i>Saldo al</i>	<i>Saldo al</i>
	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
<i>Contributi per associazioni di categoria</i>	<i>64.331</i>	<i>45.001</i>
<i>Imposte e tasse comunali</i>	<i>56.521</i>	<i>57.496</i>
<i>Oneri vari</i>	<i>18.507</i>	<i>38.743</i>
<i>Costi diversi di funzionamento</i>	<i>147.979</i>	<i>130.602</i>
<i>Multe, penali e danni a terzi</i>	<i>41.184</i>	<i>47.896</i>
<i>Altro</i>	<i>119.095</i>	<i>141.072</i>
<b><i>Totale</i></b>	<b><i>447.617</i></b>	<b><i>460.810</i></b>

La voce Altro si riferisce principalmente per Euro 51.265 a spese contrattuali, per Euro 6.343 ad acquisti di libri e riviste, per Euro 18.893 ad erogazioni liberali e per Euro 19.184 a spese di cancelleria.



## C - Proventi e Oneri Finanziari

### ***C 15 - PROVENTI FINANZIARI***

La voce, pari ad Euro 1.325.471, risulta composta come segue:

	<b>Saldo al 31.12.2013</b>	<b>Saldo al 31.12.2012</b>
Interessi attivi su C/C Bancari	4.427	5.591
Interessi attivi su titoli	0	0
Altri	4.740	6.282
Interessi di mora da clienti	940.416	718.735
Interessi di mora da controllanti	375.888	112.661
<b>Totale</b>	<b>1.325.471</b>	<b>843.268</b>

### ***C 17- INTERESSI E ALTRI ONERI***

Gli oneri finanziari sono pari ad Euro 273.013 e risultano composti come segue :

	<b>Saldo al 31.12.2013</b>	<b>Saldo al 31.12.2012</b>
Interessi passivi vs banche	258.377	342.134
Oneri bancari di scoperto c/c	-	-
Interessi Passivi diversi	14.636	14.191
Altro	-	36
<b>Totale</b>	<b>273.013</b>	<b>356.361</b>

## E. Proventi e Oneri Straordinari

### ***E 20- ALTRI PROVENTI STRAORDINARI***

Tale voce pari ad Euro 9.343 si riferisce a rilevazioni di fatture attive di competenza di precedenti esercizi.

### ***E 21- ALTRI ONERI STRAORDINARI***

Tale voce pari ad euro 13.845 si riferisce a rettifiche di stanziamenti effettuati in precedenti esercizi.

### **Imposte sul Reddito dell'Esercizio**

Le imposte sul reddito per l'esercizio 2013 sono pari ad Euro 4.043.342, di cui Euro 2.276.925 per Irap ed Euro 1.766.416 per Ires; in tabella 3 si riporta il prospetto di riconciliazione tra l'onere fiscale effettivo e l'onere fiscale teorico. Le imposte anticipate, le stesse sono state iscritte per un valore complessivo di Euro 295.761 determinato come differenza tra il riversamento delle imposte anticipate contabilizzate in precedenti esercizi e gli stanziamenti dell'anno. Per un maggiore dettaglio si rinvia a quanto indicato nella voce Crediti per Imposte anticipate.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

L'Amministratore Delegato

  
Claudia Giuliani

I Consiglieri

*Giuliano Di Bernardo*

*Carlo Pietropaoli*

*Alfredo Luciano Tirrò*

*Allegati:*

- *Tabella delle immobilizzazioni immateriali;*
- *Tabella delle immobilizzazioni materiali;*
- *Prospetto di riconciliazione onere fiscale effettivo/onere fiscale teorico;*
- *Rendiconto Finanziario.*



## MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

DESCRIZIONE (unità di euro)	Consistenza al 31 dicembre 2012				Variazioni nell'esercizio							Consistenza al 31 dicembre 2013			
	Costo		Fondo		Acquisizioni	Rett amm in corso, effettive	Alienazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Dimissioni	Ammortamento	Costo		Fondo	Valore netto contabile
	Storico	Amm.to	Amm.to	Amm.to								Storico	Amm.to		
CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRTTI SIMILI															
Costi di Software	186.562	179.870	16.882	2.852							5.026	186.414	187.686	11.218	
Marchi	8.500	7.850	650								850	3.500	3.500	-	
	204.062	187.720	17.742	2.852							6.876	207.914	199.186	11.718	
ALTRI															
Oneri utilizzazione pluriennale	4.208.717	2.791.855	1.417.162	782.375							745.948	4.397.022	3.541.503	1.449.558	
Certificazioni Iso 9002	29.472	29.472	0									29.472	29.472	0	
	4.238.189	2.821.327	1.417.162	782.375							745.948	4.326.564	3.570.975	1.449.558	
<b>TOTALE</b>	<b>4.443.261</b>	<b>3.008.347</b>	<b>1.434.904</b>									<b>6.228.478</b>	<b>3.767.171</b>	<b>1.461.307</b>	
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI															
Oneri utilizzazione pluriennale				186.875								186.875		186.875	
				186.875								186.875		186.875	
<b>TOTALE</b>				373.750								373.750		373.750	
<b>TOTALE</b>	<b>4.443.261</b>	<b>3.008.347</b>	<b>1.434.904</b>	<b>952.322</b>							<b>758.824</b>	<b>6.395.483</b>	<b>3.797.171</b>	<b>1.835.252</b>	

BILANCIO AL 31/12/2013

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

(unità di euro)	Consistenza al 31 dicembre 2012			Variazioni nell'esercizio			Consistenza al 31 dicembre 2013					
	Costo Storico	Fondo Amm.to	Valore netto contabile	Acquisizioni	Nullifiche costo storico	Nullifiche fondo amm.	Dismissioni costo storico	Dismissioni fondo amm.	Annullamento	Costo Storico	Fondo Amm.to	Valore netto contabile
<b>DESCRIZIONE</b>												
<b>ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI</b>												
Immobili	70.010	840	69.170						1.680	70.010	2.320	67.490
Attrezzature pulimento	1.060.133	812.913	267.219	14.239			3.446	1.362	101.505	1.060.825	613.126	177.798
Attrezzature giardinaggio	714.220	535.388	178.832	23.701			20.032	19.167	70.001	717.895	508.232	131.962
Attrezzature varie	89.784	73.969	15.815				7.197			89.794	81.185	8.609
	<b>1.554.163</b>	<b>1.423.140</b>	<b>531.023</b>	<b>37.940</b>			<b>35.478</b>	<b>20.469</b>	<b>180.383</b>	<b>1.588.424</b>	<b>1.553.064</b>	<b>385.560</b>
<b>ALTRI BENI</b>												
Costruzioni leggere	1.937	1.937	-							1.937	1.937	-
Mobili e macchine per ufficio elettroniche, computers	404.872	377.659	27.213						10.863	404.872	388.551	16.320
Arredamento	30.141	26.071	4.070						2.320	30.141	28.291	1.850
Sistemi telefonici elettronici	16.150	14.908	1.242						1.242	16.150	16.150	-
Autovetture	181.302	179.719	1.583						899	184.528	163.942	694
Automezzi	17.702	17.702	-				16.676	16.676		17.702	17.702	-
Impianti di allarme	682.103	617.996	64.107						16.353	635.437	618.673	16.764
	<b>2.009.266</b>	<b>2.041.138</b>	<b>868.130</b>	<b>37.940</b>			<b>40.154</b>	<b>37.135</b>	<b>195.637</b>	<b>2.604.062</b>	<b>2.199.637</b>	<b>404.415</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO</b>												
Attrezzature pulimento	-	-	-							-	-	-
Attrezzature giardinaggio	-	-	-							-	-	-
Attrezzature computer	-	-	-							-	-	-
Attrezzature varie	-	-	-							-	-	-
	<b>2.505.266</b>	<b>2.041.138</b>	<b>565.130</b>	<b>37.940</b>			<b>40.154</b>	<b>37.135</b>	<b>195.637</b>	<b>2.604.062</b>	<b>2.199.637</b>	<b>404.415</b>
<b>totale</b>												

**IRES**

DESCRIZIONE	Ammontare delle differenze	Effetto fiscale	
		Importi	Incidenza %
Risultato prima delle imposte	7.068.439		
<b>Onere fiscale teorico</b>		1.943.821	27,5%
<i>Differenze temporanee e deducibili in anni successivi</i>			
1) Contributi non versati	1.452		
2) Manutenzioni eccedenti la quota deducibile	-		
3) Compensi amministratori non erogati nell'anno	16.980		
4) Compensi alla società di revisione e collegio sin	37.684		
5) Fondo rischi	301.911		
6) Fondo svalutazione crediti tassato	1.138.532		
<b>Totale</b>	1.496.539	411.534	5,82%
<i>Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti</i>			
1) Spese di rappresentanza	-		
2) Manutenzioni eccedenti la quota deducibile	42.801		
3) Compensi erogati all'organo amministrativo	16.980		
4) Utilizzo fondo controversie legali	318.161		
5) Compensi erogati alla società di revisione	33.656		
6) Utilizzo fondo svalutazione crediti tassato	-		
7) Contributi associativi pagati nell'anno	1.566		
<b>Totale</b>	413.164	113.620	1,61%
<i>Differenze permanenti</i>			
1) Spese di gestione auto	140.661		
2) Sopravvenienze indeducibili	17.624		
3) Interessi passivi indec	14.636		
4) Telefoniche indeducibili	28.006		
5) Multe penali e danni	41.184		
6) Spese di rappresentanza	12.964		
7) Imu	4.219		
8) Quota Irap deducibile	(1.887.278)		
9) Riaddebito multe	(16.161)		
10) Altri oneri non deducibili	2.000		
11) Acc	(86.339)		
<b>Totale</b>	1.728.904	475.338	-6,22%
<b>Imponibile fiscale Ires</b>	6.423.330	1.766.416	24,99%

**IRAP**

DESCRIZIONE	Ammontare delle differenze	Effetto fiscale	
		Importi	Incidenza %
Differenza tra valore e costo della produzione	6.020.483		
Valori non rilevanti ai fini Irap	64.563.996		
Imu	(751.601)		
<b>Cancro fiscale</b>	(25.821.225)		
<b>Onere fiscale teorico</b>	44.010.753	2.107.127	4,82%
<i>Differenze temporanee e deducibili in anni successivi</i>			
1) Spese di rappresentanza	-		
2) Manutenzioni eccedenti la quota deducibile	-		
3) Compensi alla società di revisione	-		
<b>Totale</b>	-	-	0,00%
<i>Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti</i>			
1) Spese di manutenzione pregresse	0		
2) Utilizzo fondo rischi legali	(90.544)		
<b>Totale</b>	(90.544)	(4.364)	-0,010%
<i>Differenze permanenti</i>			
1) Interessi passivi di leasing	-		
2) Collaborazioni occasionali e co.co.co.	469.304		
3) Imu	4.219		
4) Altre riprese in aumento	52.528		
5) Recupero oneri personale distaccato	(224.220)		
6) Accantonamento a fondo svalutazione crediti	2.715.174		
7) Accantonamento a fondo rischi	301.911		
<b>Totale</b>	3.318.916	159.972	0,36%
<b>Imponibile fiscale Irap</b>	47.239.125	2.276.926	5,17%



RENDICONTO FINANZIARIO IN TERMINI DI FLUSSI DI DISPONIBILITA' LIQUIDE PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2013

(importi in unità di euro)

	Esercizio 2013	Esercizio 2012
<b>Operazioni di gestione reddituale</b>		
Utile netto dell'esercizio	3.320.859	6.677.539
Ammortamenti dell'esercizio	954.461	1.230.333
Utilizzo fondo rischi legali	-318.161	-519.172
Accantonamenti fondo rischi legali	301.911	318.197
Utilizzo fondo rischi e oneri	0	0
Pagamento indennità tfr e anticipi	-735.727	-799.855
Diminuzione Incremento dei crediti verso clienti	7.204.508	6.511.131
Diminuzione Incremento dei crediti verso controllanti	-3.179.817	3.055.209
Incremento crediti tributari	0	-2.878.636
Incremento Diminuzione dei crediti per imposte anticipate	-295.761	101.235
Incremento Diminuzione dei crediti verso altri	-248.874	266.252
Incremento Diminuzione delle rimanenze	-10.756	15.044
Diminuzione ratei e risconti attivi	117.716	71.137
Decremento Incremento debiti commerciali verso controllante	-142.493	292.944
Diminuzione Incremento dei debiti Vs fornitori	-2.331.708	-1.203.148
Incremento Diminuzione dei debiti tributari	393.437	418.819
Incremento dei debiti verso istituti previdenziali	-101.563	159.980
Incremento Diminuzione degli altri debiti	140.000	330.155
Diminuzione dei ratei e risconti passivi	-618.761	-173.458
<b>Flusso di cassa assorbito / generato dalla gestione reddituale</b>	<b>4.449.269</b>	<b>13.873.706</b>
<b>Attività d'investimento</b>		
Acquisto di cespiti	-37.940	-145.029
Incremento di oneri pluriennali	-952.202	-1.254.399
Valore netto dei cespiti dismessi	3.020	20.762
Diminuzione Incremento di crediti a l t	-4.482	294.218
<b>Flusso di cassa assorbito dall'attività d'investimento</b>	<b>-991.604</b>	<b>-1.084.448</b>
<b>Attività di finanziamento</b>		
Incremento di altri debiti finanziari	0	0
Distribuzione dividendi	-3.798.903	-2.887.777
<b>Flusso di cassa assorbito dall'attività di finanziamento</b>	<b>-3.798.903</b>	<b>-2.887.777</b>
<b>Flusso di cassa complessivo</b>	<b>-341.237</b>	<b>9.901.481</b>
<b>Cassa e banche iniziali</b>	<b>-6.529.724</b>	<b>-16.431.205</b>
<b>Cassa e banche finali</b>	<b>-6.870.961</b>	<b>-6.529.724</b>
	<b>341.237</b>	<b>9.901.481</b>

## BILANCIO al 31/12/2013

Roma Multiservizi Spa

ATTIVO		31/12/2013	31/12/2012
		€	€
<b>A</b> <i>Crediti Vs. soci per vers. ancora dovuti</i>			
-			
<b>B</b> <b>Immobilizzazioni</b>			
<i>Immateriali</i>			
	Conc.ni licenze, marchi e diritti simili	11.718	17.742
	Immobilizzazioni in corso e acconti	166.975	-
	Altre	1.449.588	1.417.162
<b>Totale (B.I)</b>		<b>1.628.282</b>	<b>1.434.904</b>
<i>Materiali</i>			
	Terreni e fabbricati	67.490	69.170
	(-) Fondo di ammortamento	-	-
	Attrezz. industriali e commerciali	318.071	461.853
	(-) Fondo di ammortamento	-	-
	Altri beni	18.854	34.108
	(-) Fondo di ammortamento	-	-
	Immob.in corso ed acconti	-	-
<b>Totale (B.II)</b>		<b>404.415</b>	<b>565.131</b>
<i>Finanziarie</i>			
1 Partecipazioni in			
altre imprese			
2 Crediti			
	verso altri	335.166	330.684
3 Altri Titoli			
<b>Totale (B.III)</b>		<b>335.166</b>	<b>330.684</b>
<b>TOT. IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>2.367.862</b>	<b>2.330.719</b>
<b>C Attivo circolante</b>			
<i>Rimanenze</i>			
	Materie prime, sussidiarie e di consumo	120.089	109.333
<b>Totale (C.I)</b>		<b>120.089</b>	<b>109.333</b>
<i>Crediti</i>			
	Verso clienti	18.210.946	25.415.454
	Verso imprese controllate	-	-
	Verso imprese collegate	-	-
	Verso controllanti	31.507.045	28.327.228
	Crediti Tributari	2.878.636	2.878.636
	Imposte Anticipate	22.772	635.554
	Verso altri	403.837	154.963
<b>Totale (C.II)</b>		<b>53.658.791</b>	<b>57.138.846</b>
<i>Attività finanziarie che non costituiscono imm.ni</i>			
<b>Totale (C.III)</b>		-	-
<i>Disponibilità liquide</i>			
	Depositi bancari e postali	812.377	1.526.450
	Denaro e valori in cassa	4.253	1.793
<b>Totale (C.IV)</b>		<b>816.630</b>	<b>1.528.243</b>
<b>TOT. ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>		<b>54.595.510</b>	<b>58.776.422</b>
<i>Ratei e risconti</i>			
	Ratei attivi	-	-
	Risconti attivi	22.782	140.498
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		<b>22.782</b>	<b>140.498</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>56.986.154</b>	<b>61.247.639</b>



**BILANCIO al 31/12/2013**

**Roma Multiservizi Spa**

PASSIVO		31/12/2013	31/12/2012
		€	€
<b>A Patrimonio Netto</b>			
I	Capitale	2.066.000	2.066.000
II	Riserva legale	413.200	413.200
IV	Riserve statutarie	10.826.323	10.826.323
IV	Altre riserve	2.878.636	
III	Utili (perdite) portati a nuovo		
IX	Utile (perdita) dell'esercizio	3.320.859	6.677.539
<b>Totale (A)</b>		<b>19.505.017</b>	<b>19.983.062</b>
<b>B Fondi per rischi ed oneri</b>			
Fondi per imposte			
	Fondo rischi legali	398.500	414.750
<b>Totale (B)</b>		<b>398.500</b>	<b>414.750</b>
<b>Tratt. fine rapp. lavoro subordinato (C)</b>		<b>4.000.490</b>	<b>4.736.217</b>
<b>D Debiti</b>			
		<i>Fino 12 Mesi</i>	<i>Oltre 12 Mesi</i>
	Debiti Verso banche	7.687.590	8.057.966
	Debiti Verso fornitori	6.280.969	8.612.677
	Debiti Verso controllanti	252.287	394.780
	Debiti Tributari	6.548.364	6.154.927
	Debiti Vs. Ist. di previd. e secur. soc.	2.981.233	3.082.796
	Debiti Vs. altri	9.246.191	9.106.191
<b>Totale (D)</b>		<b>32.996.634</b>	<b>35.409.337</b>
<b>E Ratei e risconti</b>			
Ratei passivi			
Risconti passivi		85.512	704.273
<b>Totale (E)</b>		<b>85.512</b>	<b>704.273</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>56.986.154</b>	<b>61.247.639</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>			
Garanzie		18.529.655	31.986.851
Impegni			
Beni di terzi e rischi			
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>18.529.655</b>	<b>31.986.851</b>

**ROMA MULTISERVIZI S.p.A.**  
L'Amministratore Delegato  
*Claudia Giuliani*

**BILANCIO al 31/12/2013**

**Roma Multiservizi S.p.A.**

CONTO ECONOMICO		31/12/2013	31/12/2012
		€	€
<b>A</b>	<b>Valore della Produzione</b>		
1	Ricavi delle vendite e prestazioni	86.640.861	86.275.527
3	Altri ricavi e proventi	314.025	298.140
	<b>Totale Valore della Produzione (A)</b>	<b>86.954.885</b>	<b>86.573.667</b>
<b>B</b>	<b>Costi della Produzione</b>		
6	Per mat.prima, sussidiarie, di consumo e merci	2.069.962	2.776.867
7	Per servizi	8.613.306	10.171.925
8	Per godimento di beni di terzi	1.279.631	1.456.042
9	Per il personale:	64.563.096	62.128.091
*	Salari e stipendi	47.785.799	45.959.597
h	Oneri sociali	13.859.382	13.200.482
*	Trattamento di fine rapporto	2.917.915	2.968.012
*	Altri costi		
10	Ammortamenti e svalutazioni	3.669.635	2.260.366
h	Amm.to delle immobilizzaz.immateriali	758.824	1.012.549
h	Amm.to delle immobilizzaz.materiali	195.637	217.782
h	Svalut. crediti compresi nell'att. circ.	2.715.174	1.030.035
11	Variaz.rim.mat.prima, sussid. e di cons. merci	(10.755)	15.044
12	Accantonamenti per rischi	301.911	318.197
14	Oneri diversi della gestione	447.617	460.810
	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>80.934.403</b>	<b>79.587.342</b>
	<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>6.020.483</b>	<b>6.986.325</b>
<b>C</b>	<b>Proventi ed oneri finanziari</b>		
13	Proventi da partecipazioni	-	-
16	Altri proventi finanziari	1.325.471	843.268
*	proventi diversi dai precedenti	1.325.471	843.268
*	proventi da controllanti	-	-
17	Interessi ed altri oneri finanziari	(273.013)	(356.361)
	<b>Totale proventi ed oneri finanziari (C)</b>	<b>1.052.458</b>	<b>486.908</b>
<b>D</b>	<b>Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
18	Rivalutazioni	-	-
19	Svalutazioni di partecipazioni	-	-
	<b>Tot.rett.di valore di attività finanz. (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E</b>	<b>Proventi e oneri straordinari</b>		
20	Plusvalenze da alienazioni		
	Altri proventi straordinari	9.343	2.878.719
21	Minusvalenze da perdita cespiti		
	Imposte esercizi precedenti		
	Altri oneri straordinari	(13.845)	(18.708)
	<b>Totale delle partite straordinarie (E)</b>	<b>(4.501)</b>	<b>2.860.012</b>
	<b>RIS. ANTE IMPOSTE(A-B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>7.068.439</b>	<b>10.333.244</b>
22	Imposte sul reddito dell'esercizio	(3.747.580)	(3.655.705)
	Imposte correnti	(4.043.342)	(3.554.470)
	Imposte anticipate	295.761	(101.235)
	<b>UTILE (PERDITA) ESERCIZIO</b>	<b>3.320.859</b>	<b>6.677.539</b>

**ROMA MULTISERVIZI S.p.A.**  
 L'Amministratore Delegato  
*Cristina Giuliani*