

A.M.V. Igiene Ambientale S.r.l.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

| Dati anagrafici | |
|--|--|
| Sede in | Strada Vecchia Pontecurone 1 15048 Valenza (AI) |
| Codice Fiscale | 02131720068 |
| Numero Rea | AI 229201 |
| P.I. | 02131720068 |
| Capitale Sociale Euro | 250.000 i.v. |
| Forma giuridica | srl |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 381100 |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | no |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | no |
| Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento | no |
| Appartenenza a un gruppo | no |
| Denominazione della società capogruppo | no |
| Paese della capogruppo | no |
| Numero di iscrizione all'albo delle cooperative | no |

Stato patrimoniale

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|--|------------------|------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 126.816 | 43.580 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 1.040.737 | 661.240 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 1.167.553 | 704.820 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 30.000 | 40.705 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 934.636 | 1.799.055 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 9.382 | 11.437 |
| Totale crediti | 944.018 | 1.810.492 |
| IV - Disponibilità liquide | 417.151 | 105.893 |
| Totale attivo circolante (C) | 1.391.169 | 1.957.090 |
| D) Ratei e risconti | 3.644 | 6.308 |
| Totale attivo | 2.562.366 | 2.668.218 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 250.000 | 250.000 |
| IV - Riserva legale | 50.000 | 50.000 |
| VI - Altre riserve | 748.820 | 593.585 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 288.709 | 155.235 |
| Totale patrimonio netto | 1.337.529 | 1.048.820 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 131.831 | 121.447 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 354.192 | 451.633 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 722.686 | 1.006.356 |
| Totale debiti | 722.686 | 1.006.356 |
| E) Ratei e risconti | 16.128 | 39.962 |
| Totale passivo | 2.562.366 | 2.668.218 |

Conto economico

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|------------------|------------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 3.256.622 | 3.271.600 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 1.083 | 537 |
| altri | 54.807 | 95.786 |
| Totale altri ricavi e proventi | 55.890 | 96.323 |
| Totale valore della produzione | 3.312.512 | 3.367.923 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 160.030 | 304.632 |
| 7) per servizi | 777.412 | 797.702 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 54.877 | 67.094 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 1.092.338 | 1.058.443 |
| b) oneri sociali | 305.888 | 315.454 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 227.815 | 180.318 |
| c) trattamento di fine rapporto | 89.836 | 78.414 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | 7.268 | 8.161 |
| e) altri costi | 130.711 | 93.743 |
| Totale costi per il personale | 1.626.041 | 1.554.215 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 207.283 | 175.579 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 10.776 | 13.207 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 196.507 | 162.372 |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 4.369 | 9.970 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 211.652 | 185.549 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 10.705 | 0 |
| 12) accantonamenti per rischi | 30.000 | 60.000 |
| 14) oneri diversi di gestione | 36.148 | 109.662 |
| Totale costi della produzione | 2.906.865 | 3.078.854 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 405.647 | 289.069 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 25.926 | 4.816 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 25.926 | 4.816 |
| Totale altri proventi finanziari | 25.926 | 4.816 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 10.643 | 48.996 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 10.643 | 48.996 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 15.283 | (44.180) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 420.930 | 244.889 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 132.221 | 89.654 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 132.221 | 89.654 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 288.709 | 155.235 |

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2020 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal comma 1 numero 10 dell'art. 2426 e si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Le specifiche sezioni della nota integrativa illustrano i criteri con i quali è stata data attuazione all'art. 2423 quarto comma, in caso di mancato rispetto in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare, laddove necessario, i saldi dell'esercizio precedente.

Il bilancio chiude con un utile di euro 288.708,80; risultano contabilizzate a carico dell'esercizio imposte pari ad euro 132.221 corrispondenti ad IRAP per euro 25.136 ed IRES per euro 107.085.

Si segnala inoltre che l'Amministratore Unico ha deliberato, ai sensi dell'art.2364 c.c. come richiamato dall'art.2478 bis 1° comma del c.c. e dell'art.11 dello statuto sociale, di rinviare il termine massimo per l'approvazione del bilancio a 180 giorni.

Tale rinvio è dovuto al fatto che con il perdurare del periodo di emergenza nazionale causato dalla pandemia anche nel primo trimestre 2022, le difficoltà emergenti per le società di capitali nel determinare i valori di bilancio si perpetuano anche per questo esercizio. Inoltre i ritardi si sono cumulati anche a causa di quarantene e/o isolamenti da Covid, sia tra il personale amministrativo addetto alla contabilità dell'impresa sia tra i professionisti incaricati di affiancare gli stessi nella stesura del bilancio.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

ATTIVITA' SVOLTE La società opera nel settore dell'igiene ambientale nei territori dei Comuni di Valenza, San

Salvatore e Castelletto Monferrato, Pecetto, Bassignana e Rivarone , servendo circa 30.000 utenti finali. Dal mese di gennaio 2009 ha acquistato il servizio di manutenzioni meccaniche svolto in precedenza dall'Azienda Multiservizi Valenzana S.p.a.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte ai valori di scissione riferita alla data del 10/07/2006. Le acquisizioni effettuate successivamente sono iscritte al costo storico di acquisto. La voce è costituita da licenze (aliquota di ammortamento 20%), dominio internet (aliquota di ammortamento 20%) e costi pluriennali su beni di terzi (aliquota di ammortamento 14,30%), programmi software (aliquota ammortamento 33,3%)

Gli ammortamenti sono calcolati a quote costanti applicando le aliquote massime fiscalmente consentite. Le quote di ammortamento, calcolate in modo sistematico ed in misura costante, sono determinate in relazione alla natura dei costi medesimi ed alla prevista loro utilità futura. Non vi sono oneri finanziari capitalizzati. I costi totalmente ammortizzati e non più rappresentativi di alcun valore vengono radiati dal bilancio nell'esercizio successivo a quello di completo ammortamento. Si segnala che anche nell'esercizio 2021, così come per il 2019 e 2020, per i costi pluriennali su beni di terzi, è stata utilizzata un'aliquota diversa rispetto agli anni precedenti (14,30% anziché 20%) in virtù delle disposizioni indicate da Arera per la corretta determinazione delle tariffe rifiuti.

| | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|--|---|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 69.064 | 10.000 | 47.880 | 126.944 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 66.024 | - | 17.340 | 83.364 |
| Valore di bilancio | 3.040 | 10.000 | 30.540 | 43.580 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | 84.736 | 9.276 | 94.012 |
| Ammortamento dell'esercizio | 2.680 | - | 8.096 | 10.776 |
| Totale variazioni | (2.680) | 84.736 | 1.180 | 83.236 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 69.064 | 84.736 | 57.156 | 220.956 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 68.704 | - | 25.436 | 94.140 |
| Valore di bilancio | 360 | 84.736 | 31.720 | 126.816 |

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali in essere al 10 luglio 2006 sono iscritte ai valori risultanti dall'operazione di scissione. Le immobilizzazioni acquisite successivamente sono iscritte al costo d'acquisto. I valori sono esposti al netto dei corrispondenti fondi d'ammortamento.

Le quote di ammortamento imputate a conto economico sono state calcolate in modo sistematico sulla base di aliquote ritenute rappresentative della residua vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti, con una riduzione alla metà nel primo anno di utilizzo per tenere conto del minore impiego. Le aliquote utilizzate nel calcolo dell'ammortamento non superano quelle fissate dalla normativa fiscale.

Nel corso del presente esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Si segnala che anche nell'esercizio 2021, così come per il 2019 e il 2020, per le immobilizzazioni materiali, sono state utilizzate delle aliquote parzialmente diverse rispetto agli anni precedenti in virtù delle disposizioni indicate da Arera per la corretta determinazione delle tariffe rifiuti e precisamente:

costruzioni leggere aliquota 14,30% invece di 10%
 impianti e macchinari aliquota 10% invece di 15%
 cassonetti aliquota 12,50% invece di 10%
 macchine ufficio elettriche aliquota 20%

attrezzatura varia aliquota 20% invece di 15%
 autovetture aliquota 20% invece di 25%
 mobili e macch.ufficio aliquota 14,3% invece di 12%
 automezzi aliquota 12,50% invece di 20%
 attrezzatura aree verdi aliquota 20% invece di 15%
 altri beni materiali inferiori a 516,46 aliquota 100% impianti generici e fissi aliquota 14,30% invece di 15%
 Le quote di ammortamento, calcolate in modo sistematico ed in misura costante, sono determinate in relazione alla natura dei costi medesimi ed alla prevista loro utilità futura. Le aliquote applicate non superano quelle fiscalmente ammesse. Non vi sono oneri finanziari capitalizzati.

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | |
| Costo | 9.500 | 690.524 | 94.626 | 1.975.769 | 2.770.419 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 679 | 463.297 | 84.151 | 1.561.052 | 2.109.179 |
| Valore di bilancio | 8.821 | 227.227 | 10.475 | 414.717 | 661.240 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | 109.185 | 780 | 490.960 | 600.925 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | - | 84.033 | - | 123.139 | 207.172 |
| Ammortamento dell'esercizio | 1.358 | 74.592 | 5.381 | 115.176 | 196.507 |
| Altre variazioni | - | 61.898 | - | 120.353 | 182.251 |
| Totale variazioni | (1.358) | 12.458 | (4.601) | 372.998 | 379.497 |
| Valore di fine esercizio | | | | | |
| Costo | 9.500 | 715.676 | 95.406 | 2.343.590 | 3.164.172 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 2.037 | 475.991 | 89.532 | 1.555.875 | 2.123.435 |
| Valore di bilancio | 7.463 | 239.685 | 5.874 | 787.715 | 1.040.737 |

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Si segnala che la voce si riferisce al 60% del credito originario nei confronti di Aral S.p.a. pari ad € 34.591 per il quale la società debitrice, nell'ambito del Concordato preventivo, ha emesso con verbale di assemblea del 21/02/2019, strumenti finanziari partecipativi a favore dei creditori chirografari. Si segnala inoltre che il credito è stato interamente svalutato.

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze, composte da parti di ricambio per la manutenzione degli automezzi e da materiali di consumo, sono iscritte al costo di acquisto ovvero al valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato se minore. In particolare si segnala che è stato effettuato il totale azzeramento dei valori di magazzino relativi ai prodotti che non hanno subito movimentazioni nel corso dell'anno.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Materie prime, sussidiarie e di consumo | 40.705 | (10.705) | 30.000 |
| Totale rimanenze | 40.705 | (10.705) | 30.000 |

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti determinato in funzione di un generico rischio di mancato incasso tenendo in considerazione le condizioni economico generali, di settore e di particolari situazioni riferite ai singoli clienti. Si segnala in particolare il fondo istituito per la "ATM Spa" fallita nel 2016, che ammonta ad € 288.382,62.

I crediti sono iscritti in attivo della situazione patrimoniale al loro valore nominale. La voce "crediti" pari ad euro 944.018 risulta così composta:

crediti verso clienti euro 912.001
 clienti per fatture da emettere euro 192.174
 clienti per note di credito da emettere -263.500
 i.v.a. c/erario euro 21.119
 depositi cauzionali in denaro euro 9.382
 crediti v/dipendenti euro 2.112
 crediti v/altri (entro 12 mesi) euro 4.197
 crediti v/erario per irpef dipendenti euro 24.064
 crediti v/fornitori euro 28.653
 credit d'imposta sanificazione euro 1.083
 crediti d'imposta beni strumentali euro 9.125
 inps f.do tesoria a credito euro 3.608

Non esistono in bilancio crediti espressi in valute di Paesi che non hanno aderito all'Euro per i quali sia opportuno procedere ad una svalutazione o ad un accantonamento per "rischi di oscillazione cambi". Non esistono crediti di durata superiore a cinque anni.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 1.676.919 | (836.244) | 840.675 | 840.675 | - |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 55.249 | 3.750 | 58.999 | 58.999 | - |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 78.324 | (33.980) | 44.344 | 35.962 | 8.382 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 1.810.492 | (866.474) | 944.018 | 935.636 | 8.382 |

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

| Area geografica | ITALIA | Totale |
|--|---------|---------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 840.675 | 840.675 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 58.999 | 58.999 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 44.344 | 44.344 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 944.018 | 944.018 |

Disponibilità liquide

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori in cassa alla data di chiusura dell'esercizio: ammonta ad euro 417.151 costituiti da denaro e carte prepagate per euro 1.340 e da giacenze bancarie per euro 415.811.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 104.143 | 311.668 | 415.811 |
| Denaro e altri valori in cassa | 1.750 | (410) | 1.340 |
| Totale disponibilità liquide | 105.893 | 311.258 | 417.151 |

Ratei e risconti attivi

Nella voce ratei e risconti sono stati iscritti i proventi ed i costi di competenza dell'esercizio, esigibili in esercizi successivi, nonché i costi ed i ricavi, sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi, comunque comuni a due o più esercizi e la cui entità varia in ragione del tempo. I risconti attivi sono costituiti da spese assicurative e bolli automezzi di competenza 2022.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Risconti attivi | 6.308 | (2.664) | 3.644 |
| Totale ratei e risconti attivi | 6.308 | (2.664) | 3.644 |

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il capitale sociale al 31/12/2021 risulta costituito da quote per un valore complessivo di euro 250.000 e risulta interamente versato.

UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO

Per quanto riguarda la destinazione dell'utile di esercizio, pari ad euro 288.708,80, l' Amministratore Unico propone di destinarlo a Riserva Straordinaria.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Altre variazioni | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|------------------|----------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Incrementi | Decrementi | | |
| Capitale | 250.000 | - | - | | 250.000 |
| Riserva legale | 50.000 | - | - | | 50.000 |
| Altre riserve | | | | | |
| Riserva straordinaria | 434.120 | 155.235 | - | | 589.355 |
| Varie altre riserve | 159.465 | 1 | 1 | | 159.465 |
| Totale altre riserve | 593.585 | 155.236 | 1 | | 748.820 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 155.235 | 288.709 | 155.235 | 288.709 | 288.709 |
| Totale patrimonio netto | 1.048.820 | 443.945 | 155.236 | 288.709 | 1.337.529 |

Dettaglio delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo |
|--|----------------|
| Riserva di rivalutazione da perizia trasformazione A.M.V. S.p.a. ai sensi art.115,sesto comma del Testo Unico Enti Locali e R.Min. 153/E 05 ottobre 2001 | 159.466 |
| Riserva di arrotondamento euro | (1) |
| Totale | 159.465 |

In relazione ai dati richiesti dal terzo comma dell'art.2447-septies, si conferma che la società non ha costituito alcun patrimonio destinato in via esclusiva ad uno specifico affare ai sensi della lettera a) del primo comma dell'articolo 2447-bis.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

| | Importo | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|-----------------------------|------------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale | 250.000 | B | - |
| Riserva legale | 50.000 | A,B,C. | 50.000 |
| Altre riserve | | | |
| Riserva straordinaria | 589.355 | A,B,C | 589.355 |
| Varie altre riserve | 159.465 | A,B,C | 159.466 |
| Totale altre riserve | 748.820 | | 748.821 |
| Totale | 1.048.820 | | 798.821 |
| Quota non distribuibile | | | 50.000 |
| Residua quota distribuibile | | | 748.821 |

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo | Possibilità di utilizzazioni | Quota disponibile |
|---|----------------|------------------------------|-------------------|
| Riserva di rivalutazione da perizia trasformazione A.M.V. S.p.a. ai sensi art.115,sesto comma del Testo Unico Enti Locali e R.Min.153/E 05 ottobre 2001 | 159.466 | A,B,C, | 159.466 |
| riserva di arrotondamento euro | (1) | | - |
| Totale | 159.465 | | |

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Fondi per rischi e oneri

Nel presente esercizio è stato effettuato un accantonamento di euro 30.000 legato al rischio sulla vertenza con un alcuni ex dipendenti .Si segnala inoltre che è stato istituito anche un fondo di solidarietà da utilizzare a favore dei dipendenti in occasione di particolari eventi.

| | Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili | Altri fondi | Totale fondi per rischi e oneri |
|----------------------------------|---|--------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | - | 121.447 | 121.447 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Accantonamento nell'esercizio | 7.566 | 30.000 | 37.566 |
| Utilizzo nell'esercizio | 516 | 26.666 | 27.182 |
| Totale variazioni | 7.050 | 3.334 | 10.384 |
| Valore di fine esercizio | 7.050 | 124.781 | 131.831 |

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta l'effettivo debito maturato, al netto degli anticipi corrisposti, verso i dipendenti in forza al 31/12/2021, in conformità alla Legge 297/82 ed ai vigenti CCNL applicati.

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|----------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 451.633 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 89.836 |
| Utilizzo nell'esercizio | 187.277 |
| Totale variazioni | (97.441) |
| Valore di fine esercizio | 354.192 |

Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale. Non esistono in bilancio debiti espressi originariamente in valute estere non aderenti all'Euro, per le quali sia opportuno procedere ad una svalutazione o ad un accantonamento per "rischi di oscillazione cambi".

La voce è suddivisa come segue:

debiti verso fornitori euro 312.907

debiti per fatture da ricevere euro 103.386

debiti v/personale per pdr euro 2.324

debiti v/erario per ritenute su lavoro dipendente euro 27.866

debiti v/erario per irpef lavoro autonomo euro 841
 debiti tributari euro 34.034
 debiti c/iva non esigibile 2.892
 debiti v/Enti previd. ed assist. euro 45.520
 debiti v/Inail euro 17.339
 debiti v/inpdap euro 11.221
 debiti v/previambiente euro 3.502
 debiti v/alleata previdenza euro 898
 debiti v/contributi Fasda euro 2.363
 altri debiti (entro 12 mesi) euro 18.558
 debiti cessione del quinto euro 8.933
 debiti v/federambiente euro 1.189
 debiti per trattenute varie dipendenti euro 742
 debiti v/italiana assicurazioni euro 150
 debiti v/personale per retribuzioni e retribuzioni differite euro 124.757
 debiti v/erario trattenute acconto/varie euro 2.646
 debiti v/erario per imposta sostitutiva euro 618

Variazioni e scadenza dei debiti

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso altri finanziatori | 239.140 | (239.140) | 0 | 0 |
| Acconti | 200 | (200) | 0 | 0 |
| Debiti verso fornitori | 367.164 | 49.129 | 416.293 | 416.293 |
| Debiti tributari | 96.770 | (27.873) | 68.897 | 68.897 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 73.913 | 6.930 | 80.843 | 80.843 |
| Altri debiti | 229.169 | (72.516) | 156.653 | 156.653 |
| Totale debiti | 1.006.356 | (283.670) | 722.686 | 722.686 |

Ratei e risconti passivi

Nella voce ratei e risconti sono stati iscritti i proventi ed i costi di competenza dell'esercizio, esigibili in esercizi successivi, nonché i costi ed i ricavi, sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi, comunque comuni a due o più esercizi e la cui entità varia in ragione del tempo. I risconti passivi sono costituiti da ratei relativi alle quote dei contributi in c/capitale su cassonetti e seminterrati per euro 8.960 di competenza 2022 e dalle quote di contributi in c/impianti determinate in proporzione alle quote di ammortamento relative all'investimento effettuato nel 2020 di una pesa a ponte per euro 7.168 di competenza 2022.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Risconti passivi | 39.962 | (23.834) | 16.128 |
| Totale ratei e risconti passivi | 39.962 | (23.834) | 16.128 |

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

I ricavi delle vendite e delle prestazioni ammontano ad euro 3.256.622 e sono costituiti principalmente dai ricavi relativi alle prestazioni svolte a favore del Socio Consorzio di Bacino Alessandrino per euro 3.024.407 e ricavi per prestazioni di servizi vari per euro 232.215.

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

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|---------------------------|---------------------------|
| prestazione di servizi | 232.215 |
| ricavi gest.rsu consorzio | 3.024.407 |
| Totale | 3.256.622 |

Si segnala che gli altri ricavi e proventi ammontano ad euro 54.807. Di rilievo il valore dei contributi in c/capitale su cassonetti e seminterrati per euro 22.530, i contributi in c/impianti relativi alla quota di competenza sugli investimenti in beni strumentali nuovi (industria 4.0) per euro 1.305 ed i contributi in c/esercizio relativi al residuo credito d'imposta 2020 per sanificazione e acquisto DPI per euro 1.083.

Costi della produzione

I costi di produzione sono pari ad euro 2.906.865 e sono composti da :

- costi per materie pime, suss.e di consumo euro 160.030
- costi per servizi euro 777.412
- costi per il godimento beni di terzi euro 54.877
- costi per il personale euro 1.626.041
- costi per ammortamenti e svalutazioni euro 211.652
- costi per variazione rimanenze mat.prime euro 10.705
- costi per accantonamenti e rischi euro 30.000
- costi per oneri diversi di gestione euro 36.148

Proventi e oneri finanziari

Gli oneri finanziari comprendono interessi passivi e commissioni su factoring ,interessi di mora per dilazioni Ag.Entrate ed interessi passivi v/fornitori, mentre i proventi finanziari si riferiscono agli interessi legali maturati sul credito privilegiato del Cliente Aral Spa.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

| | Interessi e altri oneri finanziari |
|---------------|------------------------------------|
| Altri | 10.643 |
| Totale | 10.643 |

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

Sono state rilevate imposte correnti pari ad euro 132.221, corrispondenti ad Irap per euro 25.136 ed Ires per euro 107.085.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

I dipendenti in forza al 31/12/2021 sono 37. Il contratto di lavoro applicato è C.C.N.L. dei Servizi Ambientali e Territoriali.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Nel corso del 2021 l'Amministratore Unico ha percepito compensi per euro 14.400 mentre il corrispettivo spettante al Sindaco è stato pari ad euro 6.119.

| | Amministratori | Sindaci |
|----------|----------------|---------|
| Compensi | 14.400 | 6.119 |

Compensi al revisore legale o società di revisione

Il compenso spettante al Revisore Legale è stato pari ad euro 6.119.

| | Valore |
|--|--------------|
| Revisione legale dei conti annuali | 6.118 |
| Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione | 6.118 |

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Il valore degli impegni ammonta ad euro 206.582,76 e si riferisce a due polizze fidejussorie stipulate a favore del Ministero dell'Ambiente per l'iscrizione all' Albo Nazionale delle Imprese esercenti attività di trasporto dei rifiuti e precisamente:

- polizza n.791/071/0000900358 del 10/09/2018 presso l'Agenzia di Milano della Vittoria Assicurazioni S.p.a , importo garantito € 51.645, durata 7 anni dal 10/09/2018 al 10/09/2025;
- polizza n.791/071/0000900357 del 10/09/2018 presso l'Agenzia di Milano della Vittoria Assicurazioni S.p.a, importo garantito € 154.938, durata 7 anni dal 10/09/2018 al 10/09/2025.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Nel corso del 2022 l'attività è proseguita regolarmente.

Azioni proprie e di società controllanti

La Società non possiede azioni proprie e/o partecipazioni in società controllanti.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

La società dichiara di non aver ricevuto nessuna sovvenzione, contributo e vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti assimilati alle pubbliche amministrazioni ad eccezione di quanto già segnalato nel commento al valore della produzione.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Il bilancio come già anticipato, si chiude con un utile d'esercizio di Euro 288.708,80 che l'Amministratore Unico propone di destinare a Riserva Straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

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

Valenza, 19 luglio 2022

L' Amministratore Unico

Anna Maria Ferrando

Dichiarazione di conformità del bilancio

“Il sottoscritto Fabrizio Munerato ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.”