

Dati anagrafici	
denominazione	ECOENNASERVIZI SRL
sede	94100 ENNA (EN) VIA PERGUSA 99
capitale sociale	10000
capitale sociale interamente versato	si
codice CCIAA	EN
partita IVA	01242870861
codice fiscale	01242870861
numero REA	401702
forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
settore di attività prevalente (ATECO)	RACCOLTA DI RIFIUTI SOLIDI NON PERICOLOSI (381100)
società in liquidazione	no
società con socio unico	no
società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
appartenenza a un gruppo	no

	31/12/2020	31/12/2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	8.816	14.740
7) altre	46.741	31.860
Totale immobilizzazioni immateriali	55.557	46.600
II - Immobilizzazioni materiali		
3) attrezzature industriali e commerciali	275.792	307.575
4) altri beni	479.091	602.053
Totale immobilizzazioni materiali	754.883	909.628
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	411	411
Totale crediti verso altri	411	411
Totale crediti	411	411
Totale immobilizzazioni finanziarie	411	411
Totale immobilizzazioni (B)	810.851	956.639
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
5) acconti	1.403	17
Totale rimanenze	1.403	17
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	472.137	336.143
Totale crediti verso clienti	472.137	336.143
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	61.835	47.982
Totale crediti tributari	61.835	47.982
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	56.310	38.901
Totale crediti verso altri	56.310	38.901
Totale crediti	590.282	423.026
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	261.392	251.293
3) danaro e valori in cassa	2.097	2.258
Totale disponibilità liquide	263.489	253.551
Totale attivo circolante (C)	855.174	676.594

D) Ratei e risconti	13.058	16.193
Totale attivo	1.679.083	1.649.426
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.000	2.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	111.625	84.973
Varie altre riserve	(1)	(1)
Totale altre riserve	111.624	84.972
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	44.587	26.652
Totale patrimonio netto	168.211	123.624
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	102.055	195.455
esigibili oltre l'esercizio successivo		115.152
Totale acconti	102.055	310.607
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	264.130	209.209
Totale debiti verso fornitori	264.130	209.209
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	114.075	117.856
Totale debiti tributari	114.075	117.856
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	158.525	169.516
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	158.525	169.516
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	707.593	528.006
Totale altri debiti	707.593	528.006
Totale debiti	1.346.378	1.335.194
E) Ratei e risconti	164.494	190.608
Totale passivo	1.679.083	1.649.426

Varie altre riserve	31/12/2020	31/12/2019
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	(1)

	31/12/2020	31/12/2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.451.857	4.382.846
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	24.891	25.875
altri	9.408	23.721
Totale altri ricavi e proventi	34.299	49.596
Totale valore della produzione	4.486.156	4.432.442
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	232.852	260.885
7) per servizi	780.209	730.802
8) per godimento di beni di terzi	108.173	129.813
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.139.566	2.173.359
b) oneri sociali	714.583	772.385
c) trattamento di fine rapporto	131.001	132.564
e) altri costi	72.671	901
Totale costi per il personale	3.057.821	3.079.209
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	20.452	13.976
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	223.718	178.726
Totale ammortamenti e svalutazioni	244.170	192.702
14) oneri diversi di gestione	13.127	10.516

Totale costi della produzione	4.436.352	4.403.927
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	49.804	28.515
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		134
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	8	14
Totale proventi diversi dai precedenti	8	14
Totale altri proventi finanziari	8	148
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	54	277
Totale interessi e altri oneri finanziari	54	277
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(46)	(129)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	49.758	28.386
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.171	1.734
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.171	1.734
21) Utile (perdita) dell'esercizio	44.587	26.652

	31/12/2020	31/12/2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	44.587	26.652
Imposte sul reddito	5.171	1.734
Interessi passivi/(attivi)	46	129
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		1
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	49.804	28.516
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	244.170	192.702
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		(411)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	244.170	192.291
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	293.974	220.807
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.386)	(17)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(135.994)	(336.143)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	54.921	209.209
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	3.135	(16.193)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(26.114)	190.608
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(78.830)	1.040.003
Totale variazioni del capitale circolante netto	(184.268)	1.087.467
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	109.706	1.308.274
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(46)	(129)
(Imposte sul reddito pagate)	(1.340)	(2.635)
Totale altre rettifiche	(1.386)	(2.764)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	108.320	1.305.510
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	76.708	(942.673)
Disinvestimenti	(145.681)	(145.682)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(24.499)	(55.666)
Disinvestimenti	(4.910)	(4.910)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(98.382)	(1.148.931)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		96.972

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)		96.972
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	9.938	253.551
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	251.293	
Danaro e valori in cassa	2.258	
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	253.551	
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	261.392	251.293
Danaro e valori in cassa	2.097	2.258
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	263.489	253.551

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2020

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 44.587.

Per l'approvazione del presente bilancio non si è fatto ricorso al maggior termine di 180 gg previsto dall'articolo 106 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 (in Gazzetta Ufficiale - Serie generale - Edizione Straordinaria n. 70 del 17 marzo 2020), coordinato con la legge di conversione 24 aprile 2020, n. 27 denominata «Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19. Proroga dei termini per l'adozione di decreti legislativi.»

Attività svolte

La vostra Società svolge la propria attività esclusivamente a favore del Comune di Enna nel settore del servizio di gestione integrata dei rifiuti nello stesso comune.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono descritti nella relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C. ce art. 2423-bis C. c)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

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

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

La Società non ha cambiato nessun principio contabile.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

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

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 33%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

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

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Autoveicoli	20%
Impianti	30%
Attrezzature	15%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

Ratei e risconti

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

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

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

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
55.557	46.600	8.957

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	14.740		31.860	46.600
Valore di bilancio	14.740		31.860	46.600
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	(10.024)	7.652	26.871	24.499
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(4.100)	(810)		(4.910)
Ammortamento dell'esercizio		8.462	11.990	20.452
Totale variazioni	(5.924)		14.881	8.957
Valore di fine esercizio				
Costo	8.816		46.741	55.557
Valore di bilancio	8.816		46.741	55.557

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
754.883	909.628	(154.745)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo		399.063	782.307	1.181.370
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		91.488	180.254	271.742

Valore di bilancio		307.575	602.053	909.628
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	(173)	(155.672)	79.137	(76.708)
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(173)	(123.889)	(21.619)	(145.681)
Ammortamento dell'esercizio			223.718	223.718
Totale variazioni		(31.783)	(122.962)	(154.745)
Valore di fine esercizio				
Costo		429.005	821.339	1.250.344
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		153.213	342.248	495.461
Valore di bilancio		275.792	479.091	754.883

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Valore di inizio esercizio	411	411
Valore di fine esercizio	411	411
Quota scadente oltre l'esercizio	411	411

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	411	411
Totale	411	411

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Analisi del valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Crediti verso altri	411

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Altri crediti	411
Totale	411

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.403	17	1.386

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Acconti	17	1.386	1.403
Totale rimanenze	17	1.386	1.403

Si tratta di crediti verso per anticipi a fornitori di servizi.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
590.282	423.026	167.256

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	336.143	135.994	472.137	472.137
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	47.982	13.853	61.835	61.835
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	38.901	17.409	56.310	56.310
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	423.026	167.256	590.282	590.282

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato. I crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante
Italia	472.137
Totale	472.137

Area geografica	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	61.835	56.310	590.282
Totale	61.835	56.310	590.282

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Crediti documentati da fatture		119.917
Comune di Enna		44.520
Corepla		67.453
Rilegno		440
Think Green Srl		462
Coripet		3.662
Erion Weee		3.380
Fatture da emettere		352.220
Comune di Enna		247.218
Corepla		13.415
Coripet		4.345
Ecolight		1.392
Erion Weee		2.980
Comieco		83.349
Nc da Emettere		(479)
Altri		(479)
Crediti diversi		37.850
Carbon Tax Compensabile		1.431
Credito D'imposta Investimenti		728
Inail c/Credito Infortuni		2.244
Erario c/Credito DI 66/2014		31.753
Erario Rimborso 730		38
Inps c/Crediti		418

Inps Crediti per Tredicesima		37
Inail Crediti per Tredicesima		4
Ritenute Lavoratori Autonomi c/Credito		32
Ritenute Lavoratori Autonomi c/Credito		1.047
Dipendenti c/Crediti Tredicesima		119
Altri		(1)

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
263.489	253.551	9.938

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	251.293	10.099	261.392
Denaro e altri valori in cassa	2.258	(161)	2.097
Totale disponibilità liquide	253.551	9.938	263.489

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Banche c/c attivi		261.329
Unicredit Spa		27.779
Intesa San Paolo		233.550

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
13.058	16.193	(3.135)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono Non sussistono, al 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	16.193	16.193
Variazione nell'esercizio	(3.135)	(3.135)
Valore di fine esercizio	13.058	13.058

I

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
168.211	123.624	44.587

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente Altre destinazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	10.000			10.000
Riserva legale	2.000			2.000
Riserva straordinaria	84.973	26.652		111.625
Varie altre riserve	(1)			(1)

Totale altre riserve	84.972	26.652		111.624
Utile (perdita) dell'esercizio	26.652	17.935	44.587	44.587
Totale patrimonio netto	123.624	44.587	44.587	168.211

Dettaglio delle altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)
Totale	(1)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	10.000	B
Riserva legale	2.000	A,B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	111.625	A,B,C,D
Varie altre riserve	(1)	
Totale altre riserve	111.624	
Totale	123.624	

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
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	A,B,C,D
Totale	(1)	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	10.000	2.000	72.601		
Destinazione del risultato dell'esercizio					
altre destinazioni					
Risultato dell'esercizio precedente				12.372	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	10.000	2.000	84.972	26.652	123.624
Destinazione del risultato dell'esercizio					
altre destinazioni			26.652		
Risultato dell'esercizio corrente				44.587	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	10.000	2.000	111.624	44.587	168.211

Debiti

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.346.378	1.335.194	11.184

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	310.607	(208.552)	102.055	102.055
Debiti verso fornitori	209.209	54.921	264.130	264.130
Debiti tributari	117.856	(3.781)	114.075	114.075
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	169.516	(10.991)	158.525	158.525
Altri debiti	528.006	179.587	707.593	707.593
Totale debiti	1.335.194	11.184	1.346.378	1.346.378

I debiti più rilevanti al 31/12/2020 risultano così costituiti:

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a forniture di beni e servizi non ancora effettuate.

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i debiti.

I debiti sono quindi iscritti al valore nominale.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Anticipi da clienti		102.055
Comieco		101.815
Ecoligh		240
Fornitori di beni e servizi		162.569
Sabatino Prodotti Siderurgici Srl		821
Sir Safety System Spa		16.120
Tim		1.837
Gisam Snc		1.205
Ennepi Srl		2.558
La Morella Srl		1.671
Morgan's		25.171
Impianti Elettrici Jolly		330
Corepla		3.263
St Ambiente		3.366
Lilla Giovanni		922
Eni Spa		(331)
Arte Legno		5
Seap		1.685
Ls Service		10.967
Canfora Alessandro		350
Sarco		923
Schimmenti Salvatore		3.948
Ecologicall		672
Datola Spurghi		4.708
Vodafone		74
Comesi		4.385
Balsamo Filippo		98
Idea Ufficio Sas		7
Flaen Oil Sas		2.396
Agenzia Virzi'		561
Studio Associato Pintus E Varisano		4.867
Opencopysat Snc		90
Saem Fer Srl		18.963
Nasello Carmelo		3.806
Enel Energia Spa		(39)
Thomas Advertising Srl		7.160
Arcade Srl		440
Biolab Sas		82
M & I Shops Srl		96
Lo Giudice Mirko		427

Riccobene Luciano Antonio		615
Campione Eduardo		1.494
Raco Srl		33.296
Elettronica Tirrito Srl		176
Cascio Gaetano		1.445
La Paglia Roberto		229
Linkem Spa		(25)
Speedy Car Snc		260
Sorgenia Spa		(1.578)
Occhipino Filippo Maria		2.000
Beccaria Gaetano		199
Di Fina Srl		180
Wi Tek Grop Srl		311
Platania Vincenzo		364
Altri		(1.974)
Fatture da ricevere		101.562
La Morella		97
Sarco		446
Morgan's		21.623
Corepla		5.549
Agenzia Virzi'		25
St Ambiente Srl		265
Riccobene Luciano Antonio		299
Raco Srl		30.561
Schimmenti Salvatore		13.333
Vodafone Italia Spa		37
Nc.da Ricevere		(9.725)
Lo Giudice Mirko		350
Cea		5.000
Mirisciotti		1.560
Gisam		739
Marcopolo		1.971
Ennepi'		3.084
Seap		8.381
Myo		52
Infocamere		6
Enel		2.728
Cacciato		3.256
Full Service		420
Dj Distribuzione		2.600
Inps		159
Intesa Sanpaolo		75
Sorgenia		521
Igs		1.600
Samigi		41
Coripet		1.938
Convenzione Ranger		1.284
Altri		317
Flaenoil		2.971
Altri		(9.726)
Debiti verso amministratori o sindaci per emolumenti o altro		12.617
Castagna Santo		9.403
Gatto Angelo		3.214

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Acconti	Debiti verso fornitori
Italia	102.055	264.130
Totale	102.055	264.130

Area geografica	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
Italia	114.075	158.525	707.593	1.346.378
Totale	114.075	158.525	707.593	1.346.378

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

I seguenti debiti non sono assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti	102.055	102.055
Debiti verso fornitori	264.130	264.130
Debiti tributari	114.075	114.075
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	158.525	158.525
Altri debiti	707.593	707.593
Totale debiti	1.346.378	1.346.378

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
164.494	190.608	(26.114)

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	98.792	91.816	190.608
Variazione nell'esercizio	(7.406)	(18.708)	(26.114)
Valore di fine esercizio	91.386	73.108	164.494

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
4.486.156	4.432.442	53.714

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	4.451.857	4.382.846	69.011
Altri ricavi e proventi	34.299	49.596	(15.297)
Totale	4.486.156	4.432.442	53.714

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

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi vendite e prestazioni	4.451.857
Totale	4.451.857

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	4.451.857
Totale	4.451.857

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
4.436.352	4.403.927	32.425

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	232.852	260.885	(28.033)
Servizi	780.209	730.802	49.407
Godimento di beni di terzi	108.173	129.813	(21.640)
Salari e stipendi	2.139.566	2.173.359	(33.793)
Oneri sociali	714.583	772.385	(57.802)
Trattamento di fine rapporto	131.001	132.564	(1.563)
Altri costi del personale	72.671	901	71.770
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	20.452	13.976	6.476
Ammortamento immobilizzazioni materiali	223.718	178.726	44.992
Oneri diversi di gestione	13.127	10.516	2.611
Totale	4.436.352	4.403.927	32.425

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione

La società non ha iscritti costi di entità o incidenza eccezionale.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
(46)	(129)	83

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Da titoli iscritti nell'attivo circolante		134	(134)
Proventi diversi dai precedenti	8	14	(6)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(54)	(277)	223
Totale	(46)	(129)	83

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

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

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	54
Totale	54

Descrizione	Altre	Totale
Interessi su finanziamenti	54	54
Totale	54	54

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	8	8
Totale	8	8

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie**Rivalutazioni**

Non sono state effettuate rivalutazioni di attività e passività finanziarie.

Svalutazioni

Non sono state effettuate svalutazioni di attività e passività finanziarie.

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
5.171	1.734	3.437

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Imposte correnti:	5.171	1.734	3.437
IRAP	5.171	1.734	3.437
Totale	5.171	1.734	3.437

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	49.758	
Onere fiscale teorico (%)	24	11.942
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi	(41.398)	
Perdite di periodi d'imposta precedenti	638	
Ace	1.828	
Imponibile fiscale		

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	3.107.625	
Totale	3.107.625	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	121.197
Variazioni in aumento	8.034	
Deduzioni art. 11 Dlgs 446/97:	2.975.075	
Ulteriore deduzione	8.000	
Imponibile Irap	132.584	5.171

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Non sono state iscritte imposte per fiscalità differita / anticipate.

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza		24			24	

Nota integrativa, altre informazioni**Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto**

	Amministratori	Sindaci
Compensi	37.613	12.854

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

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

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

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

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo scorso dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra società.

Nello specifico, la nostra società, svolgendo l'attività nel settore del servizio di gestione integrata dei rifiuti, non rientra fra quelle sospese dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con effetto dal 23 marzo 2020.

La società, con lo scopo di salvaguardare la salute e la sicurezza dei lavoratori, ha provveduto a porre in essere tutte misure volte al contenimento della diffusione del virus.

Si sottolinea come l'emergenza sanitaria in corso rappresenti "un fatto successivo che non evidenzia condizioni già esistenti alla data di riferimento del bilancio" al 31/12/2019, essendosi verificata a partire dalla metà di gennaio 2020 ed essendo tutti i conseguenti provvedimenti intervenuti nell'anno 2020.

La pandemia, quindi, costituisce un fatto successivo che non deve essere recepito nei valori del bilancio alla data del 31/12/2020, e non comporta la necessità di deroghe all'applicazione dei normali criteri di valutazione.

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che non sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni.

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Impiegati	6	6	

Operai a tempo determinato	66	65	1
Totale	72	71	1

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello Igiene Ambientale Utilitalia.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2020	Euro	44.587
a riserva straordinaria	Euro	44.587

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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

***L'Amministratore Unico
F.to Santo Castagna***