

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	Strada Vecchia Pontecurone 1 15048 Valenza (Al)
Codice Fiscale	02131720068
Numero Rea	al 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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	13.613	7.950
II - Immobilizzazioni materiali	856.907	902.249
Totale immobilizzazioni (B)	870.520	910.199
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	159.247	166.037
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.745.676	2.477.033
esigibili oltre l'esercizio successivo	43.891	43.891
Totale crediti	2.789.567	2.520.924
IV - Disponibilità liquide	8.297	923.634
Totale attivo circolante (C)	2.957.111	3.610.595
D) Ratei e risconti	28.218	39.265
Totale attivo	3.855.849	4.560.059
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	250.000	250.000
IV - Riserva legale	49.783	49.783
VI - Altre riserve	206.305	206.308
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(302.854)	(323.260)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	51.227	20.405
Totale patrimonio netto	254.461	203.236
B) Fondi per rischi e oneri	10.000	150.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	807.546	794.973
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.212.478	2.914.186
esigibili oltre l'esercizio successivo	362.038	365.467
Totale debiti	2.574.516	3.279.653
E) Ratei e risconti	209.326	132.197
Totale passivo	3.855.849	4.560.059

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.516.655	3.635.242
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	35.908
5) altri ricavi e proventi		
altri	163.009	111.280
Totale altri ricavi e proventi	163.009	111.280
Totale valore della produzione	3.679.664	3.782.430
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	282.695	306.252
7) per servizi	827.654	751.881
8) per godimento di beni di terzi	61.555	146.027
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.391.484	1.443.220
b) oneri sociali	451.341	489.878
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	139.871	147.224
c) trattamento di fine rapporto	94.921	100.151
e) altri costi	7.241	7.513
Totale costi per il personale	1.982.696	2.080.322
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	157.246	155.320
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.235	8.183
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	151.011	147.137
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	174.520	25.177
Totale ammortamenti e svalutazioni	331.766	180.497
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.790	(26.133)
12) accantonamenti per rischi	10.000	150.000
14) oneri diversi di gestione	89.595	71.536
Totale costi della produzione	3.592.751	3.660.382
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	86.913	122.048
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.404	4.189
Totale proventi diversi dai precedenti	2.404	4.189
Totale altri proventi finanziari	2.404	4.189
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	24.394	43.042
Totale interessi e altri oneri finanziari	24.394	43.042
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(21.990)	(38.853)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	64.923	83.195
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	13.696	62.790
21) Utile (perdita) dell'esercizio	51.227	20.405

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2016 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 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 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 51.226,96; risultano contabilizzate a carico dell'esercizio imposte pari ad euro 13.696,00 corrispondenti ad IRAP.

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

Tale rinvio è dovuto principalmente alle difficoltà nell'applicazione delle nuove disposizioni di cui al D.Lgs.n.139/2015.

In particolare il breve tempo concesso dal Legislatore vincolato al rispetto della tempistica fissata dall'Unione Europea ha reso evidente come il tempo previsto per approvare il bilancio nelle scadenze dettate dal Codice Civile non sia sufficiente per poter organizzare e stimare in maniera adeguata l'impatto delle nuove norme, stante inoltre che l'adozione interesserà a fini comparativi anche i dati dell'esercizio 2015.

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, Rivarone e Piovera, servendo circa 30.000 utenti finali. Dal

mele di gennaio 2009 ha acquistato il servizio di manutenzione meccaniche svolto in precedenza dall'Azienda Multiservizi Valenzana S.p.a. Il valore della produzione 2016 ha risentito del pressochè azzeramento del fatturato correlato alle aree verdi non più affidato ad Amv Igiene Ambientale S.r.l. da parte del Comune di Valenza.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

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 costi di ricerca e sviluppo (aliquota di ammortamento 20%), licenze (aliquota di ammortamento 20%) e costi pluriennali su beni di terzi (aliquota di ammortamento 20%),

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.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	5.200	193.827	55.664	-	254.691
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.200	188.627	52.914	-	246.741
Valore di bilancio	0	5.200	2.750	-	7.950
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	600	11.298	11.898
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(5.200)	-	-	-	(5.200)
Ammortamento dell'esercizio	-	(2.600)	(1.375)	(2.260)	(6.235)
Altre variazioni	5.200	-	-	-	5.200
Totale variazioni	0	(2.600)	(775)	9.038	5.663
Valore di fine esercizio					
Costo	-	193.827	56.264	11.298	261.389
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	191.227	54.289	2.260	247.776
Valore di bilancio	-	2.600	1.975	9.038	13.613

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.

Le immobilizzazioni materiali sono costituite da:

impianti e macchinari aliquota 15%

cassonetti aliquota 10%

macchine ufficio elettriche aliquota 20%

attrezzatura varia aliquota 15%

autovetture aliquota 25%

mobili e macch.ufficio aliquota 12%

automezzi aliquota 20%

attrezzatura aree verdi aliquota 15%

altri beni materiali inferiori a 516,46 aliquota 100%

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.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	815.169	69.182	1.773.336	9.662	2.667.349
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	293.450	61.921	1.409.729	-	1.765.100
Valore di bilancio	521.719	7.261	363.607	9.662	902.249
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	14.540	13.375	108.704	-	136.619
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(5.003)	-	(175.493)	-	(180.496)
Ammortamento dell'esercizio	(40.853)	(3.820)	(106.337)	-	(151.010)
Altre variazioni	2.213	-	156.994	(9.662)	149.545
Totale variazioni	(29.103)	9.555	(16.132)	(9.662)	(45.342)
Valore di fine esercizio					
Costo	824.706	82.557	1.706.547	-	2.613.810
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	332.090	65.741	1.359.072	-	1.756.903
Valore di bilancio	492.616	16.816	347.475	-	856.907

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze di materiali di consumo sono iscritte al costo di acquisto e valutate sulla base del costo medio ponderato, non in contrasto con la normativa fiscale. Il valore delle rimanenze, complessivamente pari ad euro 159.247, segna un decremento di euro 6.790. Sono principalmente composte da parti di ricambio per la manutenzione degli automezzi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	166.037	(6.790)	159.247
Totale rimanenze	166.037	(6.790)	159.247

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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.

I crediti sono iscritti in attivo della situazione patrimoniale al loro valore nominale. La voce "crediti" pari ad euro 2.789.567 risulta così composta:

crediti verso clienti euro 2.088.703

clienti per fatture da emettere euro 233.809

depositi cauzionali euro 11.593

crediti v/dipendenti euro 6.452

crediti v/altri (entro 12 mesi) euro 4.867

crediti v/erario per irpef dipendenti euro 19.805

crediti v/fornitori euro 1.940

fornitori per note di credito da ricevere euro 20.640
 erario c/ires euro 13.416
 crediti per imposta sostit.TFR euro 574
 crediti v/erario per accisa gasolio euro 55.467
 credito rimborso ires personale euro 43.891
 credito v/Amv spa euro 1.318
 credito v/cons.Bacino Alessandria euro 20.977
 i.v.a. c/erario euro 266.115

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.

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.021.264	108.361	2.129.625	-	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	236.164	(43.277)	192.887	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	215.683	183.585	399.268	355.377	43.891
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	47.813	19.974	67.787	-	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.520.924	268.643	2.789.567	355.377	43.891

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.129.625	2.129.625
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	192.887	192.887
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	399.268	399.268
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	67.787	67.787
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.789.567	2.789.567

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 8.297 costituiti da denaro e carte prepagate per euro 1.437 e da giacenze bancarie per euro 6.860.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	921.362	(914.502)	6.860
Denaro e altri valori in cassa	2.272	(835)	1.437
Totale disponibilità liquide	923.634	(915.337)	8.297

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 assicurazioni per euro 1.537 e interessi su cartelle Ag.Entrate per euro 26.681 di competenza 2017.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	39.265	(11.047)	28.218
Totale ratei e risconti attivi	39.265	(11.047)	28.218

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il capitale sociale al 31/12/2016 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 51.226,96, l' Amministratore Unico propone di destinarlo interamente a copertura delle perdite precedenti.

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	49.783	-	-		49.783
Altre riserve					
Varie altre riserve	206.308	2	(5)		206.305
Totale altre riserve	206.308	2	(5)		206.305
Utili (perdite) portati a nuovo	(323.260)	1	20.405		(302.854)
Utile (perdita) dell'esercizio	20.405	51.227	(20.405)	51.227	51.227
Totale patrimonio netto	203.236	51.230	(5)	51.227	254.461

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.	206.308
Riserva arrotondamento euro	(3)
Totale	206.305

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	49.783		49.783
Riserve statutarie	-	b	-
Altre riserve			
Varie altre riserve	206.305	abc	206.305
Totale altre riserve	206.305		206.305
Utili portati a nuovo	(302.854)		-
Totale	203.234		256.088

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	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
Riserva di rivalutazione ai sensi art.115,sesto comma del Testo Unico Enti Locali e R.Min.153/E 05 ottobre 2001	206.308	Perizia trasformazione Amv spa	abc	206.308
Riserva per arrotondamento euro	(3)		abc	(3)
Totale	206.305			

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 prudentiale accantonamento di euro 10.000 a fronte del rischio sulla vertenza con la ditta Imar S.r.l. relativa al riscatto dei cassonetti; inoltre sono venuti meno i presupposti per l'accantonamento effettuato nel precedente esercizio riferito al sinistro occorso in data 11 gennaio 2010 AMV Srl/eredi sig.ra Carbone Maria.

	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	150.000
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	10.000
Utilizzo nell'esercizio	(60.000)
Altre variazioni	(90.000)
Totale variazioni	(140.000)
Valore di fine esercizio	10.000

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 31/12/2016, in conformità alla Legge 297/82 ed ai vigenti CCNL applicati.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	794.973
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	94.921
Utilizzo nell'esercizio	(19.459)
Altre variazioni	(62.889)
Totale variazioni	12.573
Valore di fine esercizio	807.546

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".

L'importo complessivo dei debiti è pari ad euro 2.574.516 e la voce è suddivisa come segue:

- debiti verso fornitori euro 1.475.748
- debiti per fatture da ricevere euro 164.712
- debiti v/Bpm spa euro 71.403

- debiti v/erario per ritenute su lavoro dipendente euro 42.168
- debiti v/erario per irpef lavoro autonomo euro 788
- debiti tributari euro 31.296
- debiti c/iva non esigibile 15.097
- debiti v/Enti previd. ed assist. Euro 43.965
- debiti v/Inail euro 641
- debiti v/inpdap euro 49.869
- debiti v/previambiente euro 4.491
- debiti v/alleata previdenza euro 548
- debiti v/inps f.do tesoreria euro 134
- altri debiti (entro 12 mesi) euro 8.433
- personale c/retribuzioni euro 71.883
- debiti cessione del quinto euro 2.681
- debiti per rateazione Vodafone euro 534
- debiti v/Amv spa euro 2.217
- debiti v/federambiente euro 1.189
- debiti per trattenute varie dipendenti euro 1.016
- debiti v/reale mutua assicurazioni euro 900
- debiti v/italiana assicurazioni euro 150
- debiti per dilazione Ag.Entrate euro 410.459
- debiti per mutui passivi euro 174.194

Si segnala che la voce mutui passivi è rappresentata da un mutuo erogato dalla Banca Nazionale del Lavoro S.p.a. di euro 600.000,00 della durata di 10 anni con scadenza 17/02/2019.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	420.816	(175.219)	245.597	67.507	106.687
Acconti	422	(422)	0	-	-
Debiti verso fornitori	1.899.821	(259.361)	1.640.460	155.107	255.352
Debiti tributari	655.657	(155.849)	499.808	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	147.983	(48.335)	99.648	-	-
Altri debiti	154.954	(65.951)	89.003	-	-
Totale debiti	3.279.653	(705.137)	2.574.516	-	-

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 ratei passivi sono costituiti dai ratei ferie dipendenti per euro 87.601, rateo interessi passivi s/mutuo per euro 2.706 e rateo per consumi energia elettrica per euro 292 relativi all'esercizio 2016, mentre i risconti passivi sono costituiti da ratei relativi alle quote dei contributi in c/capitale su cassonetti e seminterrati per euro 118.727 di competenza 2017.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	3.719	86.880	90.599
Risconti passivi	128.478	(9.751)	118.727
Totale ratei e risconti passivi	132.197	77.129	209.326

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

I ricavi delle vendite e delle prestazioni ammontano ad euro 3.516.655 e sono costituiti principalmente dai ricavi relativi alle prestazioni svolte a favore del Socio Consorzio di Bacino Alessandrino per euro 3.310.100, a prestazione svolte a favore del Comune di Valenza per euro 110.397 e ricavi per prestazioni di servizi vari per euro 86.643.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
prestazioni di servizi	86.643
prestazioni outsourcing amv spa	6.575
prestazioni outsourcing valenza reti spa	2.940
ricavi gestione rsu consorzio	3.310.100
ricavi gestione a.v.comune Valenza	110.397
Totale	3.516.655

Si segnala che gli altri ricavi e proventi ammontano ad euro 163.008. Di rilievo il valore dei rimborsi INPS ed INAIL relativi a malattie,asegni familiari ed infortuni del personale dipendente.

Costi della produzione

I costi di produzione sono pari ad euro 3.592.751 e sono composti da :

- costi per materie pime, suss.e di consumo euro 282.695
- costi per servizi euro 827.654
- costi per il godimento beni di terzi euro 61.555
- costi per il personale euro 1.982.696
- costi per ammortamento e svalutazioni euro 331.766
- costi per variaz.rimanenze mat.prime,sussid. euro 6.790
- costi per accantonamento rischi 10.000
- costi per oneri diversi di gestione euro 89.595

Proventi e oneri finanziari

Gli oneri finanziari comprendono interessi passivi bancari, su mutui, verso fornitori, altri oneri finanziari e interessi di mora per dilazioni ag.Entrate. I proventi finanziari sono costituiti da interessi attivi bancari e interessi attivi verso partecipata della controllante.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	10.215
Altri	14.179
Totale	24.394

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

Nell'esercizio corrente sono state rievate imposte per euro 13.696 corrispondenti ad IRAP.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

I dipendenti in forza al 31/12/2016 sono 40. 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 2016 l'Amministratore Unico ha percepito compensi per euro 15.173.

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.791/071/0000900345 del 11/09/2013 presso l'Agenzia di Milano della Vittoria Assicurazioni S.p.a , importo garantito € 51.645, durata 7 anni dal 10/09/2013 al 10/09/2020
- polizza n.791/071/0000900346 del 11/09/2013 presso l'Agenzia di Milano della Vittoria Assicurazioni S.p.a, importo garantito € 154.938, durata 7 anni dal 10/09/2013 al 10/09/2020.

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

Si evidenzia che la regolarità nel versamento dei corrispettivi da parte del Consorzio di Bacino Alessandrino unitamente alla recente attivazione di un'operazione di factor con Ifitalia- Gruppo BNL Paribas- atto notaio Ricaldone 10783 raccolta 5958 del 30/05/2017, ha permesso di ottenere sconti dall'ordine del 5-10% sugli ordini ai fornitori. Non ci sono ulteriori fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio da segnalare. Nel 2017 l'attività è proseguita regolarmente.

Azioni proprie e di società controllanti

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

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Il bilancio, come già anticipato, si chiude con un utile d'esercizio di euro 51.226,96 che l'Amministratore Unico propone di destinare a copertura delle perdite precedenti.

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, 22 giugno 2017

L' Amministratore Unico

Roberto Contotto

Dichiarazione di conformità del bilancio

“Il sottoscritto Luigi Ruggiero 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.”