

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

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

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	17.019	13.613
II - Immobilizzazioni materiali	610.688	856.907
Totale immobilizzazioni (B)	627.707	870.520
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	86.929	159.247
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.738.604	2.745.676
esigibili oltre l'esercizio successivo	55.542	43.891
Totale crediti	1.794.146	2.789.567
IV - Disponibilità liquide	114.208	8.297
Totale attivo circolante (C)	1.995.283	2.957.111
D) Ratei e risconti	26.219	28.218
Totale attivo	2.649.209	3.855.849
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	250.000	250.000
IV - Riserva legale	49.783	49.783
VI - Altre riserve	206.301	206.305
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(251.627)	(302.854)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	205.006	51.227
Totale patrimonio netto	459.463	254.461
B) Fondi per rischi e oneri	22.240	10.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	819.918	807.546
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.031.546	2.212.478
esigibili oltre l'esercizio successivo	153.898	362.038
Totale debiti	1.185.444	2.574.516
E) Ratei e risconti	162.144	209.326
Totale passivo	2.649.209	3.855.849

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.566.049	3.516.655
5) altri ricavi e proventi		
altri	27.294	163.009
Totale altri ricavi e proventi	27.294	163.009
Totale valore della produzione	3.593.343	3.679.664
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	305.685	282.695
7) per servizi	618.200	827.654
8) per godimento di beni di terzi	73.978	61.555
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.282.802	1.391.484
b) oneri sociali	410.517	451.341
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	138.917	139.871
c) trattamento di fine rapporto	95.751	94.921
e) altri costi	43.166	44.950
Totale costi per il personale	1.832.236	1.982.696
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	217.993	157.246
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.795	6.235
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	209.198	151.011
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	174.520
Totale ammortamenti e svalutazioni	217.993	331.766
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	72.318	6.790
12) accantonamenti per rischi	12.240	10.000
14) oneri diversi di gestione	200.804	89.595
Totale costi della produzione	3.333.454	3.592.751
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	259.889	86.913
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	2.404
Totale proventi diversi dai precedenti	-	2.404
Totale altri proventi finanziari	-	2.404
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	33.595	24.394
Totale interessi e altri oneri finanziari	33.595	24.394
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(33.595)	(21.990)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	226.294	64.923
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	21.288	13.696
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	21.288	13.696
21) Utile (perdita) dell'esercizio	205.006	51.227

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 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 205.005,63; risultano contabilizzate a carico dell'esercizio imposte pari ad euro 21.288 corrispondenti ad IRAP per euro 15.133 ed IRES per euro 6.155.

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 civile 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 con la pubblicazione, in data 29/12/17, di una serie di emendamenti applicabili ai bilanci 2017 ed in particolare con l'aggiornamento del principio contabile OIC 12 il cui scopo è quello di disciplinare i criteri per la presentazione dello stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, con particolare riguardo alla loro struttura e contenuto è stato più difficoltoso rispettare le scadenze dettate dal Codice Civile.

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 mese di gennaio 2009 ha acquistato il servizio di manutenzione meccaniche svolto in precedenza dall'Azienda Multiservizi Valenzana S.p.a.

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 sviluppo	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio 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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	12.200	-	12.200
Ammortamento dell'esercizio	2.600	3.935	2.260	8.795
Altre variazioni	-	-	1	1
Totale variazioni	(2.600)	8.265	(2.259)	3.406
Valore di fine esercizio				
Costo	193.827	68.464	11.298	273.589
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	193.827	58.224	4.519	256.570
Valore di bilancio	0	10.240	6.779	17.019

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. Si segnala che nel corso dell'anno 2017 sono state adeguate le stime sulla residua possibilità di utilizzazione delle categorie cassonetto ed automezzi con effetto un maggiore ammortamento a partire da tale anno.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio 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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	40.395	3.078	52.063	95.536
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	229.676	1.019	188.369	419.064
Ammortamento dell'esercizio	61.449	3.776	143.973	209.198
Altre variazioni	125.474	1.018	160.015	286.507
Totale variazioni	(125.256)	(699)	(120.264)	(246.219)
Valore di fine esercizio				
Costo	635.425	84.616	1.570.241	2.290.282
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	268.065	68.499	1.343.030	1.679.594
Valore di bilancio	367.360	16.117	227.211	610.688

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.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	159.247	(72.318)	86.929
Totale rimanenze	159.247	(72.318)	86.929

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 1.794.146 risulta così composta:

crediti verso clienti euro 1.449.741

clienti per fatture da emettere euro 162.585

clienti per note di credito da emettere euro -41.197

depositi cauzionali euro 11.651

crediti v/dipendenti euro 3.333

crediti v/altri (entro 12 mesi) euro 2.602

crediti v/erario per irpef dipendenti euro 21.056

crediti v/fornitori euro 5.998

crediti per imposta sostit.TFR euro 87
 crediti v/erario per accisa gasolio euro 19.498
 credito rimborso ires personale euro 43.891
 credito v/cons.Bacino Alessandria euro 20.977
 i.v.a. c/erario euro 93.924

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	2.129.625	(653.243)	1.476.382	1.476.382	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	192.887	(98.140)	94.747	94.747	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	399.268	(220.812)	178.456	134.565	43.891
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	67.787	(23.226)	44.561	32.910	11.651
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.789.567	(995.421)	1.794.146	1.738.604	55.542

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.476.382	1.476.382
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	94.747	94.747
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	178.456	178.456
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	44.561	44.561
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.794.146	1.794.146

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 114.1208 costituiti da denaro e carte prepagate per euro 2.466 e da giacenze bancarie per euro 111.742.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	6.860	104.882	111.742
Denaro e altri valori in cassa	1.437	1.029	2.466
Totale disponibilità liquide	8.297	105.911	114.208

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, bolli automezzi, assistenza software e manutenzioni per euro 4.444 ed interessi su cartelle Ag. Entrate per euro 21.775 di competenza 2018.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	28.218	(1.999)	26.219
Totale ratei e risconti attivi	28.218	(1.999)	26.219

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il capitale sociale al 31/12/2017 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 205.005,63, 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	206.305	-	(4)		206.301
Totale altre riserve	206.305	-	(4)		206.301
Utili (perdite) portati a nuovo	(302.854)	-	51.227		(251.627)
Utile (perdita) dell'esercizio	51.227	205.006	(51.227)	205.006	205.006
Totale patrimonio netto	254.461	205.006	(4)	205.006	459.463

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	(7)
Totale	206.301

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	b	49.783
Altre riserve			
Varie altre riserve	206.301	a,b,c	206.301
Totale altre riserve	206.301		206.301
Totale	506.084		256.084

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	206.308	abc	206.308
Riserva arrotondamento euro	(7)	abc	(7)
Totale	206.301		

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 ulteriore accantonamento di euro 12.240 sempre legato al rischio sulla vertenza con la ditta Imar S.r.l. relativa al riscatto dei cassonetti.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	10.000	10.000
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	12.240	12.240
Totale variazioni	12.240	12.240
Valore di fine esercizio	22.240	22.240

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 31/12/2017, in conformità alla Legge 297/82 ed ai vigenti CCNL applicati.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	807.546
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	47.332
Utilizzo nell'esercizio	34.960
Totale variazioni	12.372
Valore di fine esercizio	819.918

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 1.185.444 e la voce è suddivisa come segue:

debiti verso fornitori euro 193.743

debiti per fatture da ricevere euro 37.456

debiti v/Bpm spa euro 39

debiti v/erario per ritenute su lavoro dipendente euro 36.686

debiti v/erario per irpef lavoro autonomo euro 963

debiti tributari euro 32.576

debiti c/iva non esigibile 15.097

debiti v/Enti previd. ed assist. Euro 33.863

debiti v/Inail euro 1.176
 debiti v/inpdap euro 32.225
 debiti v/previambiente euro 4.095
 debiti v/alleata previdenza euro 539
 debiti v/inps f.do tesoreria euro 133
 altri debiti (entro 12 mesi) euro 10.585
 debiti cessione del quinto euro 2.964
 debiti per rateazione Vodafone euro 193
 debiti v/federambiente euro 1.189
 debiti per trattenute varie dipendenti euro 992
 debiti v/reale mutua assicurazioni euro 450
 debiti v/italiana assicurazioni euro 150
 debiti per dilazione Ag.Entrate euro 202.492
 debiti v/Agenzia Entrate e Riscossione euro 37.749
 debiti v/Ifitalia c/anticipi su fatture euro 433.402
 debiti per mutui passivi euro 106.787

Si segnala che la voce mutui passivi è rappresentata da un mutuo erogato dalla Banca Nazionale del Lavoro S.p.a. di originari 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	245.597	(138.871)	106.726	70.420	36.306
Debiti verso altri finanziatori	-	433.402	433.402	433.402	-
Debiti verso fornitori	1.640.460	(1.409.261)	231.199	231.199	-
Debiti tributari	499.808	(414.486)	85.322	85.322	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	99.648	(27.617)	72.031	72.031	-
Altri debiti	89.003	167.761	256.764	139.172	117.592
Totale debiti	2.574.516	(1.389.072)	1.185.444	1.031.546	153.898

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 62.348 e rateo interessi passivi s/mutuo per euro 1.661 relativi all'esercizio 2017, mentre i risconti passivi sono costituiti da ratei relativi alle quote dei contributi in c/capitale su cassonetti e seminterrati per euro 98.135 di competenza 2018.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	90.599	(26.590)	64.009
Risconti passivi	118.727	(20.592)	98.135
Totale ratei e risconti passivi	209.326	(47.182)	162.144

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

I ricavi delle vendite e delle prestazioni ammontano ad euro 3.566.049 e sono costituiti principalmente dai ricavi relativi alle prestazioni svolte a favore del Socio Consorzio di Bacino Alessandrino per euro 3.369.599, ricavi per prestazioni di servizi vari per euro 143.385, prestazioni svolte a favore del Comune di Valenza per euro 50.785 e vendite per euro 2.280.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
vendite italia	2.280
prestazione di servizi	143.385
ricavi gest.rsu consorzio	3.369.599
ricavi gestione a.v.comune Valenza	50.785
Totale	3.566.049

Si segnala che gli altri ricavi e proventi ammontano ad euro 27.294. Di rilievo il valore dei contributi in c/capitale su cassonetti e seminterrati per euro 20.593. Si precisa inoltre che nel 2017 non sono più presenti le voci "Rimborsi inps" e "Rimborsi Inail" in quanto sono stati contabilizzate in diminuzione degli oneri sociali.

Costi della produzione

I costi di produzione sono pari ad euro 3.333.454 e sono composti da :

- costi per materie pime, suss.e di consumo euro 305.685
- costi per servizi euro 618.200
- costi per il godimento beni di terzi euro 73.978
- costi per il personale euro 1.832.236
- costi per ammortamento e svalutazioni euro 217.993
- costi per variaz.rimanenze mat.prime,sussid. euro 72.318
- costi per accantonamento rischi 12.240
- costi per oneri diversi di gestione euro 200.804

Proventi e oneri finanziari

Gli oneri finanziari comprendono interessi passivi bancari, su mutui, su factoring e interessi di mora per dilazioni ag. Entrate e Riscossione.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	7.296
Altri	26.299
Totale	33.595

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

Nell'esercizio corrente sono state rievate imposte per euro 21.288 corrispondenti ad IRAP per euro 15.133 ed ad IRES per euro 6.155.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

I dipendenti in forza al 31/12/2017 sono 36. 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 2017 l'Amministratore Unico ha percepito compensi per euro 14.400 mentre i corrispettivi spettanti ai Sindaci sono pari ad euro 7.530.

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

Nel 2018 l'attività è proseguita regolarmente; si segnala solo che a partire dal mese di gennaio la società non ha più la gestione del Comune di Piovera.

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 205.005,63 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, 27 giugno 2018

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.”