

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

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

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	17.095	17.019
II - Immobilizzazioni materiali	555.423	610.688
Totale immobilizzazioni (B)	572.518	627.707
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	110.195	86.929
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.349.592	1.738.604
esigibili oltre l'esercizio successivo	55.561	55.542
Totale crediti	2.405.153	1.794.146
IV - Disponibilità liquide	134.722	114.208
Totale attivo circolante (C)	2.650.070	1.995.283
D) Ratei e risconti	58.472	26.219
Totale attivo	3.281.060	2.649.209
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	250.000	250.000
IV - Riserva legale	50.000	49.783
VI - Altre riserve	159.466	206.301
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	(251.627)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	265.976	205.006
Totale patrimonio netto	725.442	459.463
B) Fondi per rischi e oneri	70.125	22.240
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	726.169	819.918
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.533.556	1.031.546
esigibili oltre l'esercizio successivo	57.612	153.898
Totale debiti	1.591.168	1.185.444
E) Ratei e risconti	168.156	162.144
Totale passivo	3.281.060	2.649.209

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.537.933	3.566.049
5) altri ricavi e proventi		
altri	48.348	27.294
Totale altri ricavi e proventi	48.348	27.294
Totale valore della produzione	3.586.281	3.593.343
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	314.652	305.685
7) per servizi	852.116	618.200
8) per godimento di beni di terzi	54.191	73.978
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.264.513	1.282.802
b) oneri sociali	330.910	410.517
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	134.245	138.917
c) trattamento di fine rapporto	91.240	95.751
d) trattamento di quiescenza e simili	13.337	-
e) altri costi	29.668	43.166
Totale costi per il personale	1.729.668	1.832.236
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	158.134	217.993
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.044	8.795
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	152.090	209.198
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	12.964	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	171.098	217.993
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(23.266)	72.318
12) accantonamenti per rischi	60.125	12.240
14) oneri diversi di gestione	20.063	200.804
Totale costi della produzione	3.178.647	3.333.454
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	407.634	259.889
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	15	-
Totale proventi diversi dai precedenti	15	-
Totale altri proventi finanziari	15	-
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	50.244	33.595
Totale interessi e altri oneri finanziari	50.244	33.595
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(50.229)	(33.595)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	357.405	226.294
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	91.429	21.288
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	91.429	21.288
21) Utile (perdita) dell'esercizio	265.976	205.006

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2018 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2018 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 265.976,37; risultano contabilizzate a carico dell'esercizio imposte pari ad euro 91.429 corrispondenti ad IRAP per euro 29.090 ed IRES per euro 62.339.

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

Tale rinvio è dovuto ad alcuni fattori tra cui gli obblighi di trasparenza per chi riceve erogazioni pubbliche previsti dalla legge 124/2017 (integrata, tra l'altro, dal DL 135/2018 convertito nella legge 12/2019), che trovano prima applicazione nel bilancio 2018, e che sta creando problematiche di applicazione che attengono sia agli aspetti soggettivi che oggettivi. In particolare la sanzione restitutiva per effetto del mancato assolvimento dell'obbligo informativo, con i problemi interpretativi e applicativi in ragione della scarsa chiarezza della stessa e dell'inadeguato coordinamento con la normativa vigente, ha creato apprensioni, che si sono risolte con la pubblicazione del D.L. 34/2019 (pubblicato in GU il 30/4/2019).

CRITERI DI REDAZIONE

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

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

ATTIVITA' SVOLTE La società opera nel settore dell'igiene ambientale nei territori dei Comuni di Valenza, San Salvatore e Castelletto Monferrato, Pecetto, Bassignana e Rivarone , servendo circa 30.000 utenti finali. Dal mese di gennaio 2009 ha acquistato il servizio di manutenzione meccaniche svolto in precedenza dall'Azienda Multiservizi Valenzana S.p.a.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di sviluppo	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio 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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	6.120	6.120
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	193.827	-	-	193.827
Ammortamento dell'esercizio	-	2.560	3.484	6.044
Altre variazioni	193.827	-	-	193.827
Totale variazioni	0	(2.560)	2.636	76
Valore di fine esercizio				
Costo	387.654	68.464	17.418	85.882
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	60.784	8.003	68.787
Valore di bilancio	387.654	7.680	9.415	17.095

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

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

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

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% impianto di condizionamento aliquota 15%

Le quote di ammortamento, calcolate in modo sistematico ed in misura costante, sono determinate in relazione alla natura dei costi medesimi ed alla prevista loro utilità futura. Le aliquote applicate non superano quelle fiscalmente ammesse. Non vi sono oneri finanziari capitalizzati.

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio 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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	20.136	5.750	78.186	104.072
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	20.619	-	-	20.619
Ammortamento dell'esercizio	62.413	4.272	85.405	152.090
Altre variazioni	13.370	1	1	13.372
Totale variazioni	(49.526)	1.479	(7.218)	(55.265)
Valore di fine esercizio				
Costo	634.942	90.366	1.648.427	2.373.735
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	317.108	72.770	1.428.434	1.818.312
Valore di bilancio	317.834	17.596	219.993	555.423

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	86.929	23.266	110.195
Totale rimanenze	86.929	23.266	110.195

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei 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 2.405.153 risulta così composta:

crediti verso clienti euro 2.077.416

clienti per fatture da emettere euro 220.451

clienti per note di credito da emettere euro -41.197

i.v.a. C/erario euro 9.536

depositi cauzionali in denaro euro 11.670

crediti v/dipendenti euro 1.682

crediti v/altri (entro 12 mesi) euro 2.413

crediti v/erario per irpef dipendenti euro 21.849

crediti v/fornitori euro 16.653

fornitori per note di credito da ricevere euro 1.016
 crediti per imposta sostit.TFR euro 63
 crediti v/erario per accisa gasolio euro 14.352
 credito rimborso ires personale euro 43.891
 credito v/cons.Bacino Alessandria euro 20.977
 inps f.do tesoria a credito euro 4.381

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.476.382	591.551	2.067.933	2.067.933	-
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	94.747	93.990	188.737	188.737	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	178.456	(84.384)	94.072	50.181	43.891
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	44.561	9.850	54.411	42.741	11.670
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.794.146	611.007	2.405.153	2.349.592	55.561

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.067.933	2.067.933
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	188.737	188.737
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	94.072	94.072
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	54.411	54.411
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.405.153	2.405.153

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 134.722 costituiti da denaro e carte prepagate per euro 6.339 e da giacenze bancarie per euro 128.383.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	111.742	16.641	128.383
Denaro e altri valori in cassa	2.466	3.873	6.339
Totale disponibilità liquide	114.208	20.514	134.722

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 5.814, interessi su cartelle Ag. Entrate per euro 12.658 e canoni service per l'utilizzo delle infrastrutture per euro 40.000 di competenza 2019.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	26.219	32.253	58.472
Totale ratei e risconti attivi	26.219	32.253	58.472

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il capitale sociale al 31/12/2018 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 265.976,37, l' Amministratore Unico propone di destinarlo a Riserva Straordinaria.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	250.000	-	-		250.000
Riserva legale	49.783	217	-		50.000
Altre riserve					
Varie altre riserve	206.301	3	(46.838)		159.466
Totale altre riserve	206.301	3	(46.838)		159.466
Utili (perdite) portati a nuovo	(251.627)	0	251.627		0
Utile (perdita) dell'esercizio	205.006	265.976	(205.006)	265.976	265.976
Totale patrimonio netto	459.463	266.196	(217)	265.976	725.442

Dettaglio delle varie altre riserve

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

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	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
				per copertura perdite
Capitale	250.000	b	-	-
Riserva legale	50.000	b	50.000	-
Altre riserve				
Varie altre riserve	159.466	a,b,c	159.466	46.839
Totale altre riserve	159.466		159.466	-
Totale	459.466		209.466	-
Quota non distribuibile			50.000	
Residua quota distribuibile			159.466	

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	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite
Riserva di rivalutazione da perizia trasformazione A.M.V. S.p.a. ai sensi art.115,sesto comma del Testo Unico Enti Locali e R.Min.153/E 05 ottobre 2001	159.466	a,b,c	159.466	46.838
Totale	159.466			

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

Fondi per rischi e oneri

Nel presente esercizio è stato effettuato un accantonamento di euro 60.125 legato al rischio sulla vertenza con il dipendente Ruina Francesco,.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	22.240	22.240
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	60.125	60.125
Utilizzo nell'esercizio	12.240	12.240
Totale variazioni	47.885	47.885
Valore di fine esercizio	70.125	70.125

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	819.918
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	91.240
Utilizzo nell'esercizio	184.989
Totale variazioni	(93.749)
Valore di fine esercizio	726.169

Debiti

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

La voce è suddivisa come segue:

debiti verso fornitori euro 369.926

debiti per fatture da ricevere euro 108.244

debiti v/Bpm spa euro 269

debiti v/erario per ritenute su lavoro dipendente euro 25.247

debiti v/erario per irpef lavoro autonomo euro 941

debiti tributari euro 70.141

debiti c/iva non esigibile 13.364

debiti v/Enti previd. ed assist. Euro 31.314

debiti v/Inail euro 10.397
 debiti v/inpdap euro 24.727
 debiti v/previambiente euro 4.816
 debiti v/alleata previdenza euro 472
 debiti v/contributi Fasda euro 2.085
 altri debiti (entro 12 mesi) euro 2.784
 debiti cessione del quinto euro 3.063
 debiti per rateazione Vodafone euro 193
 debiti v/federambiente euro 1.189
 debiti per trattenute varie dipendenti euro 886
 debiti v/reale mutua assicurazioni euro 150
 debiti v/italiana assicurazioni euro 150
 debiti per dilazione Ag.Entrate euro 117.768
 debiti per mutui passivi euro 36.306
 debiti v/Ifitalia per anticipo fatture euro 762.704
 debiti v/clienti per anticipi euro 4.032

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	106.726	(70.151)	36.575	36.575	-
Debiti verso altri finanziatori	433.402	329.302	762.704	762.704	-
Acconti	-	4.032	4.032	4.032	-
Debiti verso fornitori	231.199	246.971	478.170	478.170	-
Debiti tributari	85.322	24.371	109.693	109.693	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	72.031	1.780	73.811	73.811	-
Altri debiti	256.764	(130.581)	126.183	68.571	57.612
Totale debiti	1.185.444	405.724	1.591.168	1.533.556	57.612

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 88.623 e rateo interessi passivi s/mutuo per euro 565 relativi all'esercizio 2018, mentre i risconti passivi sono costituiti da ratei relativi alle quote dei contributi in c/capitale su cassonetti e seminterrati per euro 78.968 di competenza 2019.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	64.009	25.179	89.188
Risconti passivi	98.135	(19.167)	78.968
Totale ratei e risconti passivi	162.144	6.012	168.156

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

I ricavi delle vendite e delle prestazioni ammontano ad euro 3.537.933 e sono costituiti principalmente dai ricavi relativi alle prestazioni svolte a favore del Socio Consorzio di Bacino Alessandrino per euro 3.311.517, ricavi per prestazioni di servizi vari per euro 127.672, prestazioni svolte a favore del Comune di Valenza per euro 96.849 e vendite per euro 1.895.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
vendite italia	1.895
prestazione di servizi	127.672
ricavi gest.rsu Consorzio	3.311.517
ricavi gestione a.v.Comune Valenza	96.849
Totale	3.537.933

Si segnala che gli altri ricavi e proventi ammontano ad euro 48.347. Di rilievo il valore dei contributi in c/capitale su cassonetti e seminterrati per euro 19.167 e delle sopravvenienze attive relative al fondo per interessi di mora v/clienti creato negli anni precedenti e chiuso nel 2018 a fronte dell'incasso delle fatture per interessi di mora emesse nei confronti del Consorzio di Bacino per gli anni 2014 e 2015 .

Costi della produzione

I costi di produzione sono pari ad euro 3.178.647 e sono composti da :

- costi per materie pime, suss.e di consumo euro 314.652
- costi per servizi euro 852.116
- costi per il godimento beni di terzi euro 54.191
- costi per il personale euro 1.729.668
- costi per ammortamento e svalutazioni euro 171.098
- costi per variaz.rimanenze mat.prime,sussid. euro -23.266
- costi per accantonamento rischi 60.125
- costi per oneri diversi di gestione euro 20.063

Proventi e oneri finanziari

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

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	2.665
Altri	47.579
Totale	50.244

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

Nell'esercizio corrente sono state rievate imposte per euro 91.429 corrispondenti ad IRAP per euro 29.090 ed ad IRES per euro 62.339.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

I dipendenti in forza al 31/12/2018 sono 37. Il contratto di lavoro applicato è C.C.N.L. dei Servizi Ambientali e Territoriali.

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

Nel corso del 2017 l'Amministratore Unico ha percepito compensi per euro 14.400 mentre il corrispettivo spettante al Sindaco è pari ad euro 7.000.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	14.400	7.000

Compensi al revisore legale o società di revisione

Il compenso spettante al Revisore Legale è pari ad euro 7.000.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	7.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	7.000

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 2019 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 265.976,37 che l'Amministratore Unico propone di destinare a Riserve.

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, 23 luglio 2019

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.”