

ECO SINERGIE SOC.CONS. A R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	SAN VITO AL TAGLIAMENTO
Codice Fiscale	01458550934
Numero Rea	PORDENONE 78449
P.I.	01458550934
Capitale Sociale Euro	2.050.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	382109
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	AMBIENTE SERVIZI S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	AMBIENTE SERVIZI S.P.A.
Paese della capogruppo	Italia

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	253.499	175.456
II - Immobilizzazioni materiali	2.457.904	2.898.209
III - Immobilizzazioni finanziarie	2.829	2.829
Totale immobilizzazioni (B)	2.714.232	3.076.494
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	85.264	60.481
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.918.634	1.863.719
imposte anticipate	0	1.408
Totale crediti	1.918.634	1.865.127
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	1.141.274	1.109.462
Totale attivo circolante (C)	3.145.172	3.035.070
D) Ratei e risconti	741.755	715.657
Totale attivo	6.601.159	6.827.221
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.050.000	2.050.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	235.714	235.714
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	57.300	37.700
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	1.171.788	800.589
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	413.649	390.803
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	3.928.451	3.514.806
B) Fondi per rischi e oneri	191.036	120.313
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	181.315	147.262
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.233.434	2.635.932
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	407.923
Totale debiti	2.233.434	3.043.855
E) Ratei e risconti	66.923	985
Totale passivo	6.601.159	6.827.221

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.533.528	8.054.497
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	25.777	4.532
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	25.777	4.532
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	57.887	9.758
altri	125.720	105.713
Totale altri ricavi e proventi	183.607	115.471
Totale valore della produzione	8.742.912	8.174.500
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	806.995	735.384
7) per servizi	5.212.649	5.076.558
8) per godimento di beni di terzi	461.377	454.826
9) per il personale		
a) salari e stipendi	617.672	579.610
b) oneri sociali	149.447	114.707
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	39.528	34.139
c) trattamento di fine rapporto	39.528	34.139
Totale costi per il personale	806.647	728.456
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	686.806	622.025
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	51.839	50.859
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	514.967	534.166
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	120.000	37.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	686.806	622.025
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	994	(5.563)
12) accantonamenti per rischi	70.000	0
14) oneri diversi di gestione	56.588	55.915
Totale costi della produzione	8.102.056	7.667.601
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	640.856	506.899
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	49.750	67.655
Totale proventi diversi dai precedenti	49.750	67.655
Totale altri proventi finanziari	49.750	67.655
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	12.751	26.369
Totale interessi e altri oneri finanziari	12.751	26.369
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	36.999	41.286
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	677.855	548.185
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	262.798	155.974

imposte differite e anticipate	1.408	1.408
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	264.206	157.382
21) Utile (perdita) dell'esercizio	413.649	390.803

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

Signori Soci,

il bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione è relativo al sesto esercizio di attività dell'impianto della società e presenta un utile di esercizio pari a € 413.649 , dopo aver accantonato ammortamenti e svalutazioni per € 686.806 , appostato canoni di leasing per € 314.309 e aver iscritto imposte per un importo pari ad € 264.206

I valori della presente nota integrativa sono esposti in unità di Euro, arrotondando gli importi risultanti dalla contabilità.

Attività svolte

Come è noto la società, prevalentemente nell'interesse e per conto dei soci, a mente degli articoli 2602 e 2615-ter del Codice Civile, al fine di svolgere determinate fasi delle attività imprenditoriali dei soci medesimi, gestisce nella Provincia di Pordenone un impianto per la selezione ed il recupero della frazione secca dei rifiuti in genere, commercializzando altresì i prodotti risultanti dalla suddetta attività di selezione e recupero.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non vi sono fatti di particolare rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio.

Struttura e contenuto del Bilancio d'esercizio

Il bilancio dell'esercizio 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, 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, si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile, integrandole, laddove ritenuto opportuno, da ulteriori informazioni previste dall'art. 2427 c.c..

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.

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.

In proposito si ricorda che la struttura e la composizione del bilancio d'esercizio sono stati modificati dal D.Lgs. n. 139/2015 (in attuazione della Direttiva 34/2013), il quale ha altresì aggiornato alcuni criteri di valutazione. L'OIC ha di conseguenza revisionato i principi contabili, emanando nel corso del 2016 le versioni aggiornate degli stessi.

Si precisa, inoltre, che la Società si avvale della facoltà di rilevare prospetticamente gli effetti in bilancio derivanti dalle modifiche normative e dei principi contabili, laddove consentito. Pertanto le componenti delle voci riferite ad operazioni che, a partire dal 1/1/2016, non hanno ancora esaurito i loro effetti in bilancio continuano ad essere contabilizzate in conformità ai principi precedenti.

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

-

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, 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.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli alternative alla cessazione dell'attività.

-

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

In particolare:

- i costi di impianto e ampliamento con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi;
- i diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza;
- le migliorie su beni di terzi, relative ad interventi sul bene immobile in locazione finanziaria, sono ammortizzate in base alla durata residua del relativo contratto, tenendo anche conto della durata economico-tecnica delle migliorie medesime.

Gli oneri pluriennali sono ammortizzati in un periodo di 5 anni, ad eccezione delle consulenze per l'ottenimento della certificazione ISO, le quali sono state integralmente ammortizzate in 3 anni e dei costi di transazione sostenuti in esercizi precedenti per l'accensione di mutui, che sono ammortizzati secondo la durata dei debiti cui si riferiscono.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui sono stati acquisiti, e le manutenzioni

straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 e 53, sono capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni, qualora presenti, l'ammortamento è applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par. 70, sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

Le aliquote sono le seguenti:

Costruzioni leggere: 10%;

Impianti e macchinari: 7,5% - 10% - 25%;

Attrezzature: 15%;

Altri beni:

- mobili e macchine ordinarie d'ufficio: 12%;
- macchine ufficio elettroniche: 20%;
- autoveicoli: 20%.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore.

Contributi pubblici in conto impianti

Non sono stati rilevati contributi in conto impianti in quanto non presenti.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da depositi cauzionali, iscritti al valore nominale.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative agli impegni derivanti dalle predette operazioni.

Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto o di produzione, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, e più precisamente le materie prime, sussidiarie ed i prodotti finiti sono valutati applicando il metodo del costo medio ponderato ad eccezione delle rimanenze di ferro e metalli nonché di plastica mista, le quali sono valutate al costo di produzione specifico e dei ricambi dell'impianto Lindner, valutati al costo d'acquisto specifico.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

Detto valore è determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempier all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

Crediti tributari e per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o compensazione.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale.

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

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

In conformità con l'OIC 31 par.19, dovendo prevalere il criterio di classificazione per natura dei costi, gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti tra le voci dell'attività gestionale a cui si riferisce l'operazione (caratteristica, accessoria o finanziaria).

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Non sono presenti fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili.

Fondi per imposte, anche differite

Accoglie le passività per imposte probabili, derivanti da accertamenti non definitivi e contenziosi in corso, e le passività per imposte differite determinate in base alle differenze temporanee imponibili, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par- 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valori in valuta

Tutte le voci di bilancio sono espresse in Euro e non esistono conversioni di voci in valute estere. Non risulta pertanto pertinente al bilancio l'informativa richiesta al punto 6) bis dell'art. 2427 del Codice Civile.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

I ricavi e costi per vendite di beni sono riconosciuti al momento in cui si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà, assumendo quale parametro di riferimento il trasferimento dei rischi e benefici; normalmente il trasferimento di rischi e benefici si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

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

Si precisa che nell'esercizio le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono state effettuate a normali condizioni di mercato.

Informazioni ex art. 2427-bis del Codice Civile

Ai sensi di quanto previsto dall'art. 2427-bis del Codice Civile si precisa che la società non utilizza strumenti finanziari derivati, e che non sussistono immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al fair value.

Cambiamenti di principi contabili

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 2.714.232 (€ 3.076.494 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	815.350	5.518.179	2.829	6.336.358
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	639.894	2.542.970		3.182.864
Svalutazioni	0	77.000	0	77.000
Valore di bilancio	175.456	2.898.209	2.829	3.076.494
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	157.595	190.060	-	-
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	5.366	-	-
Ammortamento dell'esercizio	51.839	514.967		566.806
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	120.000	-	-
Altre variazioni	(27.713)	9.968	0	204.544
Totale variazioni	78.043	(440.305)	0	(362.262)
Valore di fine esercizio				
Costo	945.233	5.670.697	2.829	6.618.759
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	691.734	3.015.793		3.707.527
Svalutazioni	0	197.000	0	197.000
Valore di bilancio	253.499	2.457.904	2.829	2.714.232

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 253.499 (€ 175.456 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	340.139	57.640	30.012	387.559	815.350
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	340.139	57.253	0	242.502	639.894
Svalutazioni	-	-	-	-	0
Valore di bilancio	0	387	30.012	145.057	175.456
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	12.795	0	144.800	157.595
Ammortamento dell'esercizio	0	2.946	0	48.893	51.839
Altre variazioni	0	0	(27.712)	(1)	(27.713)
Totale variazioni	0	9.849	(27.712)	95.906	78.043
Valore di fine esercizio					
Costo	340.139	70.435	2.300	532.359	945.233
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	340.139	60.199	0	291.396	691.734
Svalutazioni	-	-	-	-	0
Valore di bilancio	0	10.236	2.300	240.963	253.499

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a € 240.963 è così composta:

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
	altri oneri pluriennali	46.579	-24.517	22.062
	oneri di transazione su mutui	4.982	-3.555	1.427
	migliorie su beni di terzi	93.496	123.979	217.475
Totale		145.057	95.907	240.964

Nella voce "Altri oneri pluriennali" sono stati iscritti in precedenti esercizi:

- gli oneri pluriennali sostenuti in relazione alle procedure legate alle autorizzazioni, all'espletamento della gara di appalto per la realizzazione del fabbricato e affidamento dei lavori correlati, ecc.;
- ulteriori oneri pluriennali sostenuti in relazione alle procedure legate alle autorizzazioni e all'espletamento della gara d'appalto per la fornitura degli impianti;
- consulenze varie ad utilità pluriennale;
- spese tecniche e generali sostenute per la pluralità degli impianti;
- consulenze per l'ottenimento della certificazione ISO;
- consulenza per qualifica IAFR rilasciata dal GSE;
- consulenza per elaborazione e avvio del Modello Organizzativo previsto dal Decreto Legislativo n. 231/2001;
- consulenza per verifica reti fognarie e autorizzazione AIA.

- consulenza per progetto di variante - screening;
- oneri per progetto di variante dell'impianto e per la pratica di Autorizzazione Integrata Ambientale (AIA).

Nel corso dell'esercizio la voce in esame non è stata incrementata ulteriormente.

I costi di transazione su mutui accesi in esercizi precedenti sono iscritti nelle immobilizzazioni immateriali in base all'esercizio della facoltà di rilevare prospetticamente gli effetti in bilancio derivanti dalle modifiche normative e dei principi contabili. Pertanto continueranno ad essere ivi contabilizzate finché non avranno esaurito i loro effetti in bilancio.

Composizione dei "costi di impianto e ampliamento" e dei "costi di sviluppo"

In relazione a quanto disposto dall'art.2427, comma 1 numero 3 del codice civile, viene esposta nei seguenti prospetti la composizione dei costi di impianto e ampliamento e dei costi di sviluppo.

Composizione dei costi di impianto e ampliamento:

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Incrementi dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Altri decrementi	Totale variazioni	Valore di fine esercizio
	costi di impianto e ampliamento	0	0	0	0	0	0

I costi di impianto e ampliamento sono stati integralmente ammortizzati.

Composizione dei costi di sviluppo:

Non sono presenti costi di sviluppo.

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 2.457.904 (€ 2.898.209 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	139.503	4.854.061	76.871	447.744	0	5.518.179
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	76.446	2.053.234	45.352	367.938	0	2.542.970
Svalutazioni	0	77.000	0	0	0	77.000
Valore di bilancio	63.057	2.723.827	31.519	79.806	0	2.898.209
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	3.545	67.394	18.535	100.586	0	190.060

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	280	5.086	0	5.366
Ammortamento dell'esercizio	14.128	443.629	12.875	44.335	0	514.967
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	120.000	0	0	0	120.000
Altre variazioni	0	0	0	0	9.968	9.968
Totale variazioni	(10.583)	(496.235)	5.380	51.165	9.968	(440.305)
Valore di fine esercizio						
Costo	143.047	4.921.455	94.897	501.330	9.968	5.670.697
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	90.573	2.496.863	57.998	370.359	0	3.015.793
Svalutazioni	0	197.000	0	0	0	197.000
Valore di bilancio	52.474	2.227.592	36.899	130.971	9.968	2.457.904

La società ha ritenuto sussistenti i presupposti per una ulteriore svalutazione di parte degli impianti in uso (di importo pari ad Euro 120.000) avendo stimato il valore recuperabile dei medesimi inferiore al corrispondente valore netto contabile.

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a € 130.971 è così composta:

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
	automezzi e mezzi di trasporto interno	22.100	59.044	81.144
	mobili e arredi d'ufficio	34.074	-8.043	26.031
	macchine elettromecc. d'ufficio	23.632	164	23.796
Totale		79.806	51.165	130.971

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Per completezza, di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile:

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	4.434.789
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	143.916
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	(398.978)
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	2.565.473
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	99.301

I dati sopra esposti fanno riferimento al contratto di leasing relativo al fabbricato industriale ove ha sede la società e dove viene svolta l'attività produttiva della medesima. Lo stesso è stato stipulato nel 2012 e ha durata 216 mesi.

L'importo complessivo degli impegni per il pagamento dei canoni residui e del prezzo di riscatto è indicato nell'apposita sezione della presente nota integrativa.

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 85.264 (€ 60.481 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	37.735	(994)	36.741
Prodotti finiti e merci	22.746	25.777	48.523
Totale rimanenze	60.481	24.783	85.264

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 1.918.634 (€ 1.865.127 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	621.646	0	621.646	19.732	601.914
Verso controllanti	1.199.688	0	1.199.688	0	1.199.688
Crediti tributari	28.427	0	28.427		28.427
Verso altri	88.605	0	88.605	0	88.605
Totale	1.938.366	0	1.938.366	19.732	1.918.634

La voce "Crediti v/controlanti" è costituita da crediti di natura commerciale nei confronti della società Ambiente Servizi Spa.

La voce "Altri crediti" accoglie prevalentemente crediti verso compagnie assicurative per rimborso sinistri.

Informazioni in merito alle variazioni intervenute nella voce "Crediti per imposte anticipate" vengono fornite nella sezione "Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e nelle attività per imposte anticipate".

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	710.196	(108.282)	601.914	601.914	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	907.060	292.628	1.199.688	1.199.688	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	176.663	(148.236)	28.427	28.427	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.408	(1.408)	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	69.800	18.805	88.605	88.605	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.865.127	53.507	1.918.634	1.918.634	0	0

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile, si precisa che la società non ha intrapreso alcuna operazione che preveda l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine e pertanto nessun credito relativo risulta essere iscritto in bilancio.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 1.141.274 (€ 1.109.462 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.109.426	31.694	1.141.120
Denaro e altri valori in cassa	36	118	154
Totale disponibilità liquide	1.109.462	31.812	1.141.274

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 741.755 (€ 715.657 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	715.657	26.098	741.755
Totale ratei e risconti attivi	715.657	26.098	741.755

Misurano proventi ed 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.

La voce è costituita come segue:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Risconti attivi altri	110.247	12.206	2.601	125.054
Risconti attivi oneri prelocazione	17.978	71.961	110.872	200.810
Risconti attivi canoni leasing	31.417	126.530	241.031	398.978
Risconti attivi imposta sostitutiva	1.514	6.061	9.338	16.913
Totale	161.156	216.757	363.842	741.755

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 8 del codice civile, si evidenzia che, analogamente all'esercizio precedente, non vi sono oneri finanziari capitalizzati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 3.928.451 (€ 3.514.806 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	2.050.000	0	0	0	0	0		2.050.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	235.714	0	0	0	0	0		235.714
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	37.700	0	0	19.600	0	0		57.300
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	702.586	0	0	371.204	0	0		1.073.790
Versamenti in conto capitale	98.000	0	0	0	0	0		98.000
Varie altre riserve	3	0	0	0	0	(5)		(2)
Totale altre riserve	800.589	0	0	371.204	0	(5)		1.171.788
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	390.803	0	(390.803)	0	0	0	413.649	413.649
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	3.514.806	0	(390.803)	390.804	0	(5)	413.649	3.928.451

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	2.050.000	0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	235.714	0	0	0

Riserva legale	37.700	0	0	18.300
Altre riserve				
Riserva straordinaria	702.586	0	0	346.800
Versamenti in conto capitale	98.000	0	0	0
Varie altre riserve	0	0	3	0
Totale altre riserve	800.586	0	3	346.800
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0
Totale Patrimonio netto	3.124.000	0	3	365.100

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		2.050.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0		235.714
Riserva legale	0	-18.300		37.700
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	-346.800		702.586
Versamenti in conto capitale	0	0		98.000
Varie altre riserve	0	0		3
Totale altre riserve	0	-346.800		800.589
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	390.803	390.803
Totale Patrimonio netto	0	-365.100	390.803	3.514.806

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	2.050.000			0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	235.714	versamenti soci	A, B	235.714	0	0
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	57.300	utili	B	57.300	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	1.073.790	utili	A, B	1.073.790	0	0
Versamenti in conto capitale	98.000	versamenti soci	A, B	98.000	0	0
Varie altre riserve	(2)			0	0	0
Totale altre riserve	1.171.788			1.171.790	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	3.514.802			1.464.804	0	0

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Quota non distribuibile				1.464.804		

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

In relazione al disposto dall'articolo 2427, punto 18 del Codice Civile, di seguito sono specificate le informazioni riguardanti le azioni di godimento, le obbligazioni convertibili in azioni ed i titoli o valori simili emessi dalla società:

- il capitale della società è costituito da quote e non da azioni;
- nell'esercizio pertanto non possono essere state emesse nuove azioni, azioni di godimento o valori simili;
- la società non ha emesso altri tipi di strumenti finanziari, in particolare quelli previsti dall'articolo 2483 del Codice Civile.

Si evidenzia che nella voce "Riserva straordinaria" è stato destinato (secondo quanto previsto all'art. 31 dello Statuto) l'utile d'esercizio 2015, 2016 e 2017 che residuava dopo l'accantonamento di legge alla riserva legale. Tale riserva è vincolata alla realizzazione di attività rientranti nell'oggetto consortile della società.

Fondi per rischi e oneri

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 191.036 (€ 120.313 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	1.345	0	118.968	120.313
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	723	0	70.000	70.723
Totale variazioni	0	723	0	70.000	70.723
Valore di fine esercizio	0	2.068	0	188.968	191.036

Il "Fondo per rischi ed oneri" è costituito da accantonamenti per procedure legali in corso.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 181.315 (€ 147.262 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	147.262
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	39.528

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Utilizzo nell'esercizio	5.475
Totale variazioni	34.053
Valore di fine esercizio	181.315

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 2.233.434 (€ 3.043.855 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	1.259.770	-851.855	407.915
Debiti verso altri finanziatori	4	-4	0
Acconti	67.287	7.384	74.671
Debiti verso fornitori	1.452.631	-136.706	1.315.925
Debiti verso controllanti	144.952	43.357	188.309
Debiti tributari	31.785	115.376	147.161
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	27.319	2.356	29.675
Altri debiti	60.107	9.671	69.778
Totale	3.043.855	-810.421	2.233.434

I "Debiti verso banche" sono costituiti dai finanziamenti accesi presso istituti di credito e la voce esprime l'effettivo debito per capitale esigibile.

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti per forniture di servizi non ancora effettuate alla data del 31/12/2018.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa, se presenti, sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito dalla controparte. L'aggregato si compone anche di fatture da ricevere per € 404.929.

La voce "Debiti v/controlanti" è costituita da debiti di natura commerciale nei confronti della società Ambiente Servizi Spa.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di insorgenza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B del passivo (Fondo imposte).

I "Debiti tributari" sono così costituiti:

- erario c/ritenute: € 39.467
- erario c/IVA: € 2.204
- debiti per IRES: € 93.090
- debiti per IRAP: € 12.246
- debiti v/Erario: € 154

Gli "Altri debiti" sono costituiti prevalentemente dai debiti verso i dipendenti per retribuzioni maturate, nonché da debiti verso amministratori per compensi, corrisposti nel mese di gennaio 2019.

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	1.259.770	(851.855)	407.915	407.915	0	0
Debiti verso altri finanziatori	4	(4)	0	0	0	0
Acconti	67.287	7.384	74.671	74.671	0	0
Debiti verso fornitori	1.452.631	(136.706)	1.315.925	1.315.925	0	0
Debiti verso controllanti	144.952	43.357	188.309	188.309	0	0
Debiti tributari	31.785	115.376	147.161	147.161	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.319	2.356	29.675	29.675	0	0
Altri debiti	60.107	9.671	69.778	69.778	0	0
Totale debiti	3.043.855	(810.421)	2.233.434	2.233.434	0	0

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Dei debiti assistiti o meno da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	2.233.434	2.233.434

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile, si precisa che la società non ha intrapreso alcuna operazione che preveda l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine e pertanto nessun debito relativo risulta essere iscritto in bilancio.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Finanziamenti effettuati dai soci

Non vi sono finanziamenti effettuati dai soci.

Garanzie di terzi

Si sottolinea che alcune compagnie assicurative hanno prestato garanzie fideiussorie per conto della società a favore del Comune di San Vito al Tagliamento per danni legati alla attività dell'impianto, nonché a favore del Ministero dell'Ambiente per le attività connesse ai trasporti transfrontalieri di rifiuti: il tutto per un importo complessivo di € 27.433.572.

Si evidenzia ulteriormente che, alcune polizze fideiussorie per l'attività connesse ai trasporti transfrontalieri di rifiuti, hanno come contraente principale la società BPS S.r.l. Quest'ultima è una società che opera come intermediario della Società.

Di seguito il dettaglio delle polizze fideiussorie:

Garante	Contraente	Beneficiario	Importo garantito
Pol. Elba Assicurazioni Spa	Eco Sinergie Soc.cons. a r.l.	Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	3.199.605
Pol. Elba Assicurazioni Spa	Eco Sinergie Soc.cons. a r.l.	Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	3.199.605
Pol. Elba Assicurazioni Spa	Eco Sinergie Soc.cons. a r.l.	Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	4.193.630
Pol. Elba Assicurazioni Spa	Eco Sinergie Soc.cons. a r.l.	Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	2.133.070
Pol. Elba Assicurazioni Spa	Eco Sinergie Soc.cons. a r.l.	Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	1.352.725
Pol. Elba Assicurazioni Spa	Eco Sinergie Soc.cons. a r.l.	Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	4.193.630
Pol. Elba Assicurazioni Spa	Eco Sinergie Soc.cons. a r.l.	Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	1.690.906
Pol. Elba Assicurazioni Spa	Eco Sinergie Soc.cons. a r.l.	Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	1.599.803
Pol. Elba Assicurazioni Spa	Eco Sinergie Soc.cons. a r.l.	Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	1.572.611
Pol. Elba Assicurazioni Spa	Eco Sinergie Soc.cons. a r.l.	Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	2.666.338
Pol. Elba Assicurazioni Spa	BPS S.r.l.	Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	576.108
Pol. Elba Assicurazioni Spa	BPS S.r.l.	Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	576.108
Pol. Unipol SAI Assicurazione Spa	Eco Sinergie Soc.cons. a r.l.	Comune di San vito al Tagliamento	479.433
Totale			27.433.572

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

VALORE DELLA PRODUZIONE

Altri ricavi e proventi

Nei contributi in conto esercizio sono iscritti gli incentivi per la produzione di energia elettrica (€ 57.887).

Proventi e oneri finanziari

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Composizione dei proventi da partecipazione

Proventi da partecipazione

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 11 del codice civile, si precisa che nel corso dell'esercizio considerato la società non ha conseguito alcun tipo di provento da partecipazione.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	12.749
Altri	2
Totale	12.751

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

RICAVI E COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In questa sede si evidenzia che la società ha contabilizzato svalutazioni di immobilizzazioni per € 120.000 (voce B.10. c) del conto economico) e accantonamenti a fondi rischi per € 70.000 (voce B.12).

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRES	214.217	0	0	-1.198	
IRAP	48.581	0	0	-210	
Totale	262.798	0	0	-1.408	0

Sono state iscritte imposte di competenza dell'esercizio.

In via prudenziale non sono state iscritte imposte anticipate sulle differenze temporanee tra grandezze civilistiche e fiscali sorte nell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i dati sull'occupazione, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile.

Il numero medio dei dipendenti, nel corso dell'esercizio 2018, è di n. 15 unità.

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

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori
Compensi	18.000

Non sussistono anticipazioni e/o crediti concessi ad amministratori e sindaci, nè impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate.

Si sottolinea inoltre che, ai membri dell'Organismo di Vigilanza di cui al D.Lgs n. 231/2001, nel 2018, è stato attribuito un compenso complessivo di Euro 9.100.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Compensi per l'attività di revisione legale

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi per l'attività di revisione legale ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	8.112
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	8.112

Titoli emessi dalla società

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso titoli.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari derivati

La società non ha in essere strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, si precisa che l'importo complessivo degli impegni derivanti dal contratto di locazione finanziaria immobiliare ammonta ad Euro 4.185.863 ed è pari ai canoni residui ed al prezzo di riscatto. Non risultano altri impegni, neppure in materia di trattamento di quiescenza e simili. Per quanto riguarda le passività potenziali, si rinvia a quanto contenuto nel paragrafo dedicato ai Fondi per rischi ed oneri.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile si precisa nel corso dell'esercizio la società non ha posto in essere operazioni con parti correlate non concluse a normali condizioni di mercato, ad esclusione di quanto eventualmente già evidenziato nella presente nota integrativa.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società Ambiente Servizi Spa.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	15.062.052	11.983.650
C) Attivo circolante	8.485.828	8.328.489
D) Ratei e risconti attivi	328.012	27.342
Totale attivo	23.875.892	20.339.481
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	2.356.684	2.356.684
Riserve	6.223.537	3.971.276
Utile (perdita) dell'esercizio	516.547	2.252.264
Totale patrimonio netto	9.096.768	8.580.224
B) Fondi per rischi e oneri	275.520	175.520
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	270.725	290.356
D) Debiti	14.217.273	11.276.923
E) Ratei e risconti passivi	15.606	16.458
Totale passivo	23.875.892	20.339.481

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
	31/12/2017	31/12/2016
Data dell'ultimo bilancio approvato		
A) Valore della produzione	21.253.971	23.183.814
B) Costi della produzione	20.496.010	19.786.535
C) Proventi e oneri finanziari	(141.230)	(159.282)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	100.184	985.733
Utile (perdita) dell'esercizio	516.547	2.252.264

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del codice civile, si forniscono le informazioni richieste dall'art.2428, comma 3, numeri 3) e 4) c.c. precisando che non esistono azioni della società controllante possedute dalla società, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, né azioni della società controllante sono state acquisite o alienate dalla società nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

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.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio di Euro 413.649 come segue:

- a riserva legale per Euro 20.700;

- a fondo di riserva vincolato alla realizzazione di attività rientranti nell'oggetto consortile della società (ex art.31 dello Statuto) per il residuo.

Relazione annuale sul Governo Societario ex art. 6, comma 4, del D.Lgs. 19.08.2016, n. 175

A seguito dell'emanazione nel marzo 2019 del documento "*Relazione sul Governo Societario contenente Programma di Valutazione del Rischio di Crisi Aziendale (ex art. 6, co. 2 e 4, D.Lgs. 175/2016)*", il Consiglio nazionale dei dottori commercialisti ed esperti contabili ha fornito le linee guida per ottemperare a quanto previsto dalla legge.

Conseguentemente la Società, aderendo alle predette linee guida, con gli opportuni adeguamenti al caso concreto, ha predisposto la Relazione sul Governo Societario contenente:

- il nuovo programma di valutazione del rischio di crisi aziendale che, sostituendo il precedente, rimarrà in vigore sino a diversa successiva deliberazione dell'organo amministrativo (art. 6, comma 4, D.Lgs n. 175/2016);
- la relazione sul monitoraggio e verifica del rischio di crisi aziendale per l'esercizio 2018 (art. 14, comma 2, D. Lgs n. 175/2016);
- l'indicazione degli strumenti integrativi di governo societario (art. 6, commi 3 e 5, D.Lgs n. 175/2016).

Al fine di procedere alla pubblicazione contestuale al bilancio d'esercizio, così come previsto dalla legge, la Relazione sul Governo Societario è riportata in allegato alla presente nota integrativa.

Nota integrativa, parte finale

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Luca Lorenzo

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Luca Lorenzo', is written over the printed name. Below the signature is a horizontal line.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società