

SEPRIO PATRIMONIO SERVIZI SRL A SOCIO UNICO

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA PAVIA 30 TRADATE VA
Codice Fiscale	02520600129
Numero Rea	VA 263991
P.I.	02520600129
Capitale Sociale Euro	11.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	381100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI TRADATE
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	151	223
7) altre	7.467	9.956
Totale immobilizzazioni immateriali	7.618	10.179
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	2.730.876	2.783.077
2) impianti e macchinario	396.400	437.719
3) attrezzature industriali e commerciali	24.127	33.158
4) altri beni	119.170	107.384
5) immobilizzazioni in corso e acconti	10.172	-
Totale immobilizzazioni materiali	3.280.745	3.361.338
Totale immobilizzazioni (B)	3.288.363	3.371.517
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	19.992	29.096
3) lavori in corso su ordinazione	718.449	718.449
4) prodotti finiti e merci	112.799	100.821
Totale rimanenze	851.240	848.366
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	556.998	699.082
Totale crediti verso clienti	556.998	699.082
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.371	11.023
Totale crediti tributari	17.371	11.023
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	51.056	69.792
Totale crediti verso altri	51.056	69.792
Totale crediti	625.425	779.897
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	385.500	414.512
3) danaro e valori in cassa	523	5.234
Totale disponibilità liquide	386.023	419.746
Totale attivo circolante (C)	1.862.688	2.048.009
D) Ratei e risconti	59.759	64.365
Totale attivo	5.210.810	5.483.891
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	11.000	11.000
IV - Riserva legale	4.238	4.238
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	40.867	40.867
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	176.087	176.087
Versamenti in conto aumento di capitale	430.293	430.293

Varie altre riserve	573.009	376.757
Totale altre riserve	1.220.256	1.024.004
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	172.061	196.252
Totale patrimonio netto	1.407.555	1.235.494
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	313.744	316.623
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	266.005	263.323
esigibili oltre l'esercizio successivo	464.723	730.758
Totale debiti verso banche	730.728	994.081
6) acconti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	718.449	718.449
Totale acconti	718.449	718.449
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	958.851	1.071.118
Totale debiti verso fornitori	958.851	1.071.118
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	23.311	41.400
Totale debiti tributari	23.311	41.400
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	69.270	66.180
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	69.270	66.180
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	280.967	223.775
esigibili oltre l'esercizio successivo	680.504	780.504
Totale altri debiti	961.471	1.004.279
Totale debiti	3.462.080	3.895.507
E) Ratei e risconti	27.431	36.267
Totale passivo	5.210.810	5.483.891

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.429.441	3.573.914
5) altri ricavi e proventi		
altri	135.113	89.476
Totale altri ricavi e proventi	135.113	89.476
Totale valore della produzione	3.564.554	3.663.390
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	913.272	988.892
7) per servizi	842.339	681.239
8) per godimento di beni di terzi	259.998	252.069
9) per il personale		
a) salari e stipendi	788.270	819.967
b) oneri sociali	261.639	268.644
c) trattamento di fine rapporto	59.387	64.963
e) altri costi	60	-
Totale costi per il personale	1.109.356	1.153.574
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.561	2.561
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	146.963	164.271
Totale ammortamenti e svalutazioni	149.524	166.832
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(2.874)	(21.652)
13) altri accantonamenti	-	104.305
14) oneri diversi di gestione	92.452	82.158
Totale costi della produzione	3.364.067	3.407.417
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	200.487	255.973
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	94	512
Totale proventi diversi dai precedenti	94	512
Totale altri proventi finanziari	94	512
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	9.051	23.772
Totale interessi e altri oneri finanziari	9.051	23.772
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(8.957)	(23.260)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	191.530	232.713
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	19.469	36.461
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	19.469	36.461
21) Utile (perdita) dell'esercizio	172.061	196.252

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	172.061	196.252
Imposte sul reddito	19.469	36.461
Interessi passivi/(attivi)	8.957	23.260
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	200.487	255.973
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	59.387	169.268
Ammortamenti delle immobilizzazioni	149.524	166.832
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	208.911	336.100
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	409.398	592.073
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(2.874)	(21.653)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	142.084	36.205
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(112.267)	(2.181)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	4.606	39.530
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(8.836)	(8.185)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(27.330)	(170.065)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(4.617)	(126.349)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	404.781	465.724
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(8.957)	(23.260)
(Imposte sul reddito pagate)	(37.558)	(44.683)
(Utilizzo dei fondi)	(62.266)	(170.438)
Totale altre rettifiche	(108.781)	(238.381)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	296.000	227.343
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(66.370)	(188.312)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(12.445)
Disinvestimenti	-	(70.540)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(66.370)	(271.297)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	2.682	23.642
(Rimborso finanziamenti)	(266.035)	(158.579)
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	-	176.087
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(263.353)	41.150
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(33.723)	(2.804)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	414.512	405.543
Danaro e valori in cassa	5.234	17.007
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	419.746	422.550

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	385.500	414.512
Danaro e valori in cassa	523	5.234
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	386.023	419.746

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Le disponibilità di liquidità sono state assorbite prevalentemente dal rimborso delle fonti di finanziamento.

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2019.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

La società SEPRIO PATRIMONIO SERVIZI SRL A SOCIO UNICO è esonerata dalla redazione del Bilancio Consolidato in quanto non controlla alcuna società..

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteria di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5-18 anni
Altre immobilizzazioni immateriali	5 anni

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Beni immateriali

I beni immateriali sono rilevati al costo di acquisto comprendente anche i costi accessori e sono ammortizzati entro il limite legale o contrattuale previsto per gli stessi.

Immobilizzazioni materiali

Sono stati imputati ad incremento del valore dei beni a cui si riferiscono i costi sostenuti nell'esercizio che abbiano comportato un effettivo incremento della produttività, della durata di vita utile o della consistenza dei cespiti.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Terreni	0%
Fabbricati	3%
Costruzioni Leggere	10%
Impianti Piattaforma ecologica	5-15%
Macchinari	7.5%
Impianti generici	7.5%
Attrezzatura generica	7.5-20%
Attrezzature edili	9.4%
Attrezzatura Farmacia	12.5%
Attrezzature rifiuti	20%
Mobili e Arredi	8.9%
Macchine ufficio elettroniche	15%
Automezzi operativi	7.5%
Altri automezzi	20%

Le eventuali dismissioni di cespiti (cessioni, rottamazioni, ecc.) avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo. L'eventuale differenza tra valore contabile e valore di dismissione è stato rilevato a conto economico.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Terreni e fabbricati

La società ha distintamente contabilizzato la parte di terreno sottostante ai fabbricati di proprietà e per la stessa non si è operato alcun ammortamento in quanto si tratta di beni per i quali non è previsto un esaurimento della utilità futura.

Immobilizzazioni in corso e acconti

Gli acconti ai fornitori per l'acquisto di immobilizzazioni materiali iscritti nella voce B.II.5 sono rilevati inizialmente alla data in cui sorge unicamente l'obbligo al pagamento di tali importi. Di conseguenza gli acconti non sono oggetto di ammortamento.

Operazioni di locazione finanziaria

I beni acquisiti in locazione finanziaria sono contabilmente rappresentati, come previsto dal Legislatore, secondo il metodo patrimoniale con la rilevazione dei canoni leasing tra i costi di esercizio.

Rimanenze

Le rimanenze di beni sono valutate al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo di produzione non comprende i costi di indiretta imputazione in quanto questi ultimi non sono risultati imputabili

secondo un metodo oggettivo.

Materie prime, sussidiarie e di consumo

Il costo delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo che presentano caratteristiche eterogenee e non sono tra loro scambiabili è stato calcolato a costi specifici, ovvero attribuendo ai singoli beni i costi specificatamente sostenuti per gli stessi. Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 n. 9 del codice civile, con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Dal confronto tra costo di acquisto/di produzione e valore di realizzazione desumibile dal mercato non sono emersi, per nessuno dei beni in magazzino, i presupposti per la valutazione in base al minore valore di mercato..

Lavori in corso su ordinazione

Il conto esprime i valori dei lavori eseguiti dalla società per conto del socio unico ed iscritti al costo riconosciuto; per la parte eccedente gli acconti in conto canoni è stato iscritto un apposito fondo svalutazione, pertanto tale differenza non impatta sul bilancio.

Prodotti finiti

Il costo delle rimanenze dei prodotti finiti e delle merci che presentano caratteristiche eterogenee e non sono tra loro scambiabili è stato calcolato a costi specifici, ovvero attribuendo ai singoli beni i costi specificatamente sostenuti per gli stessi. Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 n. 9 del codice civile, con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Dal confronto tra costo di acquisto/di produzione e valore di realizzazione desumibile dal mercato non sono emersi, per nessuno dei beni in magazzino, i presupposti per la valutazione in base al minore valore di mercato.

Gli acconti ai fornitori per l'acquisto di beni rientranti nelle rimanenze iscritti nella voce C.1.5 sono rilevati inizialmente alla data in cui sorge l'obbligo al pagamento di tali importi o, in assenza di un tale obbligo, al momento in cui sono versati.

Le rimanenze di beni sono valutate al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo di produzione non comprende i costi di indiretta imputazione in quanto questi ultimi non sono risultati imputabili secondo un metodo oggettivo

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante non sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, in quanto è stata verificata l'irrelevanza dell'applicazione di tale metodo e pertanto, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione dei crediti secondo il presumibile valore di realizzo. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di crediti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

Peraltro si specifica che, in base alle disposizioni dell'articolo 12 comma 2 del d. lgs. 139/2015, la società non ha applicato il criterio del costo ammortizzato ai crediti iscritti nell'attivo circolante iscritti nel bilancio dell'esercizio chiuso prima del 1° gennaio 2016.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Nell'iscrizione così come nel riesame di risconti attivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale.

I risconti sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo fisico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute hanno un contenuto economico costante nel tempo. Si segnala che tra i risconti attivi vi sono quelli relativi ai leasing, copertura assicurativa pluriennale tasso mutuo e alle polizze Fidejussorie che riferiscono a quote che vanno oltre l'esercizio successivo..

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

Pertanto si specifica che, in base alle disposizioni dell'articolo 12 comma 2 del d. lgs. 139/2015, la società non ha applicato il criterio del costo ammortizzato ai debiti iscritti nel bilancio dell'esercizio chiuso prima del 1° gennaio 2016.

La classificazione dei debiti tra le varie voci di debito è effettuata sulla base della natura (o dell'origine) degli stessi rispetto alla gestione ordinaria a prescindere dal periodo di tempo entro cui le passività devono essere estinte.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

I I risconti ed i ratei passivi sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo fisico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute hanno un contenuto economico costante nel tempo..

Altre informazioni

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Nel presente paragrafo vengono dettagliati i movimenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali.

Immobilizzazioni immateriali

Di seguito il dettaglio relativo alle movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 2.56, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 7.618.

Nella tabella sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	84.291	12.445	96.736
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	84.068	2.489	86.557
Valore di bilancio	223	9.956	10.179
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	72	2.489	2.561
Totale variazioni	(72)	(2.489)	(2.561)
Valore di fine esercizio			
Costo	84.291	12.445	96.736
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	84.140	4.978	89.118
Valore di bilancio	151	7.467	7.618

Immobilizzazioni materiali

Di seguito il dettaglio relativo alle movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 3.253.466,00; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 1.630.911,00.

Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	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	3.321.474	933.759	173.334	538.474	-	4.967.041
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	538.397	496.040	140.176	431.090	-	1.605.703
Valore di bilancio	2.783.077	437.719	33.158	107.384	-	3.361.338

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	3.000	2.500	50.698	10.172	66.370
Ammortamento dell'esercizio	52.201	44.319	11.531	38.912	-	146.963
Totale variazioni	(52.201)	(41.319)	(9.031)	11.786	10.172	(80.593)
Valore di fine esercizio						
Costo	3.321.474	936.759	175.834	589.172	10.172	5.033.411
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	590.598	540.359	151.707	470.002	-	1.752.666
Valore di bilancio	2.730.876	396.400	24.127	119.170	10.172	3.280.745

Operazioni di locazione finanziaria

Nel seguente prospetto vengono riportate le informazioni richieste dal Legislatore allo scopo di rappresentare, seppure in via extracontabile, le implicazioni derivanti dalla differenza di contabilizzazione rispetto al metodo finanziario, nel quale l'impresa utilizzatrice rilevarebbe il bene ricevuto in leasing tra le immobilizzazioni e calcolerebbe su tale bene le relative quote di ammortamento, mentre contestualmente rilevarebbe il debito per la quota capitale dei canoni da pagare. In questo caso, nel conto economico si rilevarebbero la quota interessi e la quota di ammortamento di competenza dell'esercizio.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	175.556
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	68.038
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	127.828
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	5.220

Attivo circolante

Di seguito si dettagliano le voci dell'Attivo Circolante

Rimanenze

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	29.096	(9.104)	19.992
Lavori in corso su ordinazione	718.449	-	718.449
Prodotti finiti e merci	100.821	11.978	112.799
Totale rimanenze	848.366	2.874	851.240

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito si riportano i dettagli relativi ai crediti iscritti nell'attivo circolante.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	699.082	(142.084)	556.998	556.998
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	11.023	6.348	17.371	17.371
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	69.792	(18.736)	51.056	51.056
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	779.897	(154.472)	625.425	625.425

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei crediti iscritti nell'attivo circolante.

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	556.998	556.998
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	17.371	17.371
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	51.056	51.056
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	625.425	625.425

Disponibilità liquide

Nella seguente tabella vengono espresse le informazioni relative alle variazioni delle disponibilità liquide.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	414.512	(29.012)	385.500
Denaro e altri valori in cassa	5.234	(4.711)	523
Totale disponibilità liquide	419.746	(33.723)	386.023

Ratei e risconti attivi

Nella seguente tabella vengono espresse le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti attivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	64.365	(4.606)	59.759
Totale ratei e risconti attivi	64.365	(4.606)	59.759

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Copertura assicur. Pluriennale su tasso mutuo immobiliare	9.059
	Ris. Attivo leasing	27.389
	Assistenza software N. 497 del 5/11/2019	159
	Canoni per utilizzo licenze software	93
	Contributi associativi	1.073
	Licenze d'uso software non capitalizzati	293
	Premie assicurazioni automezzi	21.693
	Totale	59.759

Si evidenzia che in riferimento all'importo relativo alla copertura assicurazione su tasso mutuo immobiliare, la quota oltre l'esercizio successivo ammonta ad euro 5.150..

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Nel presente paragrafo vengono analizzate le voci di composizione del Patrimonio netto.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	11.000	-	-		11.000
Riserva legale	4.238	-	-		4.238
Altre riserve					
Riserva straordinaria	40.867	-	-		40.867
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	176.087	-	-		176.087
Versamenti in conto aumento di capitale	430.293	-	-		430.293
Varie altre riserve	376.757	-	196.252		573.009
Totale altre riserve	1.024.004	-	196.252		1.220.256
Utile (perdita) dell'esercizio	196.252	(196.252)	-	172.061	172.061
Totale patrimonio netto	1.235.494	(196.252)	196.252	172.061	1.407.555

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Altre riserve (con utili fino al 2016)	370.110
Altre riserve (con utili fino al 2007)	6.646
Altre riserve	196.252
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	1
Totale	573.009

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	11.000	Capitale	B	11.000
Riserva legale	4.238	Utili	A;B	4.238
Altre riserve				
Riserva straordinaria	40.867	Utili	A;B;C	40.867
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	176.087	Utili	E	-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Versamenti in conto aumento di capitale	430.293	Capitale	A;B	430.293
Varie altre riserve	573.009	Utili	A;B;C	573.009
Totale altre riserve	1.220.256	Utili	A;B;C	1.044.169
Totale	1.235.494			1.059.407
Quota non distribuibile				445.531
Residua quota distribuibile				613.876

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura
Altre riserve (con utili fino al 2016)	370.110	Capitale
Altre riserve (con utili fino al 2007)	6.646	Capitale
Altre riserve	196.252	Capitale
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	1	Capitale
Totale	573.009	

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	316.623
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	49.856
Utilizzo nell'esercizio	52.735
Totale variazioni	(2.879)
Valore di fine esercizio	313.744

Debiti

Nel presente paragrafo vengono evidenziate le voci che compongono i debiti.

Variazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	994.081	(263.353)	730.728	266.005	464.723
Acconti	718.449	-	718.449	-	718.449

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso fornitori	1.071.118	(112.267)	958.851	958.851	-
Debiti tributari	41.400	(18.089)	23.311	23.311	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	66.180	3.090	69.270	69.270	-
Altri debiti	1.004.279	(42.808)	961.471	280.967	680.504
Totale debiti	3.895.507	(433.427)	3.462.080	1.598.404	1.863.676

Debiti verso banche

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione della voce "Debiti verso banche".

Voce	Debiti per finanziamenti a medio termine	Debiti per finanziamenti a lungo termine	Totale
4)	378.138	352.590	730.728

Altri debiti

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione della voce "Altri debiti".

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri debiti</i>		
	Debiti v/ f.di previdenza complementare	1.380
	Clienti	652
	Sindacati c/ritenute	339
	Debiti per trattenute c/terzi	219
	Debiti diversi verso terzi	36.948
	Debito ATO	648.185
	Debito Provincia	14.334
	Debito da conferimento	132.319
	Personale c/retribuzioni	43.488
	Personale c/arrotondamenti	4
	Dipendenti c/retribuzioni differite	83.603
	Totale	961.471

Suddivisione dei debiti per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei debiti.

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	730.728	730.728
Acconti	718.449	718.449
Debiti verso fornitori	958.851	958.851
Debiti tributari	23.311	23.311
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	69.270	69.270
Altri debiti	961.471	961.471

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti	3.462.080	3.462.080

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nel seguente prospetto, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	352.591	352.591	378.137	730.728
Acconti	-	-	718.449	718.449
Debiti verso fornitori	-	-	958.851	958.851
Debiti tributari	-	-	23.311	23.311
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	69.270	69.270
Altri debiti	-	-	961.471	961.471
Totale debiti	352.591	352.591	3.109.489	3.462.080

Per quanto i debiti non assistiti da garanzie reali si sottolinea che tra essi è ricompreso il debito di Euro 409.278 relativo ad un finanziamento garantito da fidejussione del Socio Unico..

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento fruttifero da parte dei soci.

Ratei e risconti passivi

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti passivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	437	(364)	73
Risconti passivi	35.830	(8.472)	27.358
Totale ratei e risconti passivi	36.267	(8.836)	27.431

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Ratei passivi	73
	Risconti passivi	27.358
	Totale	27.431

Si evidenzia che relativamente al risconto passivo di euro 27.358 per canoni antenne, la quota oltre l'esercizio successivo ammonta ad euro 18713.

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

Per quanto concerne la cessione di beni, i relativi ricavi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

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

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Gestione Ambiente	2.247.883
Farmacia	1.151.383
Attività residuali	30.175
Totale	3.429.441

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le aree geografiche.

Area geografica	Valore esercizio corrente
COMUNE DI TRADATE	3.429.441
Totale	3.429.441

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	9.029
Altri	22
Totale	9.051

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

Nel seguente prospetto sono indicati l'importo e la natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali.

Voce di ricavo	Importo	Natura
Soprav.attiva da adeguamento fondo svalutazione	103.392	Straordinaria

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società non ha provveduto a stanziare le imposte anticipate e i relativi storni in quanto, secondo il principio contabile OIC 25, l'obbligo di iscrivere le imposte anticipate sorge nel momento in cui esiste una ragionevole certezza di ottenere in futuro imponibili fiscali tali da consentirne il recupero e, nel particolare caso di perdite fiscali, che esse siano derivate da circostanze ben identificate e non ripetibili; in considerazione della particolare attività svolta dalla società che ha come obiettivo il sostanziale pareggio della gestione, si è ritenuto non procedere con le rilevazioni delle imposte anticipate. Si riportano, in ogni caso, le differenze temporanee oggetto di tale valutazione..

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive e passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale da bilancio ed onere fiscale teorico.

Nota integrativa, rendiconto finanziario

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	9
Operai	17
Totale Dipendenti	27

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

La società non ha deliberato compensi, né esistono anticipazioni e crediti, a favore dell'organo amministrativo. Inoltre la stessa non ha assunto impegni per conto di tale organo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate..

Compensi al revisore legale o società di revisione

Nella seguente tabella sono indicati, suddivisi per tipologia di servizi prestati, i compensi spettanti al revisore legale dei conti.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	5.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	5.000

Categorie di azioni emesse dalla società

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6, del codice civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Con riferimento alle informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura del periodo, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-quater Codice Civile, si segnala l'impatto grave e imprevisto sull'economia globale della pandemia di COVID-19. L'intensificarsi dell'emergenza sanitaria e degli effetti socioeconomici legati alla diffusione del COVID-19, rende tale impatto al momento di difficile quantificazione, anche se, viste le particolari attività esercitate dalla società e tenuto conto che non vi è stata un'effettiva sospensione dell'attività, non si dovrebbero riscontrare particolari effetti negativi..

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Non esistono le fattispecie di cui all'art. 2427, numeri 22-quinquies e sexies del codice civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

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

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Tradate, Socio Unico.

Nei seguenti prospetti riepilogativi sono forniti i dati essenziali dell'ultimo Rendiconto di Gestione relativo all'esercizio finanziario 2019 approvato con Delibera di Consiglio nr. 1 del 29/05/2020. Si specifica che la nomenclatura prevista in tale paragrafo, conforme alle disposizioni civilistiche per gli Enti Privati, non è completamente aderente alla classificazione operata nel Rendiconto di gestione approvato, in quanto trattasi di Ente Pubblico.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018

B) Immobilizzazioni	80.462.409	77.573.730
C) Attivo circolante	9.569.957	8.169.710
Totale attivo	90.032.366	85.743.440
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	11.764.827	11.764.827
Riserve	46.440.721	45.127.267
Utile (perdita) dell'esercizio	1.045.622	498.096
Totale patrimonio netto	59.251.170	57.390.190
B) Fondi per rischi e oneri	10.000	10.000
D) Debiti	18.304.258	15.876.312
E) Ratei e risconti passivi	12.466.938	12.466.938
Totale passivo	90.032.366	85.743.440

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato		31/12/2018
A) Valore della produzione	15.308.785	15.536.208
B) Costi della produzione	14.785.212	15.019.909
C) Proventi e oneri finanziari	(233.964)	(239.945)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	916.067	375.827
Imposte sul reddito dell'esercizio	160.053	154.084
Utile (perdita) dell'esercizio	1.045.622	498.096

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, la Società attesta che la società svolge il servizio di Raccolta e Smaltimento Rifiuti per conto del socio unico, comune di Tradate e pertanto i proventi di tale attività sono da ritenersi quali introiti derivanti incarichi pubblici.

Si dettagliano i valori relativi al 2019:

- Totale fatturato Euro 2.021.828,00
- Totale incassato Euro 1.847.004,00.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio: euro 172.060,59 alla riserva ordinaria

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2019 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Tradate, 27/06/2020

L'Amministratore Unico

Crosta Gianfranco

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto (amministratore/liquidatore), ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. n.445/2000, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società, ai sensi dell'articolo 23-bis, comma 2 del D.Lgs. n.82/2005.