

BILANCIO DI ESERCIZIO

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: SASOM SOCIETA' AMBIENTE DEL SUD-OVEST MILANESE S.R.L.
Sede: VIA ANTONIO MEUCCI 2 20083 GAGGIANO MI
Capitale sociale: 293.695
Capitale sociale interamente versato: si
Codice CCIAA: Milano
Partita IVA: 13264390157
Codice fiscale: 13264390157
Numero REA: 1634975
Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO): 381100 Raccolta di rifiuti solidi non pericolosi
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:
Appartenenza a un gruppo: no
Denominazione della società capogruppo:
Paese della capogruppo:
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	11.417	1.173
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	11.417	1.173

II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.531.531	1.554.200
2) impianti e macchinario	70.556	44.011
3) attrezzature industriali e commerciali	44.012	69.901
4) altri beni	883.691	912.817
5) immobilizzazioni in corso e acconti	11.580	11.780
Totale immobilizzazioni materiali	2.541.370	2.592.709
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.470	1.470
Totale crediti verso altri	1.470	1.470
Totale crediti	1.470	1.470
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.470	1.470
Totale immobilizzazioni (B)	2.554.257	2.595.352
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	8.259	7.460
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	8.259	7.460
II - Crediti		

1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.044.619	1.451.249
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	1.044.619	1.451.249
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	60.293	5.075
esigibili oltre l'esercizio successivo	9.741	19.482
Totale crediti tributari	70.034	24.557
5-ter) imposte anticipate	143.549	162.402
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	50.324	16.063
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	50.324	16.063
Totale crediti	1.308.526	1.654.271
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	341.585	80.522
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	112	205
Totale disponibilità liquide	341.697	80.727
Totale attivo circolante (C)	1.658.482	1.742.458
D) Ratei e risconti	27.677	38.012
Totale attivo	4.240.416	4.375.822
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	293.695	293.695

II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	52.446	52.446
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	58.739	58.739
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	697.910	614.217
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	(2)	(1)
Totale altre riserve	697.908	614.216
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(1.562)	(3.781)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	155.891	83.693
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	1.257.117	1.099.008
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	17.065	18.819
3) strumenti finanziari derivati passivi	1.562	3.781
4) altri	0	0
Totale fondi per rischi ed oneri	18.627	22.600
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	712.497	732.404
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni convertibili	0	0

3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	376.261	621.989
esigibili oltre l'esercizio successivo	173.055	276.316
Totale debiti verso banche	549.316	898.305
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.265.094	1.076.847
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	1.265.094	1.076.847
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		

esigibili entro l'esercizio successivo	17.983	41.748
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	17.983	41.748
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	153.850	169.442
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	153.850	169.442
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	250.810	314.586
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	250.810	314.586
Totale debiti	2.237.053	2.500.928
E) Ratei e risconti	15.122	20.882
Totale passivo	4.240.416	4.375.822

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.809.039	7.622.727
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	44.218	29.199
altri	214.416	171.959
Totale altri ricavi e proventi	258.634	201.158
Totale valore della produzione	8.067.673	7.823.885
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	124.205	78.546
7) per servizi	4.198.863	3.890.524
8) per godimento di beni di terzi	50.438	63.905
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.060.384	2.163.144
b) oneri sociali	650.237	678.302
c) trattamento di fine rapporto	145.899	120.312
e) altri costi	32.054	1.500
Totale costi per il personale	2.888.574	2.963.258
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	756	5.038
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	527.611	578.755
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	7.611
Totale ammortamenti e svalutazioni	528.367	591.404

11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(799)	1.880
14) oneri diversi di gestione	57.921	82.641
Totale costi della produzione	7.847.569	7.672.158
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	220.104	151.727
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	6	3
Totale proventi diversi dai precedenti	6	3
Totale altri proventi finanziari	6	3
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	32.570	37.660
Totale interessi e altri oneri finanziari	32.570	37.660
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(32.564)	(37.657)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
d) di strumenti finanziari derivati	2.240	1.877
Totale svalutazioni	2.240	1.877
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(2.240)	(1.877)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	185.300	112.193
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	11.990	5.215
imposte relative a esercizi precedenti	321	0
imposte differite e anticipate	17.098	23.285
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	29.409	28.500
21) Utile (perdita) dell'esercizio	155.891	83.693

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	155.891	83.693
Imposte sul reddito	29.409	28.500
Interessi passivi/(attivi)	32.564	37.657
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	217.864	149.850
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	7.611
Ammortamenti delle immobilizzazioni	528.367	583.793

Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	145.899	120.312
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	674.266	711.716
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	892.130	861.566
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(799)	1.880
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	406.630	(254.143)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	188.247	28.680
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	10.335	12.628
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(5.760)	18.998
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(113.629)	21.095
Totale variazioni del capitale circolante netto	485.024	(170.862)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.377.154	690.704
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(32.564)	(37.657)
(Imposte sul reddito pagate)	(81.552)	24.889
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(2.219)	(6.873)
Altri incassi/(pagamenti)	(165.806)	(136.600)
Totale altre rettifiche	(282.141)	(156.241)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.095.013	534.463
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(476.272)	(479.409)
Disinvestimenti	0	3.000
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(11.000)	(100)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(487.272)	(476.509)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		

Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(245.728)	112.370
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(103.261)	(180.212)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	2.218	1.313
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	(37.502)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(346.771)	(104.031)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	260.970	(46.077)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	80.522	126.790
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	205	14
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	80.727	126.804
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	341.585	80.522
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	112	205
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	341.697	80.727
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Signori Soci,

con la presente nota integrativa si illustrano i principi ed i criteri di valutazione che hanno presieduto alla formazione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico e i dettagli delle relative poste, conformemente a quanto prescritto dalla normativa in materia.

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 155.891.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore dei rifiuti, dove opera in qualità di gestore dei servizi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani, della nettezza urbana ed altri servizi ambientali nei comuni del Sud-Ovest Milanese.

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e da tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente, e nel caso in cui la compensazione sia ammessa dalla legge, sono indicati, nella presente nota, gli importi lordi oggetto di compensazione.

Per quanto riguarda le informazioni relative all'andamento economico e finanziario della Società e ai rapporti ed alle operazioni intervenute con parti correlate si rimanda a quanto riportato nella Relazione sulla Gestione.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;

- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

I relativi importi sono stati esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi d'impianto, ampliamento e sviluppo non ammortizzati.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

I relativi importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Le spese di manutenzione ordinaria e riparazione dei cespiti sono invece addebitate direttamente in conto economico.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate sulla base della presumibile vita utile residua di ciascun bene, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Descrizione	Aliquote applicate
Fabbricati	3%
Macchinari	20%
Impianti	30%
Attrezzature industriali e commerciali	20%
Altri beni:	
- Mobili e arredi	12%
- Macchine ufficio elettroniche	20%
- Autovetture	20%
- Automezzi	20%
- Apparecchiature radiomobili	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Immobilizzazioni finanziarie

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie non sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto che, secondo quanto previsto dal Principio Contabile OIC 15, gli effetti dell'applicazione di tale criterio sono irrilevanti anche in considerazione dell'importo esiguo.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze di magazzino sono state iscritte al loro costo di acquisto, che si presume essere inferiore al valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

I crediti con scadenza oltre 12 mesi non sono iscritti con il criterio del costo ammortizzato né con il criterio dell'attualizzazione in quanto, ai sensi dell'art. 2423 c. 4 c.c. e del Principio Contabile OIC

15, si ritiene che gli effetti della loro applicazione sarebbero irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta delle informazioni esposte in bilancio.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, espresse in Euro, e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Relativamente ai ratei e risconti pluriennali si è provveduto a verificare il mantenimento della originaria iscrizione e laddove necessario sono state operate le necessarie variazioni.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Il fondo rappresenta quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

A seguito della riforma del T.F.R. entrata in vigore dal 1° gennaio 2007, le quote maturate mensilmente dai dipendenti che hanno scelto di destinarlo ad altre forme previdenziali sono accantonate nella voce di debito verso enti previdenziali e sono versate periodicamente secondo le corrette scadenze.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

I debiti con scadenza oltre 12 mesi non sono iscritti con il criterio del costo ammortizzato né con il criterio dell'attualizzazione in quanto, ai sensi dell'art. 2423 c. 4 c.c. e del Principio Contabile OIC 19, si ritiene che gli effetti della loro applicazione sarebbero irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta delle informazioni esposte in bilancio.

Strumenti finanziari derivati

Gli strumenti finanziari derivati sono attivati al solo fine di garantire la copertura di rischi sottostanti di tasso d'interesse, di cambio, di prezzo o di credito.

Le variazioni di fair value degli strumenti finanziari derivati sono esposte nel conto economico nella sezione D) "Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie", mentre le variazioni di fair value della componente efficace degli strumenti finanziari derivati di copertura di flussi finanziari sono iscritte nel Patrimonio netto, alla voce *Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi*.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

La Società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività o passività in valuta estera.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Dividendi

I dividendi sono contabilizzati secondo il principio di competenza economica, al sorgere del relativo diritto alla riscossione, ai sensi dell'OIC 21.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economici e momento di rilevanza fiscale dei medesimi si specifica quanto segue.

Le imposte differite sono state calcolate sulla base delle differenze temporanee tassabili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze temporanee genereranno delle variazioni in aumento della base imponibile.

In aderenza del principio della prudenza, le attività per imposte anticipate sono state calcolate sulle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze genereranno una variazione in diminuzione dell'imponibile, basandosi sul principio della ragionevole certezza dell'esistenza di imponibili fiscali futuri sufficienti a riassorbire le variazioni sopra menzionate.

L'ammontare delle imposte anticipate viene rivisto ogni anno al fine di verificare il permanere della ragionevole certezza di conseguire in futuro redditi imponibili fiscali, tali da recuperare l'intero importo delle imposte anticipate.

L'ammontare delle imposte differite ed anticipate è soggetto, altresì, a rideterminazione nell'ipotesi di variazione delle aliquote di tassazione originariamente considerate.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

La composizione delle immobilizzazioni immateriali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.173	11.000	756	11.417
Totali	1.173	11.000	756	11.417

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2021 ammontano a euro 11.417 (euro 1.173 alla fine del precedente esercizio) al netto delle quote di ammortamento.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	0	40.024	0	0	0	40.024
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	38.851	0	0	0	38.851
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	1.173	0	0	0	1.173
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	11.000	0	0	0	11.000
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	756	0	0	0	756
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	10.244	0	0	0	10.244
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	51.024	0	0	0	51.024

Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	39.607	0	0	0	39.607
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	11.417	0	0	0	11.417

Immobilizzazioni materiali

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati	1.554.200	22.000	44.669	1.531.531
Impianti e macchinario	44.011	42.953	16.408	70.556
Attrezzature industriali e commerciali	69.901	4.240	30.129	44.012
Altri beni	912.817	407.279	436.405	883.691
- Mobili e arredi	31.982		6.456	25.526
- Macchine di ufficio elettroniche	12.705	18.672	7.524	23.853
- Autovetture	1.273		1.273	
- Automezzi	865.597	388.085	420.078	833.604
- Apparecchiature radiomobili	1.258	522	1.074	706
- Arrotondamento	2		2	
Immobilizzazioni in corso e acconti	11.780	68.352	68.552	11.580
Totale	2.592.709	544.824	596.163	2.541.370

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad euro 2.541.370 (euro 2.592.709 alla fine dell'esercizio precedente).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	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	1.764.261	173.150	400.784	4.007.374	11.780	6.357.349
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	210.061	129.139	330.883	3.094.557	0	3.764.640
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	1.554.200	44.011	69.901	912.817	11.780	2.592.709

Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	22.000	42.953	4.240	407.279	68.352	544.824
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	68.552	68.552
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	44.669	16.408	30.129	436.405	0	527.611
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	(22.669)	26.545	(25.889)	(29.126)	(200)	(51.339)
Valore di fine esercizio						
Costo	1.786.261	135.009	405.024	4.066.282	11.580	6.404.156
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	254.730	64.453	361.012	3.182.591	0	3.862.786
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	1.531.531	70.556	44.012	883.691	11.580	2.541.370

Terreni e fabbricati

Ammontano a euro 1.531.531 (euro 1.554.200 alla fine dell'esercizio precedente). L'incremento è originato da costi di ristrutturazione dell'immobile sito in Gaggiano (MI) Via Leonardo Da Vinci 19/ Via Meucci 2, rogitato dallo Studio dei Notai De Simone - Orlando in data 14/12/2015.

Conformemente al P.C. OIC n. 16, il valore dei terreni su cui insistono i fabbricati è stato scorporato e iscritto separatamente. Tale valore non è stato ammortizzato.

Immobilizzazioni finanziarie

La voce immobilizzazioni finanziarie è composta da crediti di natura finanziaria, come evidenziato nel prospetto che segue.

Voci di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Crediti verso:				
d-bis) Verso altri	1.470			1.470
Totali	1.470			1.470

Di seguito si forniscono informazioni e prospetti di dettaglio delle singole voci.

I depositi cauzionali sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Miogas	77
Vicentini	75
Mercedes Benz	1.175
Amiacque	144
Arrotondamento	(1)
	1.470

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Il seguente prospetto evidenzia la formazione e la composizione dei crediti immobilizzati (art. 2427, punto 2 del Codice Civile), nonché gli importi con scadenza superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazioni 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 immobilizzati verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	0	0	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso altri	1.470	0	1.470	0	1.470	0
Totale crediti immobilizzati	1.470	0	1.470	0	1.470	0

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile, si segnala che la voce in questione accoglie solamente crediti verso soggetti aventi sede nel territorio nazionale e pertanto non sorge l'esigenza di evidenziare la suddivisione dei crediti per aree geografiche.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile, si segnala che la voce in questione accoglie solamente crediti verso soggetti aventi sede nel territorio nazionale e pertanto non sorge l'esigenza di evidenziare la suddivisione dei crediti per aree geografiche.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Ai sensi dell'art. 2427-bis, comma 1, punto 2) del Codice Civile, si evidenzia che in bilancio non risultano immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro fair value.

Attivo circolante

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa. Le uniche rimanenze della Società sono rappresentate da cassonetti dei rifiuti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	7.460	799	8.259
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	7.460	799	8.259

Si evidenzia che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 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	1.451.249	(406.630)	1.044.619	1.044.619	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	24.557	45.477	70.034	60.293	9.741	0

Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	162.402	(18.853)	143.549			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	16.063	34.261	50.324	50.324	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.654.271	(345.745)	1.308.526	1.155.236	9.741	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.044.619	1.044.619
Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	70.034	70.034
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	143.549	143.549
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	50.324	50.324
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.308.526	1.308.526

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

Conformemente alle disposizioni di cui all'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile, si segnala che non risultano crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
CREDITI VERSO CLIENTI	1.405.804	973.263	-432.541
CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE	126.234	150.913	24.679
NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	-9.771	-8.540	1.231
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	-71.017	-71.017	
Arrotondamento	-1		1
Totale crediti verso clienti	1.451.249	1.044.619	-406.630

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Ritenute subite	205	5	210
Crediti IVA		2.766	2.766
Altri crediti tributari	24.352	42.705	67.057
Arrotondamento		1	1
Totali	24.557	45.477	70.034

Le imposte anticipate per Euro 143.549 sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

Altri crediti

I crediti verso altri al 31/12/2021, pari a Euro 50.324, sono così costituiti:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	16.063	50.324	34.261
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori	4.999	4.797	-202
- crediti vs agenzia delle dogane		44.218	44.218
- altri	11.064	1.309	-9.755
Totale altri crediti	16.063	50.324	34.261

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	Saldo iniziale	Utilizzi	Accantonamenti	Saldo finale
F.do svalutazione crediti dell'attivo circolante	71.017			71.017

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	80.522	261.063	341.585
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	205	(93)	112
Totale disponibilità liquide	80.727	260.970	341.697

Ratei e risconti attivi

I ratei e i risconti misurano proventi e 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 composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	38.012	(10.335)	27.677
Totale ratei e risconti attivi	38.012	(10.335)	27.677

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a euro 1.257.117 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	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	293.695	0	0	0	0	0		293.695
Riserva da soprapprezzo delle azioni	52.446	0	0	0	0	0		52.446
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	58.739	0	0	0	0	0		58.739
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	614.217	0	83.693	0	0	0		697.910
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0

Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	(1)	0	0	0	1	0		(2)
Totale altre riserve	614.216	0	83.693	0	0	0		697.908
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(3.781)	0	0	3.781	1.562	0		(1.562)
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	83.693	0	(83.693)	0	0	0	155.891	155.891
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	1.099.008	0	0	3.781	1.563	0	155.891	1.257.117

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	293.695	C	B	293.695	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	52.446	U	A, B, C	52.446	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	58.739	U	B	58.739	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						

Riserva straordinaria	697.910	U	A, B, C	697.910	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	(2)			(2)	0	0
Totale altre riserve	697.908			697.908	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(1.562)			0	0	0
Utili portati a nuovo	0			0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Totale	1.101.226			1.102.789	0	0
Quota non distribuibile				352.434		
Residua quota distribuibile				750.355		

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

La Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi è rappresentata dal valore corrente di mercato inteso quale valore attualizzato dei flussi futuri attesi del contratto Interest Rate Swap sottoscritto con la banca Intesa San Paolo, come segue:

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Valore di inizio esercizio	(3.781)
Variazioni nell'esercizio	
Incremento per variazione di fair value	3.781
Decremento per variazione di fair value	(1.562)
Rilascio a conto economico	0
Rilascio a rettifica di attività/passività	0
Effetto fiscale differito	0
Valore di fine esercizio	(1.562)

Al 31/12/2021 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato dai soci e risulta così suddiviso:

Descrizione	Euro	%
Comune di Gaggiano	55.000	18,727
Comune di Rosate	42.000	14,301
Comune di Zibido San Giacomo	38.000	12,939
Comune di Lacchiarella	36.000	12,2575
Comune di Vermezzo con Zelo	36.000	12,2575
Comune di Noviglio	25.000	8,512
Comune di Vernate	21.000	7,150
Comune di Casarile	20.000	6,810
Comune di Gudo Visconti	12.000	4,086
Comune di Basiglio	2.937	1,000
Comune di Binasco	2.908	0,990
Comune di Rognano	2.850	0,970
	293.695	100,000

Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	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	18.819	3.781	0	22.600
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	6.388	1.562	0	7.950
Utilizzo nell'esercizio	0	8.143	3.781	0	11.924
Altre variazioni	0	1	0	0	1
Totale variazioni	0	(1.754)	(2.219)	0	(3.973)
Valore di fine esercizio	0	17.065	1.562	0	18.627

Tra i fondi per le imposte sono iscritte passività per imposte differite per euro 17.065.

Nella sezione della presente Nota integrativa relativa all'esposizione degli effetti della fiscalità differita, vengono forniti i dettagli relativi al fondo imposte differite.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La quota dell'esercizio accantonata si riferisce ai dipendenti che hanno espressamente destinato alla società il TFR che matura successivamente al 1° gennaio 2007. Per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare, il TFR viene versato direttamente al fondo pensione.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	732.404
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	87.128
Utilizzo nell'esercizio	107.035
Altre variazioni	0
Totale variazioni	(19.907)
Valore di fine esercizio	712.497

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 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
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	898.305	(348.989)	549.316	376.261	173.055	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	1.076.847	188.247	1.265.094	1.265.094	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	41.748	(23.765)	17.983	17.983	0	0
Debiti verso istituti di	169.442	(15.592)	153.850	153.850	0	0

previdenza e di sicurezza sociale						
Altri debiti	314.586	(63.776)	250.810	250.810	0	0
Totale debiti	2.500.928	(263.875)	2.237.053	2.063.998	173.055	0

Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti verso banche esig. entro esercizio	621.989	376.261	-245.728
Conti correnti passivi	108.777		-108.777
Mutui	79.993	82.541	2.548
Altri debiti:			
- Fido per anticipi fatture	333.000	273.000	-60.000
- Finanziamento	100.219	20.720	-79.499
b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio	276.316	173.055	-103.261
Mutui	255.596	173.055	-82.541
Altri debiti:			
- Finanziamento	20.720		-20.720
Totale debiti verso banche	898.305	549.316	-348.989

Il mutuo è stato contratto nel corso dell'esercizio 2015 per l'acquisto dell'immobile sito in Gaggiano (MI) Via Leonardo Da Vinci 19 / Via Meucci 2, per una durata complessiva di 9 anni.

Debiti verso fornitori

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte. Essi sono così rappresentati:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	1.076.847	1.265.094	188.247
Fornitori	916.080	931.254	15.174
Fatture da ricevere	164.447	338.668	174.221
Note di credito da ricevere	-3.680	-4.828	-1.148
Totale debiti verso fornitori	1.076.847	1.265.094	188.247

Debiti tributari

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 sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRAP	1.226	5.228	6.454
Erario c.to IVA	2.951	-2.951	
Erario c.to ritenute dipendenti	34.669	-28.332	6.337
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	1.150	350	1.500
Imposte sostitutive	1.752	1.940	3.692
Totale debiti tributari	41.748	-23.765	17.983

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

I "Debiti verso Istituti di previdenza" risultano così costituiti:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	85.626	80.012	(5.614)
Debito verso Inps amministratore	350	513	163
Debito verso Inps per premi	27.007	20.544	(6.463)
Debito verso Inps ferie	30.712	28.161	(2.551)
Debito verso Inps 14ma mensilità	16.356	15.149	(1.207)
Debiti verso Inail per premi	2.948	2.306	(642)
Debiti verso Inail ferie	3.118	3.315	197
Debiti verso Inail 14ma mensilità	1.739	1.874	135
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.587	1.976	389
Arrotondamento	(1)		1
Totale debiti previd. e assicurativi	169.442	153.850	(15.592)

Altri debiti

La voce "Altri debiti" risulta così sostituita:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	314.586	250.810	(63.776)
Debiti verso finanziaria		2.439	2.439
Debiti verso soci per dividendi	37.502		(37.502)
Debiti verso dipendenti per premi	94.100	85.250	(8.850)
Debiti verso sindacati	1.097	867	(230)
Debiti verso dipendenti per ferie	109.226	99.339	(9.887)
Debiti verso dipendenti per 14ma mensilità	58.949	52.466	(6.483)
Depositi cauzionali da clienti	758	758	
Debiti verso Cartasì	120		(120)
Debiti verso fondi pensione	2.045	4.708	2.663
Debiti verso Fasda	4.170	3.614	(556)
Debiti diversi	6.618	1.328	(5.290)
Anticipi da clienti		41	41
Arrotondamento	1		(1)
Totale Altri debiti	314.586	250.810	(63.776)

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Italia	Europa	Totale
Obbligazioni	-	-	0
Obbligazioni convertibili	-	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	0
Debiti verso banche	549.316	-	549.316
Debiti verso altri finanziatori	-	-	0
Acconti	-	-	0
Debiti verso fornitori	1.264.559	535	1.265.094
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	-	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	0
Debiti tributari	17.983	-	17.983
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	153.850	-	153.850
Altri debiti	250.810	-	250.810
Debiti	2.236.518	535	2.237.053

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Si fornisce un ulteriore dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	255.596	0	0	255.596	293.720	549.316
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	0	0	0	0	1.265.094	1.265.094
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0

Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	0	0	0	0	17.983	17.983
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	153.850	153.850
Altri debiti	0	0	0	0	250.810	250.810
Totale debiti	255.596	0	0	255.596	1.981.457	2.237.053

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Conformemente alle disposizioni di cui all'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile, si segnala che non risultano debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per il venditore di riacquistare a termine.

Ratei e risconti passivi

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Non sussistono, al 31/12/2021, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.400	(890)	510
Risconti passivi	19.482	(4.870)	14.612
Totale ratei e risconti passivi	20.882	(5.760)	15.122

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	7.622.727	7.809.039	186.312	2,44
Altri ricavi e proventi	201.158	258.634	57.476	28,57
Totali	7.823.885	8.067.673	243.788	

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

Si segnala che, nell'esercizio corrente, i ricavi conseguiti dalla società sono riferiti per oltre l'80% ad attività e servizi svolti nell'interesse dei soci, nel rispetto della regolamentazione delle società in house (art. 16 Tusp). Il fatturato dell'esercizio 2021 verso i soci risulta infatti pari ad Euro 7.113.966, corrispondente all'88,2% del valore della produzione; la parte rimanente del fatturato deriva da attività esterne, per il conseguimento di maggiori efficienze gestionali.

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si precisa che la ripartizione dei ricavi per categoria di attività non è significativa.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si indica che la ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	78.546	124.205	45.659	58,13
Per servizi	3.890.524	4.198.863	308.339	7,93
Per godimento di beni di terzi	63.905	50.438	-13.467	-21,07
Per il personale:				
a) salari e stipendi	2.163.144	2.060.384	-102.760	-4,75
b) oneri sociali	678.302	650.237	-28.065	-4,14
c) trattamento di fine rapporto	120.312	145.899	25.587	21,27
e) altri costi	1.500	32.054	30.554	2.036,93
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	5.038	756	-4.282	-84,99
b) immobilizzazioni materiali	578.755	527.611	-51.144	-8,84
d) svalut.ni crediti att. circolante	7.611		-7.611	-100,00
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	1.880	-799	-2.679	-142,50
Oneri diversi di gestione	82.641	57.921	-24.720	-29,91
Totali	7.672.158	7.847.569	175.411	

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i premi, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Altre	Totale
Interessi passivi bancari				419	419
Interessi passivi su mutui				9.279	9.279
Interessi passivi fidi				15.750	15.750
Interessi passivi di mora				7.123	7.123
Arrotondamento				(1)	(1)
Totali				35.270	35.270

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce "C.16.d) Proventi diversi dai precedenti".

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari					6	6
Totali					6	6

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie".

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Svalutazioni:			
d) di strumenti finanziari derivati	1.877	363	2.240
Totali	-1.877	-363	-2.240

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 13 cc. si riportano i singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali, con indicazione dell'importo e della relativa natura.

Voce di ricavo	Importo	Natura
Altri ricavi e proventi	33.272	Plusvalenze da alienazioni
Altri ricavi e proventi	25.616	Sopravvenienze attive
Altri ricavi e proventi	5.543	Rimborsi assicurativi
Altri ricavi e proventi	57.248	Proventi diversi
Altri ricavi e proventi	45.161	Vendita cassonetti
Totale	166.840	

Ai sensi dell'art. 2427 n. 13 cc. si riportano i singoli elementi di costo di entità o incidenza eccezionali, con indicazione dell'importo e della relativa natura.

Voce di costo	Importo	Natura
Altri accantonamenti	-	Accantonamento a fondo oneri
Oneri diversi di gestione	-	Minusvalenze da alienazioni
Oneri diversi di gestione	-	Minusvalenze non deducibili
Oneri diversi di gestione	27.299	Soppravvenienze passive
Oneri diversi di gestione	22.545	Oneri diversi di gestione
Oneri diversi di gestione	462	Oneri diversi di gestione indeducibili
Totale	50.306	

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti	5.215	6.775	129,91	11.990
Imposte relative a esercizi precedenti		321		321
Imposte differite	5.829	-7.584	-130,11	-1.755
Imposte anticipate	17.456	1.397	8,00	18.853
Totali	28.500	909		29.409

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Fiscalità differita (art. 2427, punto 14 del Codice Civile)

La fiscalità differita viene espressa nello Stato Patrimoniale dal relativo fondo pari ad Euro 17.065 utilizzato nell'anno per l'importo di Euro 8.143 per la quota tassabile delle plusvalenze generate dall'alienazione di cespiti, ed incrementato per Euro 6.388 per la quota di plusvalenze su alienazione cespiti dell'esercizio che diverranno imponibili nei successivi quattro esercizi.

Le imposte differite sono state calcolate tenendo conto dell'ammontare di tutte le differenze temporanee generate dall'applicazione di norme fiscali e applicando le aliquote in vigore al momento in cui tali differenze sono sorte.

La fiscalità anticipata pari ad Euro 143.549 risulta utilizzata nell'anno per l'importo di Euro 59.645 principalmente per il riassorbimento delle spese di manutenzione eccedenti rilevate negli anni precedenti, ed incrementata per Euro 40.792 principalmente per la quota non deducibile nell'esercizio delle spese di manutenzione eccedenti.

Le attività per imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza degli esercizi successivi di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Di seguito viene esposto un prospetto contenente la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite ed anticipate, specificandone il relativo ammontare, l'aliquota di imposta applicata, l'effetto fiscale, gli importi accreditati o addebitati a conto economico e le voci escluse dal computo, con riferimento sia all'esercizio corrente che all'esercizio precedente.

Voce	Esercizio precedente		Variazioni dell'esercizio		Esercizio corrente	
	IRES	IRAP	IRES	IRAP	IRES	IRAP
IMPOSTE ANTICIPATE	Ammontare delle differenze temporanee					
Spese manutenzioni eccedenti	586.129	183.622	-56.046	-113.151	530.083	70.471
Amm.to eccedente limite ministeriale	52.220	52.220	-3.544	-3.544	48.676	48.676
Totale differenze temporanee deducibili	638.349	235.842	-59.590	-116.695	578.759	119.147
Aliquote IRES e IRAP	24,00	3,90			24,00	3,90
Crediti per imposte anticipate	153.204	9.198	-14.302	-4.551	138.902	4.647
IMPOSTE DIFFERITE	Ammontare delle differenze temporanee					
Plusvalenze rateizzate e sopravvenienze ex art. 88 TUIR	67.453	67.453	3.649	-67.453	71.102	
Totale differenze temporanee imponibili	67.453	67.453	3.649	-67.453	71.102	
Aliquote IRES e IRAP	24,00	3,90			24,00	3,90
Debiti per imposte differite	16.189	2.631	875	-2.631	17.064	
Imposte anticipate (imposte differite) nette IRES e IRAP	143.583		-17.098		126.484	
Totali imposte anticipate (imposte differite) nette	143.583		-17.098		126.484	
- imputate a Conto economico			-17.098			
- imputate a Patrimonio netto						
Perdite fiscali non considerate per calcolo imposte anticipate	354.124		53.843		407.967	

Riconciliazione imposte - IRES

Si riporta un prospetto contenente le informazioni richieste dal principio contabile n. 25, riguardanti la riconciliazione tra l'onere fiscale evidenziato in Bilancio e l'onere fiscale teorico.

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	185.299	
Onere fiscale teorico %	24	
Variazioni in aumento:		
- quota plusvalenze cessioni cespiti	29.622	
- imu	7.036	

- spese per mezzi di trasporto indeducibili	6.093	
- sopravvenienze passive indeducibili	4.474	
- ammortamenti indeducibili	10.195	
- spese di rappresentanza	2.005	
- spese manutenzione eccedenti	158.116	
- altre variazioni in aumento	4.095	
Totale variazioni in aumento	221.636	
Variazioni in diminuzione:		
- plusvalenze cessione cespiti	33.272	
- spese di rappresentanza	2.005	
- altre variazioni in diminuzione	425.502	
Totale variazioni in diminuzione	460.779	
Imponibile IRES lordo	(53.843)	
Imponibile IRES netto	0	
IRES corrente per l'esercizio		0

Riconciliazione imposte - IRAP

Si riporta un prospetto contenente le informazioni richieste dal principio contabile n. 25, riguardanti la riconciliazione tra l'onere fiscale evidenziato in Bilancio e l'onere fiscale teorico.

Descrizione	Valore	Imposte
Base imponibile IRAP (A - B + b9 + b10 lett. c) e d) + b12 + b13)	3.108.680	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	98.896	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP	215.301	
Totale	2.992.275	
Onere fiscale teorico %	3,90	116.699
Deduzioni	2.684.837	
Imponibile IRAP	307.438	
IRAP corrente per l'esercizio		11.990

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Per maggiori dettagli sugli aspetti finanziari della Società, si rimanda a quanto descritto nella Relazione sulla gestione.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione media del personale dipendente alla data del 31/12/2021.

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	1
Impiegati	4
Operai	54
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	59

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore dei servizi ambientali (FederAmbiente).

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi all'Amministratore e al Sindaco Unico, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2021, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	18.314	13.520
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis, si evidenzia che il controllo legale della Società spetta al Sindaco Unico, il cui compenso è specificato nel punto precedente.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Ai sensi del punto 19 dell'art. 2427 del Codice Civile, si evidenzia che la società non ha emesso strumenti finanziari.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 c.c. si segnala l'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, con indicazione della natura delle garanzie reali prestate; gli impegni esistenti in materia di trattamento di quiescenza e simili, nonché gli impegni assunti nei confronti di imprese controllate, collegate, nonché controllanti e imprese sottoposte al controllo di quest'ultime sono distintamente indicate.

	Importo
Impegni	115.527
di cui in materia di trattamento di quiescenza e simili	0
di cui nei confronti di imprese controllate	0
di cui nei confronti di imprese collegate	0
di cui nei confronti di imprese controllanti	0
di cui nei confronti di imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0
Garanzie	305.596
di cui reali	305.596
Passività potenziali	0

PROSPETTO CONTRATTI DI LEASING IN ESSERE AL 31 DICEMBRE 2021													
MPS Leasing e Factoring Spa													
Stipulato il 10/06/2020 N. 01482265/001													
AUTOCOMPATTATORE MERCEDES BENZ ECONIC TARGA GB282AL													
Costo del bene				172.700									
anticip o	1	canone iniziale		17.270									
n.	59	canoni mensili		2.776									
ultimo	1	canone finale		1.727									
durata gg.	1827												
Anno	N. rate	Canone mensile	GG	Totali rate	Capitale	Interessi	%	Ammort.	Differenza c. econom.	% Ires	Diff. imposte	Rate resid ue	Capitale residuo
2020	7	20.046	205	33.924	32.130	1.793	20,00	17.270	14.860	24, 00	3.566		
2021	12	2.776	365	33.307	30.091	3.217	20,00	34.540	- 4.449	24, 00	- 1.068		
2022	12	2.776	365	33.307	30.863	2.445	20,00	34.540	- 3.677	24,00	- 883		
2023	12	2.776	365	33.307	31.655	1.653	20,00	34.540	- 2.885	24,00	- 692		
2024	12	2.776	366	33.307	32.467	841	20,00	34.540	- 2.073	24,00	- 498		
2025	6	4.503	161	15.605	15.495	110	20,00	17.270	- 1.775	24,00	- 426		
				182.759	172.700	10.059		172.700			0	54	148.835
Descrizione del bene								Rate residue	Importo	Valore delle rate a scadere			
AUTOCOMPATTATORE MERCEDES BENZ ECONIC TARGA GB282AL								41	€ 2.776	€ 113.800			
								1	€ 1.727	€ 1.727			
Totale generale										€ 115.527			

Descrizione del bene	Cesp. Anno	Ammortamento			Quota capitale leasing	Diff.	Imp.	
		Costo	%	Quota			%	Diff.
AUTOCOMPATTATORE MERCEDES BENZ ECONIC TARGA GB282AL	2020	172.700	20,00	17.270	32.130	- 14.860	24,00	- 11.294
	2021	172.700	20,00	34.540	30.091	4.449	24,00	3.381
	2022	172.700	20,00	34.540	30.863	3.677	24,00	2.795
	2023	172.700	20,00	34.540	31.655	2.885	24,00	2.193
	2024	172.700	20,00	34.540	32.467	2.073	24,00	1.576
	2025	172.700	20,00	17.270	15.495	1.775	24,00	1.349
Totale per annualità	2020	172.700		17.270	32.130	- 14.860	-	11.294
	2021	172.700		34.540	30.091	4.449		3.381
	2022	172.700		34.540	30.863	3.677		2.795
	2023	172.700		34.540	31.655	2.885		2.193
	2024	172.700		34.540	32.467	2.073		1.576
	2025	172.700		17.270	15.495	1.775		1.349
Totale generale		172.700		172.700	172.700	- 0	-	0

Qualora la contabilizzazione del leasing fosse avvenuta secondo la metodologia finanziaria, la quale prevede che il valore di mercato del bene all'inizio della locazione venga rilevato fra le immobilizzazioni e conseguentemente ammortizzato e che siano rilevati gli oneri finanziari per competenza, il valore dei beni mobili, il patrimonio netto e l'utile al 31 dicembre 2021 sarebbero risultati superiori rispettivamente di:

VALORE BENI MOBILI								
2021	€	120.890						
PATRIMONIO NETTO								
2021	€	3.381						
UTILE								
2021	€	3.381						
questi ultimi due importi al netto delle imposte.								

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Ai sensi degli artt. da 2447-bis a 2447-decies del Codice Civile, si evidenzia che la Società non detiene alcun patrimonio destinato ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis Vi segnaliamo che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate, secondo la definizione fornita dall'OIC 12, paragrafi 131 e successivi, che richiama lo IAS 24, paragrafo 9.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c., si segnala che dopo la chiusura dell'esercizio, in particolare a decorrere dal 20 febbraio 2022, ha avuto inizio il conflitto Russia-Ucraina. Tale situazione potrebbe comportare, nel corso dell'esercizio 2022, un aumento dei costi delle materie prime e delle utenze, in particolare carburante e gas.

Si segnala inoltre il permanere della situazione pandemica indotta dal COVID-19. La Società ha adottato tutte le misure di sicurezza e le precauzioni necessarie, al fine della continuità dell'attività lavorativa nel periodo emergenziale. Si rimanda alla Relazione sulla gestione per maggiori dettagli.

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

La Società ha sottoscritto contratti derivati per la copertura del rischio del tasso di interesse relativo al finanziamento in essere.

Di seguito si indicano le informazioni di dettaglio richieste dall'art. 2427-bis co.1 n. 1 Codice Civile.

I movimenti delle riserve di fair value avvenuti nell'esercizio sono contenuti nella tabella esposta nella sezione del Patrimonio Netto.

Descrizione	Fair value esercizio corrente	Fair value esercizio precedente	Variazione a CE	Variazione a PN	Natura	Entità
Interest Rate Swap Intesa San Paolo contratto n. 21402525 scadenza 14/12/2022	-1.562	-3.781		2.219		

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

Ai sensi dell'art. 1 c.125 della L. 124/2017, si ritiene che la Società non rientri nella casistica di esposizione degli importi delle sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle Pubbliche Amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati. Quanto ricevuto dalle Pubbliche Amministrazioni risulta essere a valori correnti di mercato ed inoltre risulta riferito esclusivamente all'oggetto stesso dell'attività della Società.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22-septies si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva straordinaria	155.891
Totale	155.891

Tempi di pagamento delle transazioni commerciali

Ai sensi dell'art. 7-ter D. Lgs. 231/2002 si segnala che il tempo medio di pagamento dei fornitori nelle transazioni commerciali è mediamente pari a 30 giorni fine mese dalla data di ricezione della fattura.

Le politiche commerciali della società non prevedono richieste nei confronti dei fornitori per ottenere particolari dilazioni.

Effetti significativi delle variazioni dei cambi valutari

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 6-bis) dell'art. 2427 del Codice Civile, si segnala che la Società non detiene crediti/debiti in valuta estera.

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Ai sensi dell'art. 2361, comma 2 del Codice Civile, si segnala che la Società non ha assunto alcuna partecipazione comportante la responsabilità illimitata in altre Società.

Dichiarazione di conformità del bilancio

GAGGIANO, 25 Marzo 2022

L'Amministratore Unico

ARRARA PIERLUIGI

Il sottoscritto ARRARA PIERLUIGI, in qualità di Amministratore Unico, consapevole delle responsabilità penali ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 del medesimo decreto, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.