

# SASOM SOCIETA' AMBIENTE DEL SUD-OVEST MILANESE S.R.L.

Sede in GAGGIANO VIA ANTONIO MEUCCI 2  
Capitale sociale Euro 293.694,53 i.v.  
Registro Imprese di Milano - Monza - Brianza - Lodi n. 13264390157 - C.F. 13264390157  
R.E.A. di Milano n. 1634975 - Partita IVA 13264390157

## Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2020

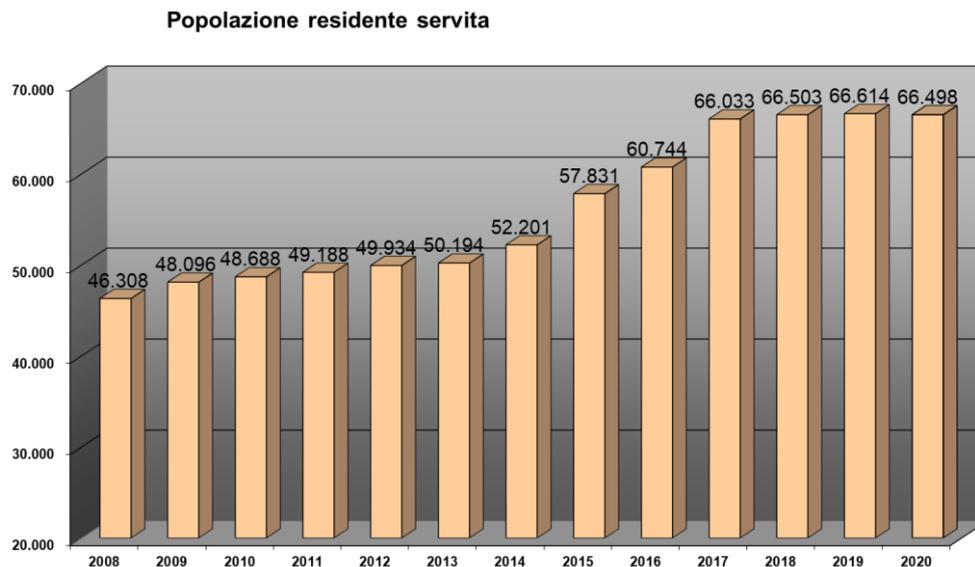
Signori Soci,

a corredo del bilancio di esercizio relativo al periodo chiuso al 31/12/2020 forniamo la presente Relazione sulla gestione, redatta ai sensi dell'art. 2428 Codice Civile, con l'obiettivo di rendere un quadro informativo fedele, equilibrato ed esauriente in merito alla situazione della società, al risultato della gestione ed alle attività svolte durante l'esercizio; vengono altresì fornite le informazioni sui rischi a cui la società è esposta.

### Condizioni operative e sviluppo dell'attività

#### Ambito di intervento

La società ha la sua sede legale e operativa principale a GAGGIANO, ha svolto i propri servizi nei confronti di una popolazione residente, al 31 dicembre 2020, di **66.498** unità e complessivi 12 comuni soci.



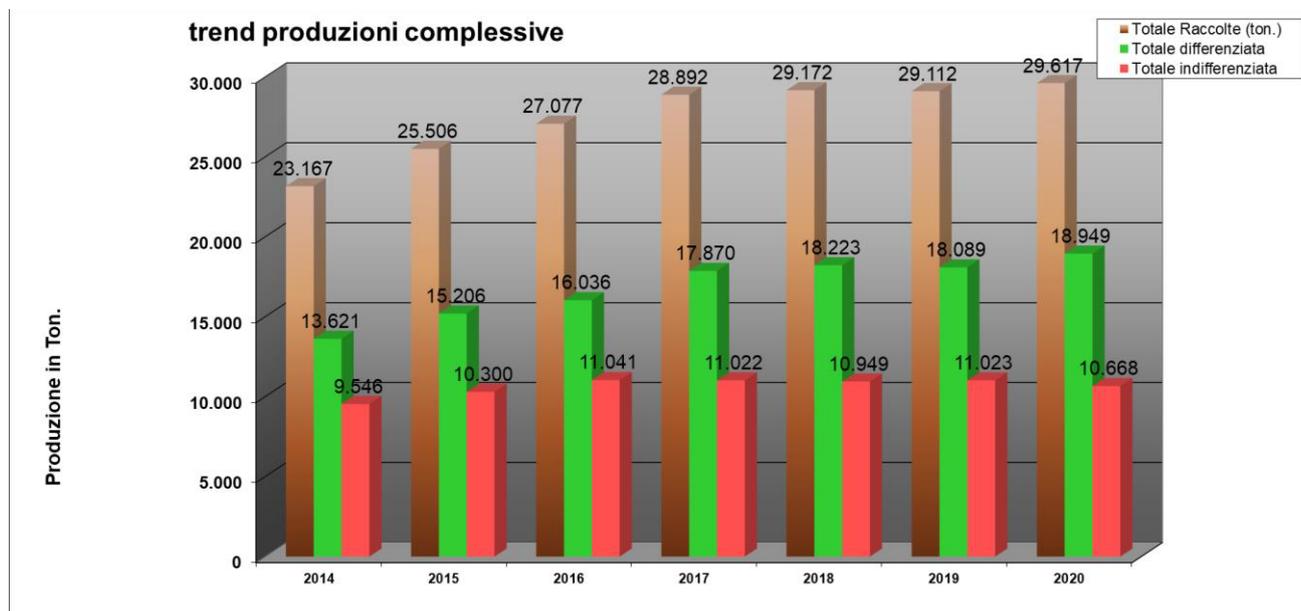
## Contratti di servizio dei Comuni 2020

	Servizi Porta a Porta						
	Raccolta Differenziata (settimanale)					Indifferenziato	
	Umido	Carta	Plastica	Vetro e lattine	Verde	resto (settimanale)	ingombranti (mensile)
Basiglio	*	*	*	*	*	*	*
Binasco	*	*	*	*	*	*	*
Casarile	*	*	*	*	*	*	*
Gaggiano	*	*	*	*	*	*	*
Gudo Visconti	*	*	*	*	*	*	*
Lacchiarella	*	*	*	*	*	*	*
Noviglio	*	*	*	*	*	*	*
Rognano	*	*	*	*	*	*	*
Rosate	*	*	*	*	*	*	*
Vermezzo con Zelo	*	*	*	*	*	*	*
Vernate	*	*	*	*	*	*	*
Zibido San Giacomo	*	*	*	*	*	*	*

	Servizi aggiuntivi		
	Spazzamento strade		Verde pubblico
	Meccanico	Manuale	Sfalcio aree
Basiglio	*	*	
Binasco	*	*	*
Casarile	*	*	*
Gaggiano	*	*	
Gudo Visconti	*	*	*
Lacchiarella	*	*	
Noviglio	*		*
Rognano	*		
Rosate	*	*	*
Vermezzo con Zelo	*	*	*
Vernate	*	*	
Zibido San Giacomo	*		*

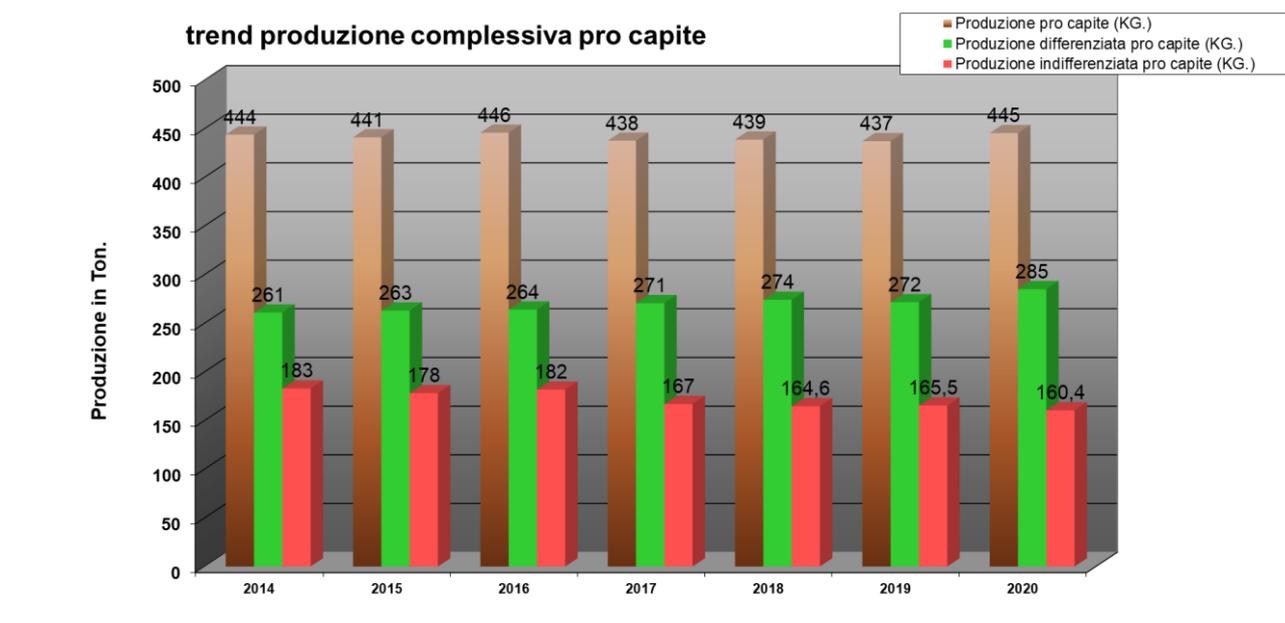
## Andamento delle produzioni e RD.

La produzione dei rifiuti oggetto di raccolta nel 2020 ha raggiunto le 29.617 tonnellate e registra una crescita complessiva di +505 tonnellate rispetto all'anno precedente; in particolare segnalò una crescita di +860 ton di raccolta differenziata e una decrescita di -355 ton. di rifiuti indifferenziati.

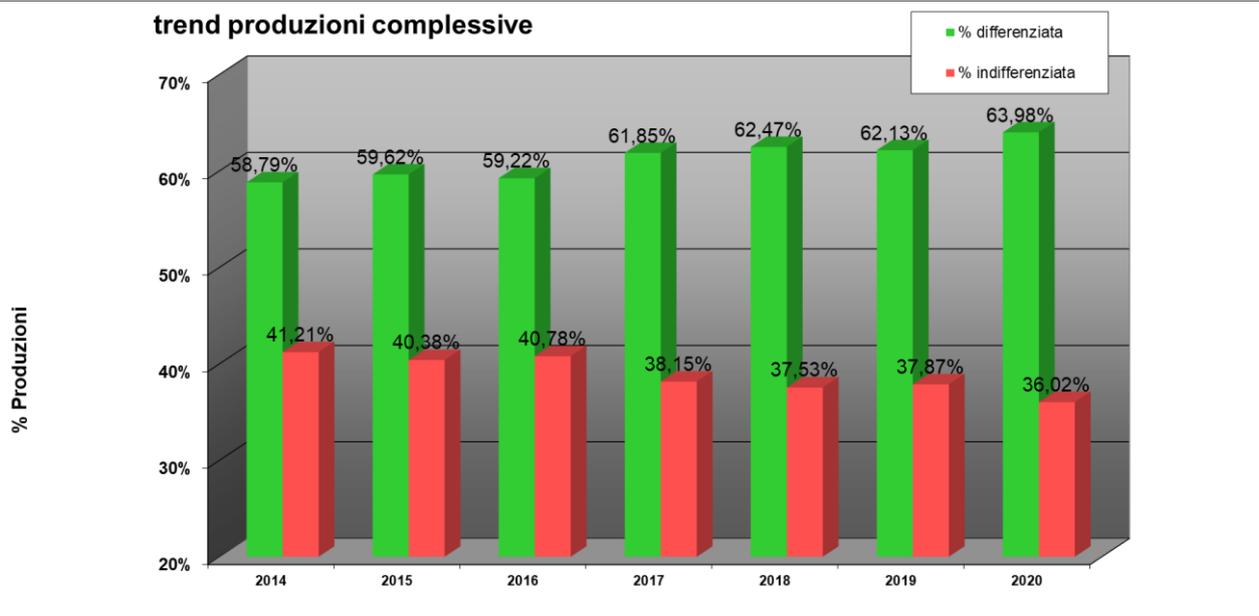


## Indicatori di produzione dei rifiuti

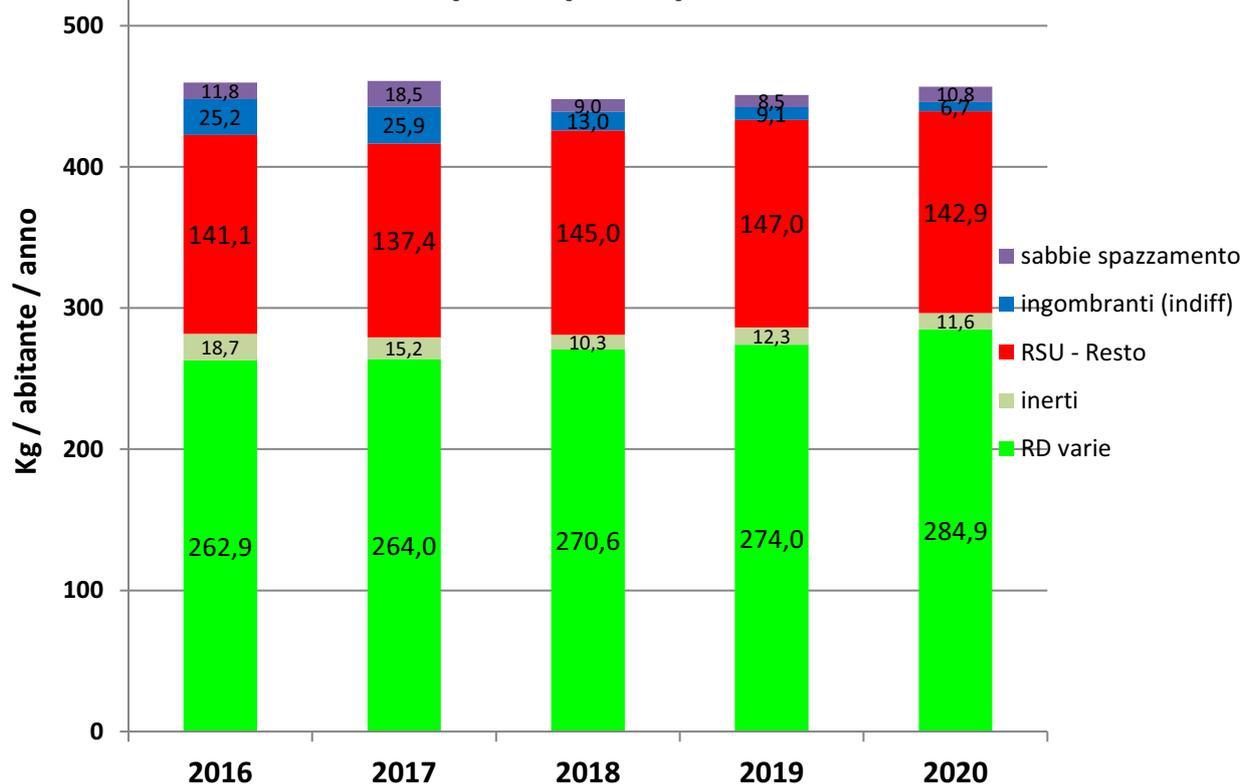
In termini percentuali la produzione complessiva pro capite si attesta a 445 Kg/ab; l'indicatore di produzione delle principali raccolte differenziate (calcolato con criteri omogenei alle annualità precedenti e distinto dal dato Orso) raggiunge 285 kg/abitante e l'indifferenziata si attesta a 160 kg/ab.



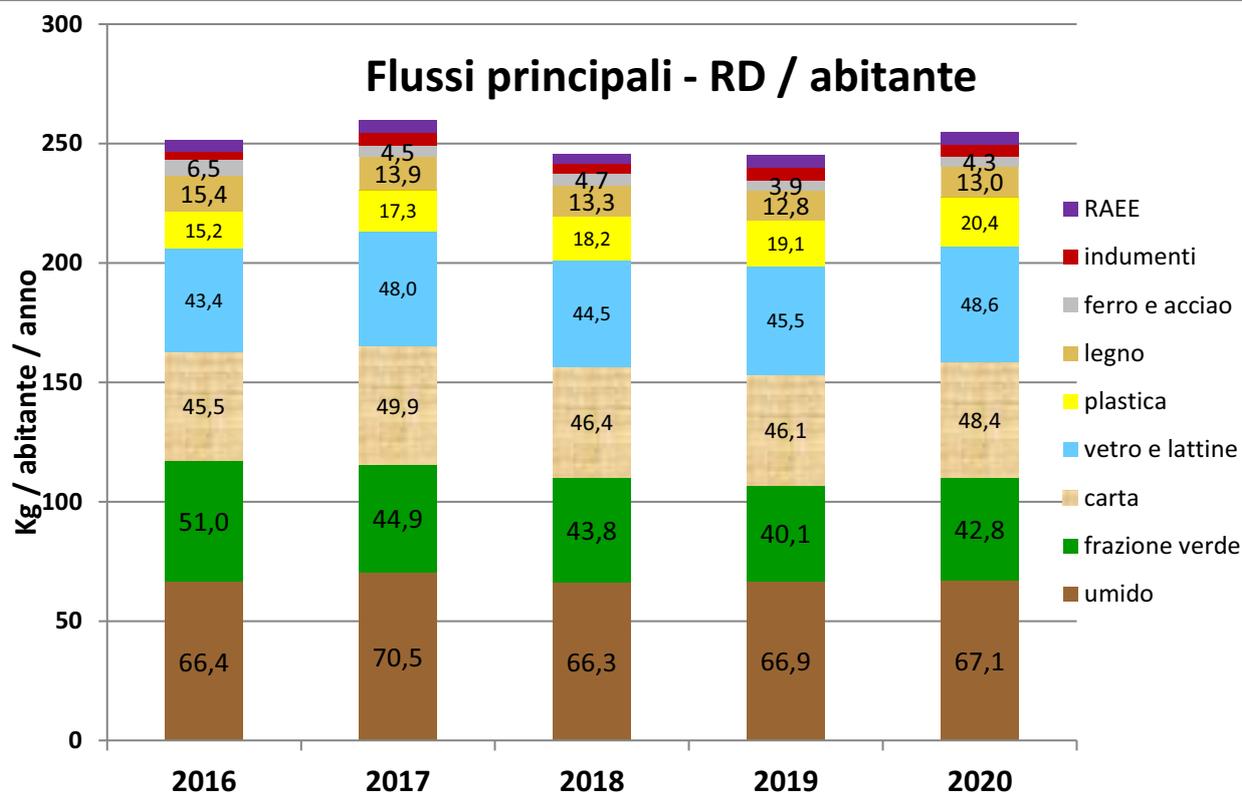
In termini di rapporto fra le produzioni si registra un valore del 63,98 % di RD complessiva.



## Flussi principali - produzioni / abitante



## Flussi principali - RD / abitante

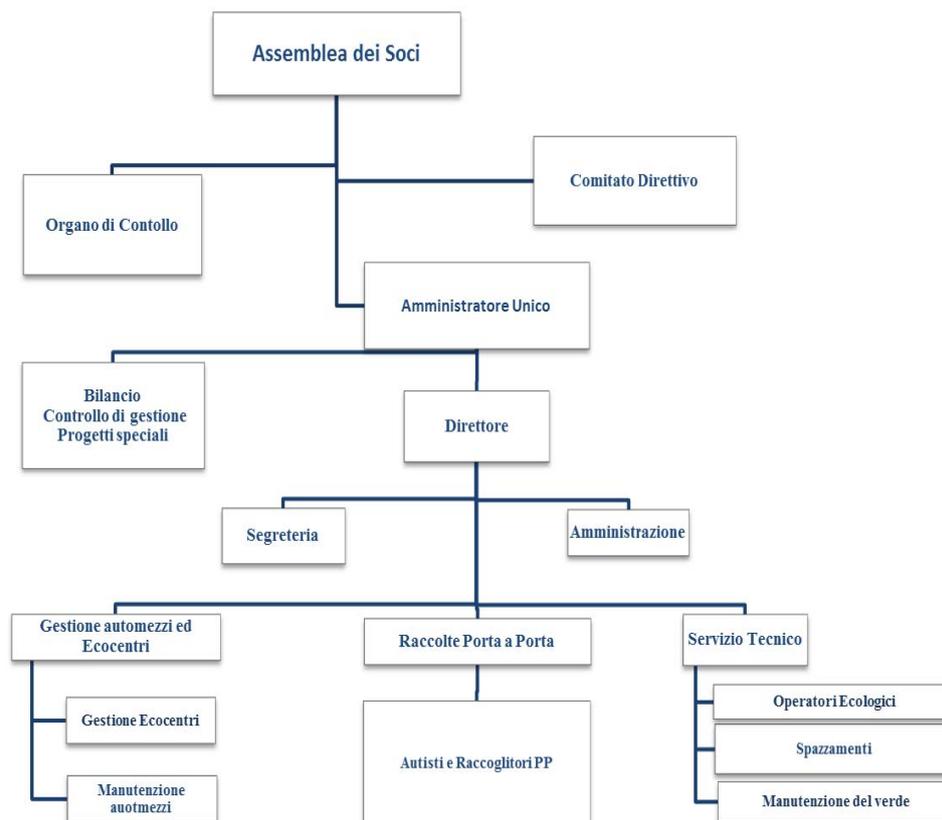


## PRODUZIONI CONAI – 2020

Nella tabella sottostante si evidenziano i quantitativi ed i ricavi delle raccolte soggette a contributi Conai

	<i>Carta</i>		<i>Plastica</i>		<i>Ferro</i>		<i>Vetro</i>		<i>Legno</i>		<i>Beni Durevo</i>		TOT €
	€	Tn.	€	Tn.	€	Tn.	€	Tn.	€	Tn.	€	Tn.	
<b>Gaggiano</b>	24.571	528,70	41.019	190,41	4.009	59,48	7.028	460,51	554	148,24	630	0,00	<b>77.812</b>
<b>Rosate</b>	14.002	303,84	23.474	112,56	3.599	56,32	6.413	327,98	617	151,24	630	0,00	<b>48.734</b>
<b>Vermezzo con Zelo</b>	9.422	267,04	31.820	116,98	994	15,46	3.955	258,84	161	39,40	630	0,00	<b>46.982</b>
<b>Noviglio</b>	9.167	183,21	20.677	88,93	0	0,00	5.277	232,37	0	0,00	630	0,00	<b>35.751</b>
<b>Vernate</b>	8.578	168,04	17.094	74,66	1.499	22,92	3.929	190,66	145	46,36	630	0,00	<b>31.875</b>
<b>Gudo Visconti</b>	5.724	97,58	6.402	29,64	363	12,92	2.860	79,43	106	32,02	630	0,00	<b>16.085</b>
<b>Casarile</b>	8.933	182,94	16.639	74,43	734	21,58	3.173	186,72	375	85,26	630	0,00	<b>30.484</b>
<b>Lacchiarella</b>	19.380	349,13	34.544	155,54	0	0,00	6.986	392,14	0	0,00	630	0,00	<b>61.539</b>
<b>Zibido San Giacomo</b>	17.554	370,39	31.492	139,12	2.024	44,18	5.727	313,67	553	139,06	630	0,00	<b>57.980</b>
<b>Rognano</b>	2.516	26,51	4.249	18,25	0	0,00	1637	21,50	0	0,00	630	0,00	<b>9.031</b>
<b>Binasco</b>	15.910	310,52	30.376	131,50	2.181	51,02	6.755	352,35	1.127	225,26	630	0,00	<b>56.979</b>
<b>Basiglio</b>	16.177	395,92	23.116	226,50	0	0,00	7.000	415,59	0	0,00	630	0,00	<b>46.923</b>
<b>Totale</b>	<b>151.935</b>	<b>3.183,82</b>	<b>280.902</b>	<b>1.358,52</b>	<b>15.403</b>	<b>283,88</b>	<b>60.741</b>	<b>3.231,76</b>	<b>3.638</b>	<b>866,84</b>	<b>7.556</b>	<b>0,00</b>	<b>520.175</b>

## Organizzazione dell'azienda.



## Informazioni attinenti al personale

### SICUREZZA

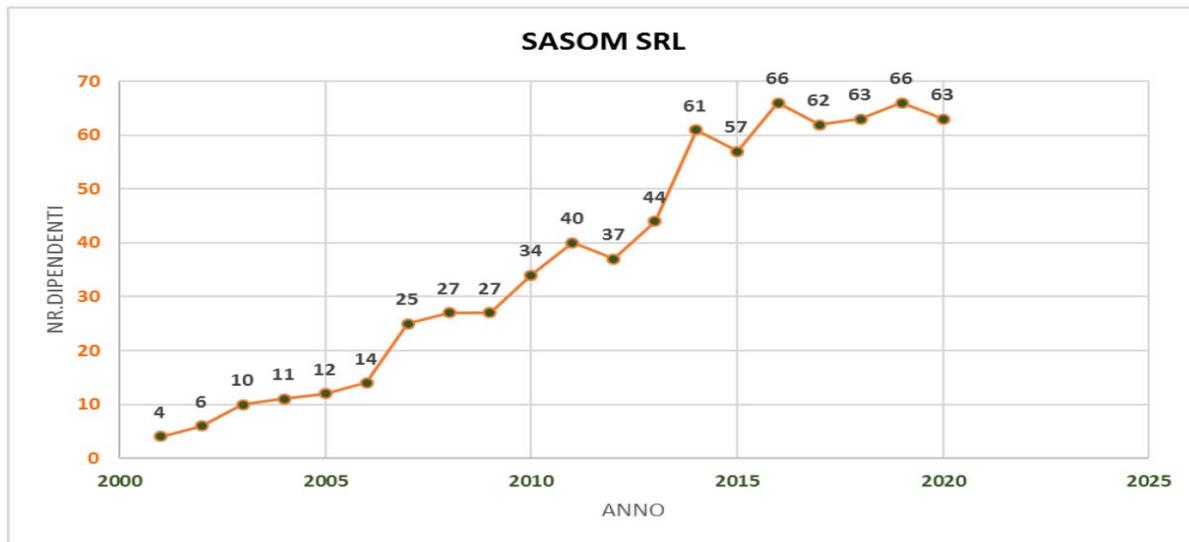
La società opera in tutti i suoi ambienti in conformità alle disposizioni del D. Lgs. 81/08 per la sicurezza dei lavoratori e sono stati in particolare svolti i seguenti interventi.

- formazione di tutto il personale e collaboratori;
- visite mediche periodiche;
- l'organizzazione e formazione delle squadre di intervento previste dalla normativa;
- monitoraggio continuo aziendale del RSPP.

In particolare, nel corso dell'esercizio sono state assunte le seguenti iniziative:

- aggiornamento del documento aziendale di Valutazione dei Rischi (ulteriore specificazione della movimentazione dei carichi);
- aggiornamento e redazione delle procedure operative in tema di sicurezza e salute sui luoghi di lavoro;
- nuovo corso di formazione della durata di 8 ore per tutti i dipendenti.

Per lo svolgimento dei propri servizi Sasom si è complessivamente avvalsa di circa 70 collaboratori; il numero medio dei dipendenti dell'esercizio 2020 risultava pari a 63 assunti a tempo indeterminato e la restante parte mediante a contratti a termine.



## Distribuzione del personale

Personale assunto a tempo indeterminato.

- 1 direttore tecnico
- 4 impiegati
- 16 operatori ecologici addetti alle pulizie manuali
- 3 operatori ecologici appartenenti a categorie protette
- 2 operatori per il verde pubblico
- 5 autisti per lo spazzamento meccanico
- 32 autisti-raccoglitori.

Con riferimento al personale dipendente, si riportano le seguenti ulteriori informazioni:

- risultano assunti a fine esercizio n. 60 uomini e n. 4 donne con contratto a tempo indeterminato; nessun contratto a tempo determinato;
- sono state svolte n. 4 giornate di formazione nell'esercizio;
- sono stati assunti n. 4 dipendenti e 3 hanno cessato il proprio rapporto di lavoro in corso d'anno, con un incremento netto di n. 1 unità

La struttura operativa è stata altresì integrata con le seguenti assunzioni temporanee:

- 1 impiegata amministrativa (interinale)
- 2 autisti pat. C (interinali)
- 1 operatore a tempo determinato per sostituzione infortunio

## Operatività, infortuni ed assenze Covid-19

L'incidenza media di assenza del personale per malattia è in linea con l'annualità precedente.

Per tutto il periodo 2020 abbiamo registrato l'assenza per infortunio, a causa del sinistro 2019, di due dipendenti.

La gestione delle dinamiche pandemiche ha comportato un'ulteriore assenza del personale per contagio da Covid-19 di 291 gg nel corso del 2020; si è reso di conseguenza necessario un maggior intervento di personale da cooperative.

## Contenzioso

Nel corso dell'anno si sono chiusi definitivamente due contenziosi con ex dipendenti Sasom ed alla data non risultano cause di lavoro pendenti.

## SITUAZIONE DELLA SOCIETÀ E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'esercizio si è chiuso con un utile pari a Euro 83.693.

A mezzo dei prospetti che seguono Vi forniamo una rappresentazione riepilogativa della situazione patrimoniale e dell'andamento economico nel corso dell'esercizio, evidenziando i seguenti fattori:

- Aumento dei Debiti a breve termine +147.243 € (Tabella 1);
- Riduzione dei Debiti a medi/lungo termine -180.212 € (Tabella 1);
- Aumento dei Ricavi della gestione caratteristica per complessivi +127.981 € (Tabella 2);
- Aumento dei Ricavi della gestione accessoria per complessivi +12.461 € (Tabella 2);
- Riduzione del Costo del lavoro per complessivi -33.432 € (Tabella 2);
- Aumento del Margine Operativo Lordo per complessivi +34.938 € (Tabella 2);
- Aumento del risultato Operativo per complessivi +21.417 € (Tabella 2);
- Aumento del Risultato ante Imposte per complessivi +20.376 € (Tabella 2).

Tabella 1 – Stato Patrimoniale

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Crediti vs soci per versamenti dovuti			
Immobilizzazioni	2.702.636	-107.284	2.595.352
Attivo circolante	1.606.345	136.113	1.742.458
Ratei e risconti	50.640	-12.628	38.012
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>4.359.621</b>	<b>16.201</b>	<b>4.375.822</b>
Patrimonio netto:	1.051.504	47.504	1.099.008
- di cui utile (perdita) di esercizio	37.502	46.191	83.693
Fondi rischi ed oneri futuri	23.644	-1.044	22.600
TFR	748.692	-16.288	732.404
Debiti a breve termine	2.077.369	147.243	2.224.612
Debiti a lungo termine	456.528	-180.212	276.316
Ratei e risconti	1.884	18.998	20.882
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>4.359.621</b>	<b>16.201</b>	<b>4.375.822</b>

Tabella 2 – Conto Economico

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	7.494.746		7.622.727	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	89.285	1,19	80.426	1,06
Costi per servizi e godimento beni di terzi	3.830.417	51,11	3.954.429	51,88
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>3.575.044</b>	<b>47,70</b>	<b>3.587.872</b>	<b>47,07</b>
Ricavi della gestione accessoria	188.697	2,52	201.158	2,64
Costo del lavoro	2.996.690	39,98	2.963.258	38,87
Altri costi operativi	58.858	0,79	82.641	1,08
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>708.193</b>	<b>9,45</b>	<b>743.131</b>	<b>9,75</b>
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	577.883	7,71	591.404	7,76
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>130.310</b>	<b>1,74</b>	<b>151.727</b>	<b>1,99</b>
Proventi e oneri finanziari e rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	-38.493	-0,51	-39.534	-0,52
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>91.817</b>	<b>1,23</b>	<b>112.193</b>	<b>1,47</b>
Imposte sul reddito	54.315	0,72	28.500	0,37
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>37.502</b>	<b>0,50</b>	<b>83.693</b>	<b>1,10</b>

A supporto dei dati esposti nei prospetti, si aggiungono le seguenti note di commento sui vari aspetti della gestione.

## CONGIUNTURA GENERALE E ANDAMENTO DEI MERCATI IN CUI OPERA LA SOCIETÀ

Il mercato di riferimento della Vostra società è quello dei servizi pubblici locali di rilevanza economica; nel corso dell'esercizio non sono avvenute particolari variazioni nella composizione della clientela.

L'unica area geografica in cui opera la società è il paese Italia.

Area geografica	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio
ITALIA	7.494.746	127.981	7.622.727
<b>Totale</b>	<b>7.494.746</b>	<b>127.981</b>	<b>7.622.727</b>

### Procedure di affidamenti esterni

In aggiunta alle consuete procedure di avvisi pubblici di gare per gli automezzi, sono state completate due gare pubbliche per il conferimento dei rifiuti ingombranti (€300.000 annuo) ed indifferenziato (€1.100.000 annuo).

Le Società che si sono aggiudicate gli appalti di durata biennale sono A2A spa e A2A recycling.

### Predisposizione PEF Arera.

A partire dal mese di febbraio 2020 la Società ha avviato mediante incarico esterno le procedure di definizione delle parti di competenza Sasom dei Piani Economico Finanziari 2020 previsti dalle disposizioni di Arera.

I file definitivi sono stati trasmessi alle ragionerie dei Comuni nel mese di luglio 2020 e nel corso dell'autunno si è avviata l'elaborazione del PEF 2021.

### POLITICA DEGLI INVESTIMENTI

Gli investimenti effettuati nell'esercizio sono di seguito schematizzati:

<b>GB282AL Mercedes Econic 2020</b>	172,7	maggio 2020
<b>ALJ469 Tosaerba John Deere mod. 1580</b>	28,5	gennaio 2020
<b>GB069AL Iveco Daily 35 patB 2020</b>	53,8	maggio 2020
<b>GC047EA Spazz. Bucher Giletta 2020</b>	168,8	settembre 2020
<b>GD047DK Iveco Stralis 260 2020</b>	135,0	novembre 2020
<b>Tot.</b>	<b>558,8</b>	

L'ipotesi di ampliamento degli edifici esistenti dedicati a spogliatoi è stato rinviato, alla luce delle incertezze evolutive su alcuni contratti in essere.

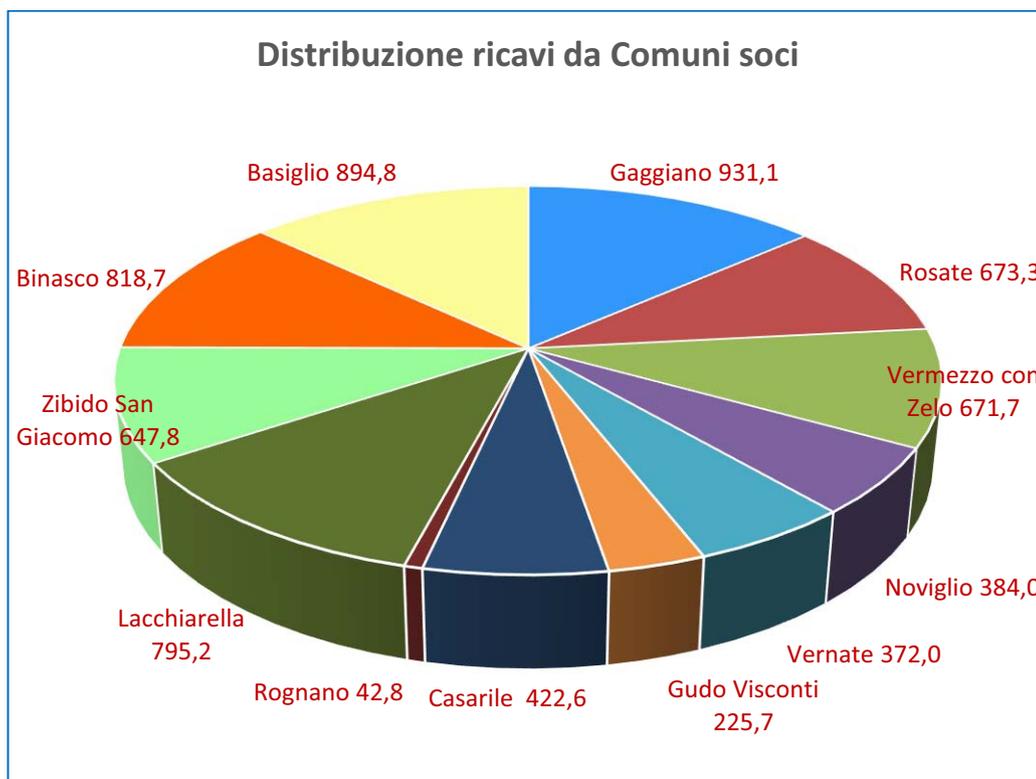
## Analisi bilancio riclassificato

I seguenti prospetti di analisi del bilancio riclassificato, evidenziano altri utili indicatori economici dell'attività 2020, in particolare:

### Analisi dei ricavi

Si evidenzia una crescita del +2,9 % dei ricavi della gestione caratteristica, principalmente determinata dai contratti vs. Comuni Soci e dalle vendite dei prodotti Conai.

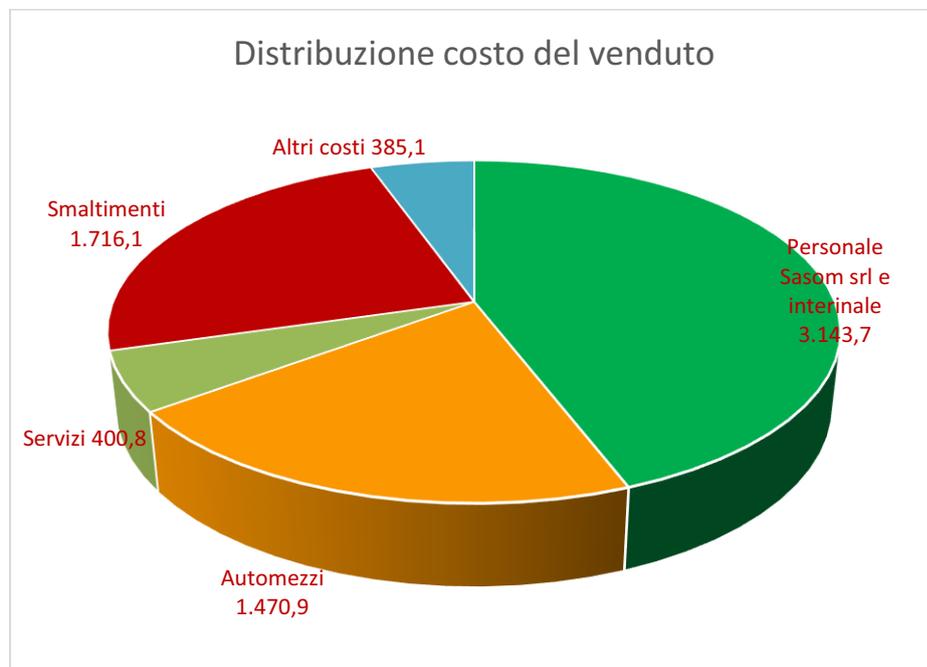
RICAVI	BILANCIO 2019		BILANCIO 2020		BUDGET 2020		DIFF. BUDGET	DIFF.20/19
Contratti vs. Comuni	6.905,6	93,1	6.985,7	92,7	6.886,4	(1,4)	(99,4)	80,1
Contratti vs. aziende	60,5	0,8	79,8	1,1	65,2	(18,2)	(14,6)	19,3
Proventi Conai	351,6	4,7	430,2	5,7	329,0	(23,5)	(101,2)	78,6
Altri ricavi	100,5	1,4	41,7	0,6	40,0	(4,0)	(1,7)	(58,9)
<b>Tot.</b>	<b>7.418,2</b>	<b>100,0</b>	<b>7.537,3</b>	<b>100,0</b>	<b>7.320,6</b>	<b>(47,2)</b>	<b>(216,8)</b>	<b>119,1</b>



## Analisi dei Costi

La crescita dei ricavi ha determinato una ridotta crescita dei costi complessivi pari all' +2,3%, principalmente condizionata da una riduzione dei costi per il personale.

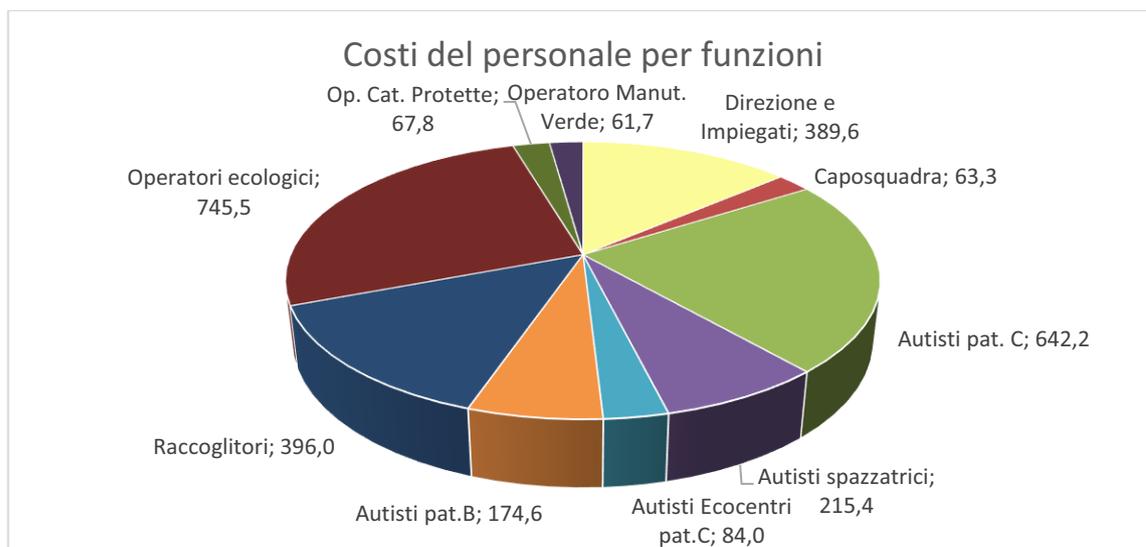
COSTO DEL VENDUTO	BILANCIO 2019		BILANCIO 2020		BUDGET 2020		DIFF. BUDGET	DIFF.20/19
Personale Sasom srl e interinale	3.241,5	43,7	3.143,7	41,7	3.165,0	43,2	21,3	(97,8)
Automezzi	1.434,9	19,3	1.470,9	19,5	1.430,3	19,5	(40,6)	36,0
Servizi	386,0	5,2	400,8	5,3	399,1	5,5	(1,7)	14,8
Smaltimenti	1.584,7	21,4	1.716,1	22,8	1.653,5	22,6	(62,6)	131,4
Altri costi	368,6	5,0	385,1	5,1	305,8	4,2	(79,3)	16,5
<b>Tot.</b>	<b>7.015,7</b>	<b>94,6</b>	<b>7.116,6</b>	<b>94,4</b>	<b>6.953,7</b>	<b>95,0</b>	<b>(163,0)</b>	<b>100,9</b>



## Dettaglio costi Personale

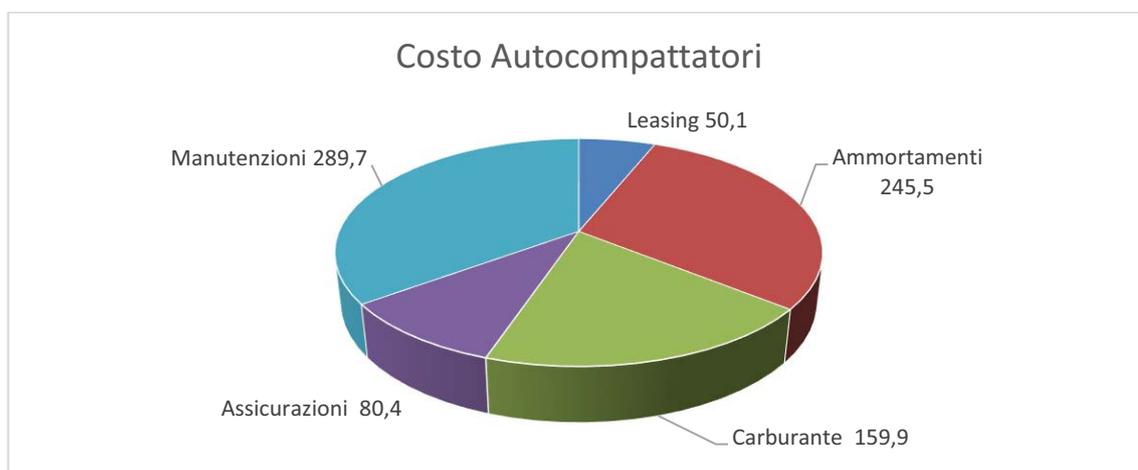
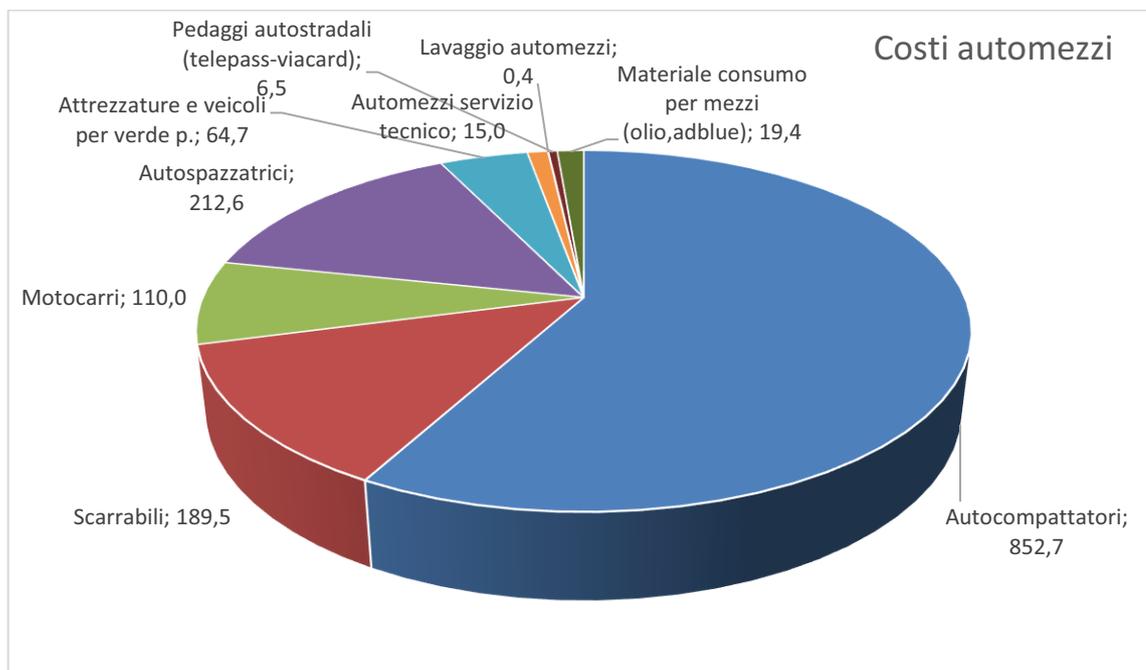
Personale	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2020B	diff.20B/20	diff.20/19
Personale Sasom	2.855,2	2.840,0	2.750,0	(90,0)	(15,1)
Personale Interinale	141,5	126,0	220,0	94,0	(15,5)
Personale cooperativa	211,0	160,4	165,0	4,6	(50,6)
Legge 81/2008- sicurezza e vestiario	33,8	17,2	30,0	12,8	(16,6)
<b>Tot.</b>	<b>3.241,5</b>	<b>3.143,7</b>	<b>3.165,0</b>	<b>21,3</b>	<b>(97,8)</b>

Per il personale Sasom è stato erogato un fondo di produttività di 130.000 €.



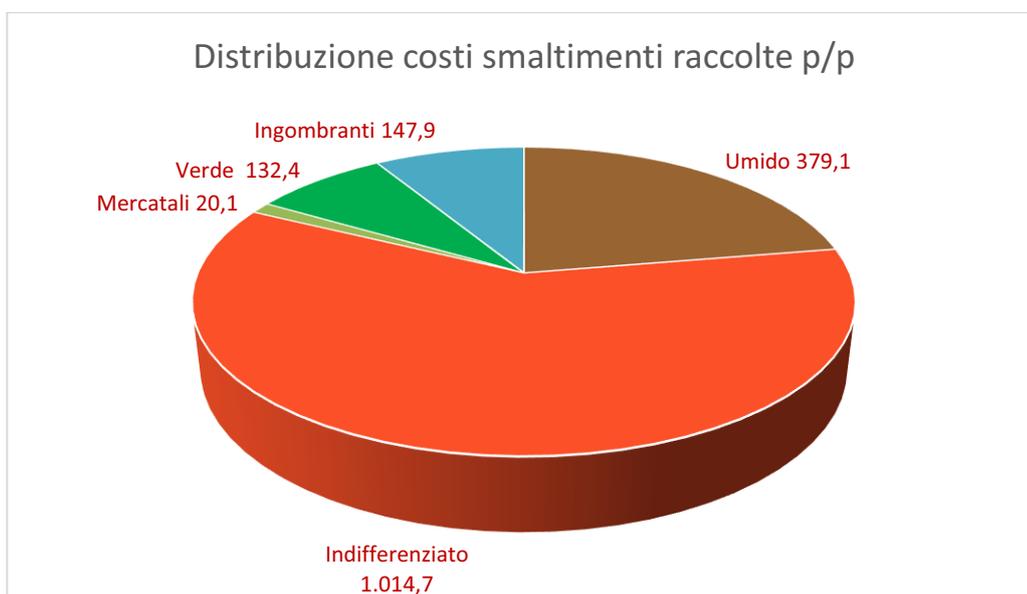
## Dettaglio costi automezzi

3.Dettaglio per tipologia	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2020B	diff.20B/20	diff.20/19
Autocompattatori	844,3	852,7	880,5	27,8	8,4
Scarrabili	185,4	189,5	167,4	(22,1)	4,1
Motocarri	100,3	110,0	96,3	(13,7)	9,7
Autospazzatrici	190,8	212,6	193,5	(19,1)	21,8
Attrezzature e veicoli per verde p.	72,6	64,7	47,9	(16,8)	(7,8)
Automezzi servizio tecnico	19,0	15,0	16,0	1,0	(4,0)
Lavaggio automezzi	0,6	0,4	0,6	0,2	(0,2)
Pedaggi autostradali (telepass-viacard)	6,4	6,5	6,5	(0,0)	0,1
Materiale consumo per mezzi (olio,adblue)	21,6	19,4	21,5	2,1	(2,2)
Rimborso viaggi presso impianti smaltimento	(6,1)	0,0	0,0	0,0	6,1
<b>Tot.</b>	<b>1.434,9</b>	<b>1.470,9</b>	<b>1.430,3</b>	<b>(40,6)</b>	<b>36,0</b>



## Dettaglio costi smaltimento rifiuti

Servizi	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2020B	diff.20B/20	diff.20/19
Servizi ecocentro	328,9	340,0	347,5	7,5	11,1
Servizi a contenitore	12,0	13,4	12,0	(1,4)	1,3
Servizio raccolta assimilati	8,9	15,8	9,6	(6,2)	6,9
Servizi extra comuni	36,2	31,7	30,0	(1,7)	(4,5)
<b>Tot</b>	<b>386,0</b>	<b>400,8</b>	<b>399,1</b>	<b>(1,7)</b>	<b>14,8</b>
Smaltimenti p.p.	1.584,7	1.702,2	1.653,5	(48,7)	117,5
Smaltimenti ecomobile	0,0	13,9	0,0	(13,9)	13,9
<b>Tot.</b>	<b>1.584,7</b>	<b>1.716,1</b>	<b>1.653,5</b>	<b>(62,6)</b>	<b>131,4</b>



## Analisi spese generali

Spese generali	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2020B	diff.20B/20	diff.20/19
Mensa	10,1	11,0	12,0	1,0	0,9
Ammortamenti imm. immateriali	5,7	5,0	5,0	(0,0)	(0,7)
Accanton. al f.do sval.crediti	0,8	7,6	5,5	(2,1)	6,8
Spese generali diverse	293,7	302,4	321,5	19,1	8,7
<b>Tot.</b>	<b>310,2</b>	<b>326,0</b>	<b>344,0</b>	<b>18,0</b>	<b>15,8</b>

### Dettaglio spese generali diverse

Spese generali diverse	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2020B	diff.20B/20	diff.20/19
<b><u>Organi Societari</u></b>					
Amministratore unico	20,3	17,5	20,3	2,8	(2,8)
Sindaco revisore	14,8	13,6	13,5	(0,1)	(1,2)
Viaggi e trasferte	2,2	0,9	2,0	1,1	(1,3)
Spese rappresentanza	3,4	3,0	3,0	0,0	(0,5)
<b>Totali organi societari</b>	<b>40,7</b>	<b>35,0</b>	<b>38,8</b>	<b>3,8</b>	<b>(5,7)</b>
<b><u>Incarichi attività esterne</u></b>					
Consulenze legali e amministrative	28,8	28,6	26,4	(2,2)	(0,2)
Servizio paghe e Contributi	25,0	24,5	26,0	1,5	(0,5)
Consulenza contabile e fiscale	12,8	13,3	12,8	(0,5)	0,5
Supporto giuridico ANAC	12,0	0,0	4,0	4,0	(12,0)
Analisi e simulazione Tarip	6,0	10,0	10,0	0,0	4,0
Incarico per predisposizione PEF 2020	0,0	12,7	12,5	(0,1)	12,7
Incarico per predisposizione PEF 2021	0,0	10,9	0,0	(10,9)	10,9
Consulenza legale Lacchiarella/Rognano	0,0	17,0	0,0	(17,0)	17,0
Incarico per attività di supporto A.U.	0,0	0,0	30,0	30,0	0,0
Incarico DPO	2,3	2,3	9,0	6,7	0,0
Gestione sistemi informativi EDP	17,6	18,9	15,0	(3,9)	1,2
Incarico Ing. Fasci amianto	0,0	2,2	1,0	(1,2)	2,2
Consulenze sicurezza del lavoro DLg.81/2008	14,3	13,1	12,0	(1,1)	(1,2)
Commissioni e costi per pubblicazioni gare pubbliche	22,6	4,9	12,0	7,1	(17,8)
<b>Totali servizi esternalizzati</b>	<b>141,6</b>	<b>158,4</b>	<b>170,7</b>	<b>12,3</b>	<b>16,8</b>
<b><u>Spese generali - uffici</u></b>					
Telefoniche e Dati -rete	16,3	18,1	17,0	(1,1)	1,8
Assicurazioni R.C.	25,3	34,3	28,0	(6,3)	9,0
Spese bancarie	19,6	13,6	19,0	5,4	(5,9)
Spese varie amministrative	5,6	5,8	5,0	(0,8)	0,2
Economato	4,5	3,6	3,0	(0,6)	(0,9)

Contributi associativi	11,7	11,6	12,0	0,4	(0,1)
Contributi ARERA	4,5	0,0	0,0	0,0	(4,5)
Materiale uso consumo	6,2	5,4	8,0	2,6	(0,7)
Tasse ed imposte diverse	17,8	16,5	20,0	3,5	(1,2)
<b>Totali spese generali - uffici</b>	<b>111,4</b>	<b>109,0</b>	<b>112,0</b>	<b>3,0</b>	<b>(2,3)</b>
<b>Tot. spese generali</b>	<b>293,7</b>	<b>302,4</b>	<b>321,5</b>	<b>19,1</b>	<b>8,7</b>

## ASPETTI FINANZIARI DELLA GESTIONE

Si fornisce di seguito il prospetto della Posizione Finanziaria Netta di cui si evidenziano i seguenti aspetti significativi:

- Aumento della esposizione finanziaria a breve termine per complessivi 158.447 €
- Riduzione della esposizione finanziaria a medio lungo termine per complessivi 180.212 €

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
<b>a) Attività a breve</b>			
Depositi bancari	126.790	-46.268	80.522
Danaro ed altri valori in cassa	14	191	205
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>126.804</b>	<b>-46.077</b>	<b>80.727</b>
<b>b) Passività a breve</b>			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	509.619	112.370	621.989
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
<b>DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE</b>	<b>509.619</b>	<b>112.370</b>	<b>621.989</b>
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO</b>	<b>-382.815</b>	<b>-158.447</b>	<b>-541.262</b>
<b>c) Attività di medio/lungo termine</b>			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi	1.470		1.470
Altri crediti non commerciali			
<b>TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE</b>	<b>1.470</b>		<b>1.470</b>
<b>d) Passività di medio/lungo termine</b>			
Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	456.528	-180.212	276.316
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
<b>TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE</b>	<b>456.528</b>	<b>-180.212</b>	<b>276.316</b>
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE</b>	<b>-455.058</b>	<b>180.212</b>	<b>-274.846</b>
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA</b>	<b>-837.873</b>	<b>21.765</b>	<b>-816.108</b>

I seguenti prospetti forniscono, invece, una riclassificazione dello Stato patrimoniale sulla base degli impieghi e delle fonti della liquidità.

Impieghi	Valori	% sugli impieghi
Liquidità immediate	80.727	1,84
Liquidità differite	1.692.283	38,67
Disponibilità di magazzino	7.460	0,17
<b>Totale attivo corrente</b>	<b>1.780.470</b>	<b>40,69</b>
Immobilizzazioni immateriali	1.173	0,03
Immobilizzazioni materiali	2.592.709	59,25

Immobilizzazioni finanziarie	1.470	0,03
<b>Totale attivo immobilizzato</b>	<b>2.595.352</b>	<b>59,31</b>
<b>TOTALE IMPIEGHI</b>	<b>4.375.822</b>	<b>100,00</b>

Fonti	Valori	% sulle fonti
Passività correnti	2.245.494	51,32
Passività consolidate	1.031.320	23,57
<b>Totale capitale di terzi</b>	<b>3.276.814</b>	<b>74,88</b>
Capitale sociale	293.695	6,71
Riserve e utili (perdite) a nuovo	721.620	16,49
Utile (perdita) d'esercizio	83.693	1,91
<b>Totale capitale proprio</b>	<b>1.099.008</b>	<b>25,12</b>
<b>TOTALE FONTI</b>	<b>4.375.822</b>	<b>100,00</b>

Conformemente al disposto di cui all'art. 2428 c.2 del codice civile, si evidenziano i principali indicatori di risultato finanziari e non finanziari.

Indici di struttura	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
<b>Quoziente primario di struttura</b>		0,39	0,42	
$\frac{\text{Patrimonio Netto}}{\text{Immobilizzazioni esercizio}}$	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con mezzi propri.			
<b>Quoziente secondario di struttura</b>		0,84	0,82	
$\frac{\text{Patrimonio Netto} + \text{Pass. consolidate}}{\text{Immobilizzazioni esercizio}}$	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con fonti a lungo termine.			

Indici patrimoniali e finanziari	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
<b>Leverage (dipendenza finanz.)</b>		4,15	3,98	
$\frac{\text{Capitale Investito}}{\text{Patrimonio Netto}}$	L'indice misura l'intensità del ricorso all'indebitamento per la copertura del capitale investito.			
<b>Elasticità degli impieghi</b>		38,01	40,69	
$\frac{\text{Attivo circolante}}{\text{Capitale investito}}$	Permette di definire la composizione degli impieghi in %, che dipende sostanzialmente dal tipo di attività svolta dall'azienda e dal grado di flessibilità della struttura aziendale. Più la struttura degli impieghi è elastica, maggiore è la capacità di adattamento dell'azienda alle mutevoli condizioni di mercato.			
<b>Quoziente di indebitamento complessivo</b>		3,15	2,98	
$\frac{\text{Mezzi di terzi}}{\text{Patrimonio Netto}}$	Esprime il grado di equilibrio delle fonti finanziarie.			

Indici gestionali	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
<b>Rendimento del personale</b>		2,50	2,57	
Ricavi netti esercizio ----- Costo del personale esercizio	L'indice espone la produttività del personale, misurata nel rapporto tra ricavi netti e costo del personale.			
<b>Rotazione dei debiti</b>		98	97	
Debiti vs. Fornitori * 365 ----- Acquisti dell'esercizio	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale ricevuta dai fornitori.			
<b>Rotazione dei crediti</b>		59	69	
Crediti vs. Clienti * 365 ----- Ricavi netti dell'esercizio	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale offerta ai clienti.			

Indici di liquidità	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
<b>Indice di durata del magazzino - merci e materie prime</b>		0	4	
Scorte medie merci e materie prime * 365 ----- Consumi dell'esercizio	L'indice esprime la durata media della giacenza di materie prime e merci di magazzino.			
<b>Indice di durata del magazzino - semilavorati e prodotti finiti</b>				
Scorte medie semilavor. e prod. finiti * 365 ----- Ricavi dell'esercizio	L'indice esprime la durata media della giacenza di semilavorati e prodotti finiti di magazzino.			
<b>Quoziente di disponibilità</b>		0,80	0,78	
Attivo corrente ----- Passivo corrente	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo e smobilizzo del magazzino.			
<b>Quoziente di tesoreria</b>		0,79	0,78	
Liq imm. + Liq diff. ----- Passivo corrente	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo.			

Indici di redditività	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
<b>Return on debt (R.O.D.)</b>		3,78	4,19	
Oneri finanziari es. ----- Debiti onerosi es.	L'indice misura la remunerazione in % dei finanziatori esterni, espressa dagli interessi passivi maturati nel corso dell'esercizio sui debiti onerosi.			
<b>Return on sales (R.O.S.)</b>		1,74	1,99	
Risultato operativo es. ----- Ricavi netti es.	L'indice misura l'efficienza operativa in % della gestione corrente caratteristica rispetto alle vendite.			
<b>Return on investment (R.O.I.)</b>		2,99	3,47	
Risultato operativo ----- Capitale investito es.	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità della gestione corrente caratteristica e della capacità di autofinanziamento dell'azienda indipendentemente dalle scelte di struttura finanziaria.			

Indici di redditività	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
<b>Return on Equity (R.O.E.)</b>	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità globale della gestione aziendale nel suo complesso e della capacità di remunerare il capitale proprio.	3,57	7,62	
Risultato esercizio				
----- Patrimonio Netto				

## INFORMAZIONI RELATIVE ALL'AMBIENTE

L'impegno sui temi della responsabilità sociale e del territorio è ormai parte integrante dei principi e dei comportamenti della Società, orientati al mantenimento di elevati livelli di sicurezza e di tutela ambientale mediante formazione, sensibilizzazione e coinvolgimento del personale.

### CONTENZIOSO AMBIENTALE

La società non ha attualmente alcun contenzioso civile o penale verso terzi per danni causati all'ambiente o reati ambientali.

## DESCRIZIONE DEI PRINCIPALI RISCHI ED INCERTEZZE A CUI LA SOCIETÀ È ESPOSTA

Nell'effettuazione delle proprie attività, la Società è esposta a rischi e incertezze, derivanti da fattori esogeni connessi al contesto macroeconomico generale o specifico dei settori operativi in cui opera, nonché a rischi interni di gestione.

Con riferimento alla gestione dei rischi, la Società ha una gestione centralizzata dei rischi medesimi, pur lasciando alle singole responsabilità funzionali l'identificazione, il monitoraggio e la mitigazione degli stessi, anche al fine di poter meglio misurare l'impatto di ogni rischio sulla continuità aziendale, riducendone l'accadimento e/o contenendone l'impatto a seconda del fattore determinante (controllabile o meno dalla Società).

Nell'ambito dei rischi di impresa, i principali rischi identificati, monitorati e gestiti dalla società sono i seguenti:

- rischio legato alla competitività;
- rischi legati ad attentati / calamità naturali / eventi atmosferici / epidemie o incidenti gravi;
- rischio legato alla dipendenza da fornitori chiave.

Il settore in cui opera la Vostra società è soggetto a una significativa concorrenza, che si manifesta generalmente in una forte tensione sui prezzi di vendita dei prodotti e dei servizi offerti.

La costante verifica e comparazione degli indicatori di mercato è di conseguenza elemento determinante della nostra operatività, unitamente ad una tempestiva informazione sull'andamento dei prezzi di mercato.

Per quanto verificato nel corso dell'attuale pandemia che ha caratterizzato l'avvio dell'annualità 2020, non si sono registrate interruzione dell'attività operativa dell'azienda; tuttavia i rischi connessi a fenomeni di questo tipo possono condizionare l'efficacia e la qualità dei servizi offerti, in proporzione diretta al numero delle risorse umane interne che la società è in grado di garantire.

Eventuali rischi finanziari connessi a questi fenomeni sono diversamente connessi alle determinazioni dei comuni soci.

La società si avvale di fornitori terzi (impianti di smaltimento) che operano in un settore a forte concentrazione; eventuali decisioni dei fornitori circa l'aumento dei prezzi o la riduzione delle quantità trasferibili, possono causare un rischio per la società dovuto alla difficoltà di intervenire per mitigare tali decisioni a breve termine.

## **ESPOSIZIONE DELLA SOCIETÀ AI RISCHI**

---

### **RISCHIO DI PREZZO**

L'incidenza delle materie prime sul costo totale di produzione, data la nostra organizzazione ed i contratti in essere, ci permette di trasferire sulla clientela, seppur in maniera parziale, l'aumento dei prezzi degli smaltimenti.

### **RISCHIO DI CREDITO**

La Società non ha evidenziato, nel corso del 2020, sensibili ritardi nei pagamenti.

### **RISCHIO DI LIQUIDITÀ**

La politica delle società è quella di una attenta gestione della sua tesoreria, attraverso l'implementazione di strumenti di programmazione delle entrate e delle uscite. Inoltre, la società si propone di mantenere adeguate riserve di liquidità per evitare il mancato adempimento degli impegni in scadenza.

### **RISULTATI CONSEGUITI TRAMITE SOCIETÀ CONTROLLATE**

La società non fa parte di un gruppo di imprese e non si avvale di società controllate.

### **ATTIVITÀ DI RICERCA E SVILUPPO**

La società ha dato il via, nel corso dell'esercizio 2019, alla valutazione in merito alla sperimentazione di nuovi servizi di misurazione e tariffazione delle produzioni delle utenze; l'attività è stata sospesa nel corso del 2020 a causa dell'emergenza covid-19, ma è stata ripresa nei primi mesi del 2021.

## **EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE**

---

In base alle informazioni a disposizione, si prevede per l'esercizio in corso un risultato in linea con l'esercizio precedente.

Dopo la chiusura dell'esercizio si segnala che l'emergenza sanitaria relativa al Covid-19 è tutt'ora in corso. La Società ha adottato tutte le misure di sicurezza e le precauzioni necessarie, al fine della continuità dell'attività lavorativa nel periodo emergenziale.

### **DILAZIONE DEI TERMINI DI APPROVAZIONE DEL BILANCIO**

Ai sensi dell'art. 3, D.L. n. 183/2020 (conv. in L. 21/2021) ci si è avvalsi, per l'approvazione del bilancio, del maggior termine di centottanta giorni dalla chiusura dell'esercizio.

GAGGIANO, il 19 Maggio 2021

L'Amministratore Unico

SAVOIA GIANMARIO

---

Il sottoscritto GIANMARIO SAVOIA, in qualità di Amministratore Unico, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza a quelli conservati agli atti della società del presente documento e del documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa.