

A.M.S.AZIENDA MUNICIPALIZZATA SABINA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA GARIBALDI 4 02046 MAGLIANO SABINA (RI)
Codice Fiscale	01002730578
Numero Rea	RI 61020
P.I.	01002730578
Capitale Sociale Euro	40.000
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Raccolta dei rifiuti solidi non pericolosi (38.11.00)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MAGLIANO SABINA
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	0

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	1.000	10.000
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	15.135	19.485
II - Immobilizzazioni materiali	151.514	128.715
III - Immobilizzazioni finanziarie	486	486
Totale immobilizzazioni (B)	167.135	148.686
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	274.216	293.174
Totale crediti	274.216	293.174
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	100	100
IV - Disponibilità liquide	15.554	10.094
Totale attivo circolante (C)	289.870	303.368
D) Ratei e risconti	8.837	7.371
Totale attivo	466.842	469.425
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	40.000	40.000
IV - Riserva legale	825	783
VI - Altre riserve	15.677	14.873
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.679	848
Totale patrimonio netto	60.181	56.504
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	110.945	97.791
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	268.827	278.943
esigibili oltre l'esercizio successivo	26.889	35.843
Totale debiti	295.716	314.786
E) Ratei e risconti	-	344
Totale passivo	466.842	469.425

Conto economico

31-12-2022 31-12-2021

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.157.503	814.931
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	600
altri	698	6.657
Totale altri ricavi e proventi	698	7.257
Totale valore della produzione	1.158.201	822.188
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	95.336	57.868
7) per servizi	449.784	323.017
8) per godimento di beni di terzi	56.162	30.074
9) per il personale		
a) salari e stipendi	334.318	232.672
b) oneri sociali	108.685	75.621
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	29.750	18.517
c) trattamento di fine rapporto	29.750	18.517
Totale costi per il personale	472.753	326.810
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	42.716	35.241
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.858	10.890
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	35.858	24.351
Totale ammortamenti e svalutazioni	42.716	35.241
14) oneri diversi di gestione	21.387	24.635
Totale costi della produzione	1.138.138	797.645
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	20.063	24.543
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.347	16.339
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.347	16.339
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.347)	(16.339)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	16.716	8.204
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	13.037	7.356
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	13.037	7.356
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.679	848

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci ,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 3.679,07 .

Attività svolte

La vostra Società è una società che nasce come società interamente controllata dal Comune di Magliano Sabina , con capitale sociale di 20.000,00 euro . Il 2 febbraio 2021 c'è stato un aumento di capitale sociale di 10.000,00 euro , sottoscritto dal Comune di Collevocchio per euro 9.000,00 che ha così acquisito il 30% del capitale sociale , e per i residui 1.000,00 dal Comune di Magliano Sabina , la cui partecipazione nella società diveniva quindi pari al 70% del capitale sociale . Successivamente , il 15/12/2021 , c'è stato un ulteriore aumento di capitale sociale di euro 10.000,00 , interamente sottoscritto dal Comune di Stimigliano , che così acquisiva il 25% del capitale sociale , mentre il Comune di Collevocchio scendeva al 22,50% e quello di Magliano Sabina al 52,50% . Le attività svolte , attualmente , dalla nostra società sono la raccolta dei rifiuti solidi urbani per conto dei Comuni di Magliano Sabina e , dal 2021 , di Collevocchio e di Stimigliano e la gestione di un Ostello per la gioventù situato nel territorio del Comune di Magliano Sabina .

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non ci sono stati fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio .

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto

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

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Le migliori su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, vengono calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Macchinari	15 %
Impianti	15 %
Attrezzature	15 %
Mobili e arredi	15 %
Automezzi e mezzi di trasp. interni	20 %
Trattore agricolo	10 %
Macchine ufficio elettroniche	20 %
Impianti allarme e videosorv.	30 %

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

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

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il

- costo specifico.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;
- le rettifiche ai saldi delle imposte differite per tenere conto delle variazioni delle aliquote o dell'istituzione di nuove imposte.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

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

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	10.000	(9.000)	1.000
Totale crediti per versamenti dovuti	10.000	(9.000)	1.000

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	19.485	265.467	486	285.438
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	136.752		136.752
Valore di bilancio	19.485	128.715	486	148.686
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	2.508	58.657	-	61.165
Ammortamento dell'esercizio	6.858	35.858		42.716
Totale variazioni	(4.350)	22.799	-	18.449
Valore di fine esercizio				
Costo	15.135	324.124	486	339.745
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	172.610		172.610
Valore di bilancio	15.135	151.514	486	167.135

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
15.135	19.485	(4.350)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	888	-	18.597	19.485
Valore di bilancio	888	-	18.597	19.485
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	228	2.280	2.508
Ammortamento dell'esercizio	296	228	6.334	6.858
Totale variazioni	(296)	-	(4.054)	(4.350)
Valore di fine esercizio				
Costo	592	-	14.543	15.135
Valore di bilancio	592	-	14.543	15.135

La società ha ritenuto di NON avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2022 .

Pertanto, nell'esercizio corrente, gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono determinati e imputati a conto economico secondo le ordinarie regole di calcolo e imputazione.

Spostamenti da una ad altra voce

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Non ci sono stati .31/12/2022

Svalutazioni e ripristini di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Non ci sono stati .

Totale rivalutazioni immobilizzazioni immateriali alla fine dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Non ci sono state . 31/12/2022

Contributi in conto capitale

Non ci sono stati .31/12/202231/12/2022

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
151.514	128.715	22.799

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	8.853	20.600	236.014	265.467
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.994	8.500	120.258	136.752
Valore di bilancio	859	12.100	115.756	128.715
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	1	2.078	56.578	58.657

Ammortamento dell'esercizio	712	3.246	31.900	35.858
Totale variazioni	(711)	(1.168)	24.678	22.799
Valore di fine esercizio				
Costo	8.854	22.678	292.592	324.124
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.706	11.746	152.158	172.610
Valore di bilancio	148	10.932	140.434	151.514

La società ha ritenuto di NON avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2022 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104 /2020 (convertito dalla Legge 126/2020), come modificato dalla L. 25/2022, di conversione del decreto-legge 27 gennaio 2022, n. 4, che ha esteso tale facoltà agli esercizi in corso al 31 dicembre 2021 e al 31 dicembre 2022.

Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Non ci sono stati .

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Non ci sono state .

Contributi in conto capitale

Non ci sono stati .

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
486	486	

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	486	486	486
Totale crediti immobilizzati	486	486	486

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	31/12 /2021	Acquisizioni	Rivalutazioni	Riclassifiche	Cessioni	Svalutazioni	31/12 /2022
Imprese controllate							
Imprese collegate							
Imprese controllanti							
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti							
Altri	486						486
Arrotondamento							

Descrizione	31/12 /2021	Acquisizioni	Rivalutazioni	Riclassifiche	Cessioni	Svalutazioni	31/12 /2022
Totale	486						486

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2022 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	486	486
Totale	486	486

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non ci sono .

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Crediti verso altri	486

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
274.216	293.174	(18.958)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	284.520	(11.264)	273.256	273.256
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.788	(4.484)	304	304
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.866	(3.210)	656	656
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	293.174	(18.958)	274.216	274.216

I crediti sono iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2022 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	273.256	273.256
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	304	304
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	656	656
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	274.216	274.216

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

Non ci sono .

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
100	100	

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate, collegate (articolo 2427, primo comma, n.5, C.c.).

Imprese controllate

Non ci sono partecipazioni in imprese controllate .

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese collegate

Imprese collegate

Non ci sono partecipazioni in imprese collegate .

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
15.554	10.094	5.460

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.187	1.712	3.899
Denaro e altri valori in cassa	7.907	3.748	11.655

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

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. Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa. Non sussistono, al 31/12/2022, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Oneri finanziari capitalizzati

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
60.181	56.504	3.677

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	40.000	-		40.000
Riserva legale	783	42		825
Altre riserve				
Riserva straordinaria	14.873	805		15.678
Varie altre riserve	-	(1)		(1)
Totale altre riserve	14.873	804		15.677
Utile (perdita) dell'esercizio	848	(848)	3.679	3.679
Totale patrimonio netto	56.504	(2)	3.679	60.181

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	40.000	B
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	825	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	15.678	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da congruaggio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	(1)	
Totale altre riserve	15.677	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	56.502	

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

Non esiste , in quanto non necessaria , la riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi (art. 2427 *bis*, comma 1 , n. 1 b) *quater*.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
110.945	97.791	13.154

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	97.791
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	26.207
Utilizzo nell'esercizio	13.053
Totale variazioni	13.154
Valore di fine esercizio	110.945

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2022 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

L'ammontare di Tfr relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima del 31/12/2022 o scadrà nell'esercizio successivo , è stato iscritto nella voce D.14 dello stato patrimoniale fra gli altri debiti.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	65.555	(4.659)	60.896	34.007	26.889
Debiti verso fornitori	127.336	(7.071)	120.265	120.265	-
Debiti tributari	79.361	(14.428)	64.933	64.933	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.717	4.362	19.079	19.079	-
Altri debiti	27.817	2.726	30.543	30.543	-
Totale debiti	314.786	(19.070)	295.716	268.827	26.889

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2022, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a forniture di beni e servizi non ancora effettuate; tale voce è comprensiva degli acconti con o senza funzione di caparra, per operazioni di cessione di immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie.

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

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).

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 10.484 e per imposta IRAP pari a Euro 2.593.

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2022 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	60.896	60.896
Debiti verso fornitori	120.265	120.265
Debiti tributari	64.933	64.933
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	19.079	19.079
Altri debiti	30.543	30.543
Debiti	295.716	295.716

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

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	26.889	26.889	268.827	295.716

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non ci sono .

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
	344	(344)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio
Ratei passivi	344	(344)
Totale ratei e risconti passivi	344	(344)

C_I352 - - 1 - 2025-05-15 - 0003903

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.158.201	822.188	336.013

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.157.503	814.931	342.572
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	698	7.257	(6.559)
Totale	1.158.201	822.188	336.013

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	1.157.503
Totale	1.157.503

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.157.503
Totale	1.157.503

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.138.138	797.645	340.493

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	95.336	57.868	37.468
Servizi	449.784	323.017	126.767
Godimento di beni di terzi	56.162	30.074	26.088
Salari e stipendi	334.318	232.672	101.646
Oneri sociali	108.685	75.621	33.064

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Trattamento di fine rapporto	29.750	18.517	11.233
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	6.858	10.890	(4.032)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	35.858	24.351	11.507
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	21.387	24.635	(3.248)
Totale	1.138.138	797.645	340.493

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

Sono strettamente correlati 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 miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Accantonamento per rischi

Non ci sono.

Altri accantonamenti

Non ci sono.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	642
Altri	2.705
Totale	3.347

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari						
Interessi fornitori					25	25
Interessi medio credito					642	642
Sconti o oneri finanziari						

				Controllanti		
Interessi su finanziamenti					2.680	2.680
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale					3.347	3.347

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Non ci sono .

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni

Rivalutazioni

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Di strumenti finanziari derivati			
Di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale			

Svalutazioni

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Di strumenti finanziari derivati			
Di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale			

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

Ricavi di entità o incidenza eccezionale
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

La società non ha iscritti ricavi di entità o incidenza eccezionale .

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

La società non ha iscritti costi di entità o incidenza eccezionale .

C_I352 - - 1 - 2025-05-15 - 0003903

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	1	1	
Operai	12	11	1
Altri			
Totale	13	12	1

Sono applicati i contratti del **FISE** per la raccolta dei rifiuti solidi urbani e quello del **commercio e servizi** per l'Ostello e per la gestione dei parcheggi .

	Numero medio
Impiegati	1
Operai	12
Totale Dipendenti	13

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

	Amministratori
Compensi	25.632

L'amministratore , nel corso del 2022 , ha recuperato i compensi arretrati di anni precedenti .

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale / o dalla società di revisione legale e da entità appartenenti alla sua rete:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.245
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.245

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non ci sono .

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

Non ci sono stati fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

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

La nostra società non fa parte di un gruppo di imprese e quindi non redige il bilancio consolidato .

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

La nostra società non fa parte di un gruppo di imprese e quindi non redige il bilancio consolidato .

Azioni proprie e di società controllanti

Non ci sono .

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2022	Euro	3.679
5% a riserva legale	Euro	184
a riserva straordinaria	Euro	3495
a dividendo	Euro	
a { }	Euro	

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Amministratore , Roberto Stentella

dichiara

che il presente documento informatico è conforme a quello

trascritto e sottoscritto sui libri sociali della Società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Rieti

(Autorizzazione n. 31730 del 01/07/2001 emanata dall'Agenzia delle Entrate di Rieti)

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale , il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società

C_I352 - - 1 - 2025-05-15 - 0003903