

A.M.S.AZIENDA MUNICIPALIZZATA SABINA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA GARIBALDI 4 02046 MAGLIANO SABINA (RI)
Codice Fiscale	01002730578
Numero Rea	RI 61020
P.I.	01002730578
Capitale Sociale Euro	20000.00 i.v.
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	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MAGLIANO SABINA
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	0

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	14.375	11.695
II - Immobilizzazioni materiali	56.260	40.409
III - Immobilizzazioni finanziarie	486	486
Totale immobilizzazioni (B)	71.121	52.590
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	314.511	486.888
Totale crediti	314.511	486.888
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	100	100
IV - Disponibilità liquide	13.838	13.007
Totale attivo circolante (C)	328.449	499.995
D) Ratei e risconti	5.482	3.377
Totale attivo	405.052	555.962
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
IV - Riserva legale	744	731
VI - Altre riserve	14.151 ⁽¹⁾	13.904
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	761	260
Totale patrimonio netto	35.656	34.895
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	81.912	81.170
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	245.555	417.179
esigibili oltre l'esercizio successivo	41.929	22.718
Totale debiti	287.484	439.897
Totale passivo	405.052	555.962

(1)

Altre riserve	31/12/2020	31/12/2019
Riserva straordinaria	14.150	13.903
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi non realizzati		
Riserva da congruaggio utili in corso		

Altre riserve	31/12/2020	31/12/2019
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione di imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1
Altre ...		

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

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	561.490	650.830
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	250
altri	22	43.076
Totale altri ricavi e proventi	22	43.326
Totale valore della produzione	561.512	694.156
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	35.227	38.044
7) per servizi	244.711	305.460
8) per godimento di beni di terzi	5.168	8.802
9) per il personale		
a) salari e stipendi	169.158	192.249
b) oneri sociali	54.965	62.323
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	12.480	13.833
c) trattamento di fine rapporto	12.480	13.147
e) altri costi	-	686
Totale costi per il personale	236.603	268.405
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	26.744
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	8.678
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	18.066
Totale ammortamenti e svalutazioni	-	26.744
14) oneri diversi di gestione	14.448	38.264
Totale costi della produzione	536.157	685.719
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	25.355	8.437
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	1
Totale proventi diversi dai precedenti	-	1
Totale altri proventi finanziari	-	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	24.594	8.178
Totale interessi e altri oneri finanziari	24.594	8.178
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(24.594)	(8.177)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	761	260
21) Utile (perdita) dell'esercizio	761	260

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

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 761,02 .

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, è una società che nasce come società interamente controllata dal Comune di Magliano Sabina . Il 2 febbraio 2021 c'è stato un aumento di capitale sottoscritto dal Comune di Collevectchio che ha così acquisito il 30% del capitale sociale , lasciando il residuo 70% al Comune di Magliano Sabina . 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 Collevectchio 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.

Cambiamenti di principi contabili

La Società non ha cambiato principi contabili rispetto agli scorsi esercizi.

Correzione di errori rilevanti

Non ci sono stati .

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non ci sono stati .

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 migliorie 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 %
Altri beni	{ }%

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.

Per l'anno 2020 , considerata la situazione di emergenza collegata alla pandemia Covid 19 , la società ha deciso di usufruire della possibilità concessa dall'art. 60 della Legge 13 Ottobre 2020 n. 126 che consente ai soggetti che non adottano principi contabili internazionali di NON EFFETTUARE nel bilancio chiuso al 31/12/2020 gli ammortamenti di competenza dell'esercizio 2020 delle immobilizzazioni materiali e immateriali .

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.

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

Nota integrativa abbreviata, attivo

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	52.615	160.886	486	213.987
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	40.921	120.477		161.398
Valore di bilancio	11.695	40.409	486	52.590
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	2.680	15.851	-	18.531
Totale variazioni	2.680	15.851	-	18.531
Valore di fine esercizio				
Costo	14.374	176.737	486	191.597
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	120.477		120.477
Valore di bilancio	14.375	56.260	486	71.121

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
14.375	11.695	2.680

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	42.218	10.397	52.615
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	40.921	-	40.921
Valore di bilancio	1.297	10.397	11.695
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	2.680	2.680
Totale variazioni	-	2.680	2.680
Valore di fine esercizio			
Costo	1.297	13.077	14.374
Valore di bilancio	1.297	13.077	14.375

Spostamenti da una ad altra voce

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

Non ci sono stati .

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 .

Contributi in conto capitale

Non ci sono stati .

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
56.260	40.409	15.851

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	14.611	11.887	134.388	160.886
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	11.726	5.887	102.864	120.477
Valore di bilancio	2.885	6.000	31.524	40.409
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	2.351	13.500	15.851
Totale variazioni	-	2.351	13.500	15.851
Valore di fine esercizio				
Costo	14.611	14.238	147.888	176.737
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	11.726	5.887	102.864	120.477
Valore di bilancio	2.885	8.351	45.024	56.260

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 .

Operazioni di locazione finanziaria

Non ci sono .

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
486	486	

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Non ci sono .

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Non ci sono .

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Non ci sono .

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti immobilizzati al 31/12/2020 secondo area geografica (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.) non viene effettuata in quanto non vi sono crediti immobilizzati .

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non ci sono .

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
314.511	486.888	(172.377)

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	481.420	(172.398)	309.022	309.022

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.837	377	5.214	5.214
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	631	(356)	275	275
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	486.888	(172.377)	314.511	314.511

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 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	309.022	309.022
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5.214	5.214
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	275	275
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	314.511	314.511

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
100	100	

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
13.838	13.007	831

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.250	646	2.896
Denaro e altri valori in cassa	10.757	185	10.942
Totale disponibilità liquide	13.007	831	13.838

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
5.482	3.377	2.105

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 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	3.377	2.105	5.482
Totale ratei e risconti attivi	3.377	2.105	5.482

Oneri finanziari capitalizzati

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
35.656	34.895	761

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	20.000	-		20.000
Riserva legale	731	13		744
Altre riserve				
Riserva straordinaria	13.903	247		14.150
Varie altre riserve	1	-		1
Totale altre riserve	13.904	247		14.151
Utile (perdita) dell'esercizio	260	(260)	761	761
Totale patrimonio netto	34.895	-	761	35.656

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
	1
Totale	1

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	20.000	B
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	744	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	14.150	A,B,C,D

	Importo	Possibilità di utilizzazione
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
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	14.151	
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	34.895	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
Totale	1	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente					
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni	20.000	731	13.904		34.635
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				260	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	20.000	731	13.904	260	34.895
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		13	247	(260)	
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				761	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	20.000	744	14.151	761	35.656

Riserve negativa per acquisto di azioni proprie

Non ci sono .

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
81.912	81.170	742

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	81.170
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	10.413
Utilizzo nell'esercizio	9.671
Totale variazioni	742
Valore di fine esercizio	81.912

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Debiti, ratei e risconti

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
287.484	439.897	(152.413)

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	175.369	(91.755)	83.614	41.685	41.929
Debiti verso fornitori	117.752	(38.818)	78.934	78.934	-
Debiti tributari	120.985	(20.136)	100.849	100.849	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.499	(3.856)	3.643	3.643	-
Altri debiti	18.291	2.152	20.443	20.443	-
Totale debiti	439.897	(152.413)	287.484	245.554	41.929

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2020, 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).

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	41.929	41.929	245.555	287.484

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	41.929	41.929	41.685	83.614
Debiti verso fornitori	-	-	78.934	78.934
Debiti tributari	-	-	100.849	100.849
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	3.643	3.643
Altri debiti	-	-	20.443	20.443
Totale debiti	41.929	41.929	245.555	287.484

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non ci sono .

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
561.512	694.156	(132.644)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	561.490	650.830	(89.340)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	22	43.326	(43.304)
Totale	561.512	694.156	(132.644)

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
Altre	561.490
Totale	561.490

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	561.490
Totale	561.490

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
536.157	685.719	(149.562)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	35.227	38.044	(2.817)
Servizi	244.711	305.460	(60.749)
Godimento di beni di terzi	5.168	8.802	(3.634)
Salari e stipendi	169.158	192.249	(23.091)
Oneri sociali	54.965	62.323	(7.358)
Trattamento di fine rapporto	12.480	13.147	(667)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale		686	(686)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali		8.678	(8.678)
Ammortamento immobilizzazioni materiali		18.066	(18.066)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	14.448	38.264	(23.816)
Totale	536.157	685.719	(149.562)

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 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.

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

Non ci sono .

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Non ci sono .

Accantonamento per rischi

Non ci sono .

Altri accantonamenti

Non ci sono .

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
(24.594)	(8.177)	(16.417)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti		1	(1)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(24.594)	(8.178)	(16.416)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(24.594)	(8.177)	(16.417)

Composizione dei proventi da partecipazione

Non ci sono

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni

Non ci sono .

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.)

Non ci sono .

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale

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

Non ci sono .

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Imposte correnti:			
IRES			
IRAP			
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale			

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

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	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	1	1	
Operai	6	6	
Altri			
Totale	7	7	

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

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	6.008	1.622

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

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

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

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo 2020 dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo, ha avuto importanti conseguenze a livello economico sulla società.

Nello specifico, la nostra società, è rientrata fra quelle sospese dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con effetto dal 23 marzo 2020 per quanto riguarda l'attività di Ostello per la gioventù nei mesi di Marzo/Aprile/Maggio 2020.

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.

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

Non ci sono.

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

Non ci sono società che esercitano l'attività di direzione e coordinamento.

Azioni proprie e di società controllanti

Non ci sono.

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

Non ci sono stati contributi pubblici a favore della società.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

NOTA INTEGRATIVA, parte finale.

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