

A.M.S.AZIENDA MUNICIPALIZZATA SABINA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

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

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	1.000	1.000
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	12.345	15.135
II - Immobilizzazioni materiali	197.664	151.514
III - Immobilizzazioni finanziarie	486	486
Totale immobilizzazioni (B)	210.495	167.135
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	230.359	274.216
Totale crediti	230.359	274.216
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	100	100
IV - Disponibilità liquide	30.593	15.554
Totale attivo circolante (C)	261.052	289.870
D) Ratei e risconti	9.361	8.837
Totale attivo	481.908	466.842
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	40.000	40.000
IV - Riserva legale	1.009	825
VI - Altre riserve	19.172	15.677
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.502	3.679
Totale patrimonio netto	61.683	60.181
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	120.367	110.945
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	195.480	268.827
esigibili oltre l'esercizio successivo	104.378	26.889
Totale debiti	299.858	295.716
Totale passivo	481.908	466.842

Conto economico

31-12-2023 31-12-2022

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.237.108	1.157.503
5) altri ricavi e proventi		
altri	2.023	698
Totale altri ricavi e proventi	2.023	698
Totale valore della produzione	1.239.131	1.158.201
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	115.808	95.336
7) per servizi	434.783	449.784
8) per godimento di beni di terzi	34.325	56.162
9) per il personale		
a) salari e stipendi	412.714	334.318
b) oneri sociali	135.394	108.685
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	25.853	29.750
c) trattamento di fine rapporto	25.853	29.750
Totale costi per il personale	573.961	472.753
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	34.555	42.716
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.790	6.858
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	28.765	35.858
Totale ammortamenti e svalutazioni	34.555	42.716
14) oneri diversi di gestione	24.377	21.387
Totale costi della produzione	1.217.809	1.138.138
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	21.322	20.063
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	19.820	3.347
Totale interessi e altri oneri finanziari	19.820	3.347
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(19.820)	(3.347)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.502	16.716
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	13.037
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	13.037
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.502	3.679

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

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 1.501,53 .

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 Collevecchio 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 Collevecchio 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 Collevecchio e di Stimigliano e la gestione di un Ostello per la gioventù situato nel territorio del Comune di Magliano Sabina . Nel 2023 , nel periodo estivo , è stata gestita per conto del Comune di Collevecchio , la piscina comunale .

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 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	10 %
Trattore agricolo	10 %
Macchine ufficio elettroniche	20 %
Impianti allarme e videosorv.	30 %
Autovetture	25 %

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 e richiamati	0	0	0
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	1.000	0	1.000
Totale crediti per versamenti dovuti	1.000	0	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	15.135	324.124	486	339.745
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	172.610		172.610
Valore di bilancio	15.135	151.514	486	167.135
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	3.000	74.915	-	77.915
Ammortamento dell'esercizio	5.790	28.765		34.555
Totale variazioni	(2.790)	46.150	-	43.360
Valore di fine esercizio				
Costo	12.345	392.739	486	405.570

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	195.075		195.075
Valore di bilancio	12.345	197.664	486	210.495

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
12.345	15.135	(2.790)

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	592	14.543	15.135
Valore di bilancio	592	14.543	15.135
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	3.000	3.000
Ammortamento dell'esercizio	296	5.494	5.790
Totale variazioni	(296)	(2.494)	(2.790)
Valore di fine esercizio			
Costo	296	12.049	12.345
Valore di bilancio	296	12.049	12.345

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 al 31/12/2023 spostamenti da una ad altra voce.

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 al 31/12/2023 rivalutazioni di immobilizzazioni immateriali.

Contributi in conto capitale

Non ci sono stati .

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
197.664	151.514	46.150

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	8.854	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
Variazioni nell'esercizio				

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Incrementi per acquisizioni	-	2.399	72.516	74.915
Ammortamento dell'esercizio	127	3.582	25.056	28.765
Totale variazioni	(127)	(1.183)	47.460	46.150
Valore di fine esercizio				
Costo	2.554	25.077	365.108	392.739
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.533	15.328	177.214	195.075
Valore di bilancio	21	9.749	187.894	197.664

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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	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

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2023 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

Altri titoli

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	Incrementi per acquisizioni	Riclassifiche	Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	Rivalutazioni	Svalutazioni	Altre variazioni	Fair value
Titoli a cauzione							
Titoli in garanzia							
Altri							
(F.do svalutazione titoli immob.ti)							
Arrotondamento							
Totale							

	Valore contabile
Crediti verso altri	486

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
230.359	274.216	(43.857)

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	273.256	(51.520)	221.736	221.736
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	304	735	1.039	1.039
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	656	6.928	7.584	7.584
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	274.216	(43.857)	230.359	230.359

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 31/12/2023 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	221.736	221.736
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.039	1.039
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	7.584	7.584
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	230.359	230.359

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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
30.593	15.554	15.039

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.899	9.169	13.068
Denaro e altri valori in cassa	11.655	5.870	17.525
Totale disponibilità liquide	15.554	15.039	30.593

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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
9.361	8.837	524

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 31/12/2023, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	8.837	524	9.361
Totale ratei e risconti attivi	8.837	524	9.361

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

Descrizione	Importo
Altri di ammontare non apprezzabile	9.361
Totale	9.361

Oneri finanziari capitalizzati

Non ci sono stati.

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

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
61.683	60.181	1.502

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	825	184		1.009
Altre riserve				
Riserva straordinaria	15.678	3.495		19.173
Varie altre riserve	(1)	-		(1)
Totale altre riserve	15.677	3.495		19.172
Utile (perdita) dell'esercizio	3.679	(3.679)	1.502	1.502
Totale patrimonio netto	60.181	-	1.502	61.683

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	1.009	A,B

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	19.173	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
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	19.172	
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	60.181	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie 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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
120.367	110.945	9.422

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	110.945
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	21.961
Utilizzo nell'esercizio	12.539
Totale variazioni	9.422
Valore di fine esercizio	120.367

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2023 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 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 destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 .

L'ammontare di Tfr relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima del 31/12 /2023 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	60.896	43.721	104.617	240	104.378
Debiti verso fornitori	120.265	(2.354)	117.911	117.911	-
Debiti tributari	64.933	(42.233)	22.700	22.700	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	19.079	1.144	20.223	20.223	-
Altri debiti	30.543	3.864	34.407	34.407	-

Totale debiti	295.716	4.142	299.858	195.480	104.378
----------------------	---------	-------	---------	---------	---------

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2023, 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).

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2023 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	104.617	104.617
Debiti verso fornitori	117.911	117.911
Debiti tributari	22.700	22.700
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	20.223	20.223
Altri debiti	34.407	34.407
Debiti	299.858	299.858

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	104.378	104.378	195.480	299.858

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non ci sono .

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
1.239.131	1.158.201	80.930

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.237.108	1.157.503	79.605
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	2.023	698	1.325
Totale	1.239.131	1.158.201	80.930

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	1.237.108
Totale	1.237.108

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	1.237.108
Totale	1.237.108

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
1.217.809	1.138.138	79.671

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	115.808	95.336	20.472
Servizi	434.783	449.784	(15.001)
Godimento di beni di terzi	34.325	56.162	(21.837)
Salari e stipendi	412.714	334.318	78.396
Oneri sociali	135.394	108.685	26.709
Trattamento di fine rapporto	25.853	29.750	(3.897)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	5.790	6.858	(1.068)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	28.765	35.858	(7.093)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	24.377	21.387	2.990
Totale	1.217.809	1.138.138	79.671

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	8.463
Altri	11.357
Totale	19.820

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari						
Interessi fornitori						
Interessi medio credito					8.463	8.463
Sconti o oneri finanziari						
Interessi su finanziamenti					11.357	11.357
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale					19.820	19.820

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Non ci sono .

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni

Rivalutazioni

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	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	31/12/2023	31/12/2022	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 .

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	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	2	1	1
Operai	13	12	1
Altri			
Totale	15	13	2

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	2
Operai	13
Totale Dipendenti	15

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

	Amministratori
Compensi	15.694

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	1.622
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	1.622

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 31/12/2023	Euro	1.502
5% a riserva legale	Euro	75
a riserva straordinaria	Euro	1427
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**