

AMBIENTE E TECNOLOGIA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

| Dati anagrafici | |
|---|--|
| Sede in | ENNA, PIAZZA GARIBALDI 2 |
| Codice Fiscale | 01220960866 |
| Numero Rea | ENNA 69377 |
| P.I. | 01220960866 |
| Capitale Sociale Euro | 10.050 i.v. |
| Forma giuridica | Società a Responsabilità limitata |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 382109 |
| 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 | SRR ATO 6 - SOC. CONSORTILE PER AZIONI |
| Appartenenza a un gruppo | no |

Stato patrimoniale

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 7.087 | 7.204 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 437.202 | 503.721 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 1.039.900 | 39.900 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 1.484.189 | 550.825 |
| C) Attivo circolante | | |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 2.913.528 | 3.480.899 |
| Totale crediti | 2.913.528 | 3.480.899 |
| IV - Disponibilità liquide | 17.127.061 | 10.103.611 |
| Totale attivo circolante (C) | 20.040.589 | 13.584.510 |
| D) Ratei e risconti | 179.340 | 72.111 |
| Totale attivo | 21.704.118 | 14.207.446 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 10.050 | 10.050 |
| IV - Riserva legale | 6.107 | 6.107 |
| VI - Altre riserve | 82.968 | 60.267 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 59.254 | 22.701 |
| Totale patrimonio netto | 158.379 | 99.125 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 124.528 | - |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 206.557 | 152.723 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 2.010.893 | 1.333.458 |
| Totale debiti | 2.010.893 | 1.333.458 |
| E) Ratei e risconti | 19.203.761 | 12.622.140 |
| Totale passivo | 21.704.118 | 14.207.446 |

Conto economico

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|---|------------|------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 6.150.887 | 5.335.452 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| altri | 102.436 | 129.655 |
| Totale altri ricavi e proventi | 102.436 | 129.655 |
| Totale valore della produzione | 6.253.323 | 5.465.107 |
| B) Costi della produzione | | |
| 7) per servizi | 2.244.359 | 2.106.571 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 81.320 | 17.440 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 1.163.121 | 1.014.029 |
| b) oneri sociali | 269.511 | 249.395 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 74.727 | 75.100 |
| c) trattamento di fine rapporto | 74.727 | 75.100 |
| Totale costi per il personale | 1.507.359 | 1.338.524 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 126.469 | 119.029 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 2.503 | 2.110 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 123.966 | 116.919 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 126.469 | 119.029 |
| 14) oneri diversi di gestione | 2.212.790 | 1.844.728 |
| Totale costi della produzione | 6.172.297 | 5.426.292 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 81.026 | 38.815 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 2.433 | 7.823 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 2.433 | 7.823 |
| Totale altri proventi finanziari | 2.433 | 7.823 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 32 | 7 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 32 | 7 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 2.401 | 7.816 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 83.427 | 46.631 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 24.173 | 23.930 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 24.173 | 23.930 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 59.254 | 22.701 |

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|--|-------------|------------|
| Rendiconto finanziario, metodo indiretto | | |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 59.254 | 22.701 |
| Imposte sul reddito | 24.173 | 23.930 |
| Interessi passivi/(attivi) | (2.401) | (7.816) |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione | 81.026 | 38.815 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 74.727 | 75.100 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 126.469 | 119.029 |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore | 0 | 0 |
| Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari | 0 | 0 |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 201.196 | 194.129 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 282.222 | 232.944 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | 0 | 0 |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | 500.798 | (698.829) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | 414.321 | (56.157) |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | (107.229) | 108.654 |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | 6.581.621 | 5.325.715 |
| Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto | 329.687 | (284.638) |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | 7.719.198 | 4.394.745 |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 8.001.420 | 4.627.689 |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | 2.401 | 7.816 |
| (Imposte sul reddito pagate) | (24.173) | (23.930) |
| (Utilizzo dei fondi) | 103.635 | (11.853) |
| Totale altre rettifiche | 81.863 | (27.967) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 8.083.283 | 4.599.722 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (57.447) | (53.837) |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | (2.386) | - |
| Immobilizzazioni finanziarie | | |
| (Investimenti) | (1.000.000) | (31.500) |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (1.059.833) | (85.337) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | 0 | 0 |
| Accensione finanziamenti | 0 | 0 |
| (Rimborso finanziamenti) | 0 | 0 |
| Mezzi propri | | |
| Aumento di capitale a pagamento | 0 | 0 |
| Cessione/(Acquisto) di azioni proprie | 0 | 0 |
| (Dividendi e acconti su dividendi pagati) | 0 | 0 |

| | | |
|---|------------|------------|
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 0 | 0 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 7.023.450 | 4.514.385 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 10.099.146 | 5.585.729 |
| Danaro e valori in cassa | 4.465 | 3.497 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 10.103.611 | 5.589.226 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 17.126.940 | 10.099.146 |
| Danaro e valori in cassa | 121 | 4.465 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 17.127.061 | 10.103.611 |

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

Nota integrativa, parte iniziale

Attività svolte

La nostra Società ha attivato il TMB all'inizio del mese di luglio 2019 mentre il conferimento in discarica a partire dal 29 novembre 2019.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio.

Con verbale di assemblea dei soci del 28.12.2022 la SRR Enna Provincia ATO 6 ha deliberato la tariffa da applicare a tutti i conferitori

diversi dai comuni soci della SRR pari €.200,00, oneri di mitigazione ambientale pari €.5,20 e tributo speciale ed iva ed è stato deciso di

applicare ai Comuni Soci, a decorrere da gennaio 2023, uno sconto del 50% sulla tariffa mensile. Gli oneri di mitigazione sono stati

confermati a €.5,20.

Con Ordinanza Dirigenziale N. 9 / 2023 è stata elevata una sanzione per violazione ambientale a carattere amministrativo. (Rif. nota Arpa

Sicilia-uoc p1 area centrale-uos p1.1 attività produttive en/cl- prot. n .42526 del 12/08/2022) Dell'importo Di € 7.500,00.

Crediti in contenzioso:

Il Comune di Piazza Armerina a seguito di accettazione di proposta transattiva ha pagato il debito pregresso; resta in sospeso un residuo di

circa €.900,00; La Sogeir ha provveduto al pagamento parziale di quanto dovuto;

Il Comune di Licata ha sottoscritto un accordo per la rateizzazione del debito pregresso ed ha liquidato quanto dovuto, l'ultima rata verrà

liquidata con il pagamento della fattura del mese di gennaio 2024.

Criteri di formazione

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2023 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto delle disposizioni dettate dagli articoli 2435 bis e seguenti del Codice Civile. Vengono inoltre fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per una migliore rappresentazione dei fatti intercorsi nell'ultimo esercizio.

Criteri di valutazione

Il bilancio è stato predisposto nel rispetto delle norme vigenti: i criteri di valutazione adottati sono conformi sia alle disposizioni del Codice Civile che ai Principi Contabili elaborati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e Ragionieri.

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

Gli utili sono stati inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente.

Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci del bilancio sono stati valutati separatamente. Gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni.

Deroghe

Nel presente esercizio non sono state operate deroghe ai criteri di valutazione previsti dalla legislazione sul bilancio di esercizio.

I criteri adottati in sede di valutazione delle principali voci sono di seguito riportati secondo l'ordine di esposizione in bilancio.

I valori sono esposti in euro.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 7.204 | 503.721 | 39.900 | 550.825 |
| Valore di bilancio | 7.204 | 503.721 | 39.900 | 550.825 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 2.400 | 57.508 | 1.000.000 | 1.059.908 |
| Ammortamento dell'esercizio | 2.517 | 124.027 | | 126.544 |
| Totale variazioni | (117) | (66.519) | 1.000.000 | 933.364 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 7.087 | 437.202 | 1.039.900 | 1.484.189 |
| Valore di bilancio | 7.087 | 437.202 | 1.039.900 | 1.484.189 |

I beni immateriali e materiali sono iscritti al netto del fondo ammortamenti.
 le immobilizzazioni immateriali, materiali sono incrementate a seguito degli acquisti effettuati nel 2023.
 le immobilizzazioni finanziarie sono incrementate a seguito di un deposito bancario vincolato presso MPS effettuato nel 2023.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella sono elencati i crediti di natura commerciale in essere alla chiusura dell'esercizio nei confronti dei terzi e suddivisi secondo la loro scadenza.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 3.063.255 | (500.798) | 2.562.457 | 2.562.457 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 82.222 | (29.132) | 53.090 | 53.090 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 335.422 | (37.441) | 297.981 | 297.981 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 3.480.899 | (567.371) | 2.913.528 | 2.913.528 |

Criteria di valutazione

Il criterio di valutazione adottato per l'esercizio corrente è conforme alla normativa ed iscritti al valore nominale.

Il credito nei confronti dei clienti è inerente ai crediti da incassare nei confronti dei Comuni per il servizio espletato e decurtato della svalutazione accantonata per legge e degli acconti emessi ai clienti per l'attivazione del servizio.

I crediti tributari riguardano credito 2021 -ex superammortamento per 3776 che è stato contabilizzato nei ricavi utilizzando il metodo indiretto consigliato dall'OIC, acconti ires per 35.675, acconti irap per 10.998, nonché residui crediti del 2023.

nei crediti v/altri:

anticipo a fornitori per 1.406;
 anticipi a dipendenti per 12.000;
 fatture da emettere per 70.252;
 note credito da ric. per 214.323.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

| Area geografica | Italia | Totale |
|---|------------------|------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 2.562.457 | 2.562.457 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 53.090 | 53.090 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 297.981 | 297.981 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 2.913.528 | 2.913.528 |

Disponibilità liquide

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 10.099.146 | 7.027.794 | 17.126.940 |
| Denaro e altri valori in cassa | 4.465 | (4.344) | 121 |
| Totale disponibilità liquide | 10.103.611 | 7.023.450 | 17.127.061 |

Criteri di valutazione

I depositi bancari e postali sono stati iscritti in bilancio al valore nominale;

Ratei e risconti attivi

I ratei ed i risconti misurano i proventi e gli oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei attivi | - | 2.432 | 2.432 |
| Risconti attivi | 72.111 | 104.797 | 176.908 |
| Totale ratei e risconti attivi | 72.111 | 107.229 | 179.340 |

Criteri di valutazione

I risconti sono stati valutati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio e riguardano le polizze fidejussorie anticipate nel corso dell'esercizio corrente e precedente.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Nella tabella seguente si specifica la composizione del patrimonio netto ed i movimenti intervenuti nelle singole poste.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Altre variazioni | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|------------------|------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Incrementi | Decrementi | | |
| Capitale | 10.050 | - | - | | 10.050 |
| Riserva legale | 6.107 | - | - | | 6.107 |
| Altre riserve | | | | | |
| Riserva straordinaria | 60.267 | 22.701 | - | | 82.968 |
| Totale altre riserve | 60.267 | 22.701 | - | | 82.968 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 22.701 | - | 22.701 | 59.254 | 59.254 |
| Totale patrimonio netto | 99.125 | 22.701 | 22.701 | 59.254 | 158.379 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

| | Importo | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | |
|-----------------------------|---------|--|-------------------|
| | | per copertura perdite | per altre ragioni |
| Capitale | 10.050 | 0 | 0 |
| Riserva legale | 6.107 | 0 | 0 |
| Altre riserve | | | |
| Riserva straordinaria | 82.968 | 0 | 0 |
| Totale altre riserve | 82.968 | 0 | 0 |
| Utile portati a nuovo | - | - | 116.043 |
| Totale | 99.125 | 0 | 116.043 |

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|---------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 152.723 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 53.834 |
| Totale variazioni | 53.834 |
| Valore di fine esercizio | 206.557 |

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 non ricomprende le indennità maturate, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa:

- debiti tributari: debito irpef pagato a gennaio 2024 e ritenute lavoratori autonomi pagate anch'esse a gennaio; debito irap e ired di competenza come da prospetto allegato.
i debiti V/enti previdenziali e assistenziali relative a dicembre 2023 pagate a gennaio e febbraio 2024.
nelal voce altri debiti:

- debito v/regione per gestione rifiuti 39.000,00;
- debito previdai del dirigente versato a gennaio e debito tributo speciale versato a gennaio 2024;
- fatture da ricevere di competenza dell'esercizio e ricevute nei primi mesi del 2024 per 514775.
- debito v/comuni per royalties per 290.073.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso fornitori | 340.667 | 414.321 | 754.988 | 754.988 |
| Debiti tributari | 82.576 | (5.213) | 77.363 | 77.363 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 34.526 | 4.026 | 38.552 | 38.552 |
| Altri debiti | 875.689 | 264.301 | 1.139.990 | 1.139.990 |
| Totale debiti | 1.333.458 | 677.435 | 2.010.893 | 2.010.893 |

Criteri di valutazione

Il criterio di valutazione adottato per l'esercizio corrente è coerente con la normativa vigente.

Suddivisione dei debiti per area geografica

| Area geografica | Italia | Totale |
|--|------------------|------------------|
| Debiti verso fornitori | 754.988 | 754.988 |
| Debiti tributari | 77.363 | 77.363 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 38.552 | 38.552 |
| Altri debiti | 1.139.990 | 1.139.990 |
| Debiti | 2.010.893 | 2.010.893 |

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

| | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|------------------|--|------------------|
| Ammontare | 2.010.893 | 2.010.893 |

Ratei e risconti passivi

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 732 | (732) | - |
| Risconti passivi | 12.621.408 | 6.582.353 | 19.203.761 |
| Totale ratei e risconti passivi | 12.622.140 | 6.581.621 | 19.203.761 |

i risconti passivi, sono ricavi di competenza esercizi successivi ma fatturati nel corso dell'anno; nell'importo è inserito anche la quota del ricavo derivante dalla fatturazione v/comuni fuori provincia Srr che serviranno al progetto della messa in sicurezza della vasca B1 a seguito del computo metrico ricevuto; nella voce anche quota dell'utilizzo indiretto del credito d'imposta maturato nell'anno.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|------------------------|---------------------------|
| prestazione di servizi | 6.150.887 |
| Totale | 6.150.887 |

Costi della produzione

Dettaglio dei costi della produzione

| Voce | Valore esercizio precedente | Variazione | Valore esercizio corrente |
|--|-----------------------------|----------------|---------------------------|
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | | | |
| 7) Per servizi | 2.106.571 | 137.788 | 2.244.359 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 17.440 | 63.880 | 81.320 |
| 9) Per il personale | | | |
| a) Salari e stipendi | 1.014.029 | 149.092 | 1.163.121 |
| b) Oneri sociali | 249.395 | 20.116 | 269.511 |
| c) Trattamento di fine rapporto | 75.100 | - 373 | 74.727 |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | | | |
| e) Altri costi | | | |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 2.110 | 393 | 2.503 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 116.919 | 7.047 | 123.966 |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilita' liquide | | | |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | | | |
| 12) Accantonamento per rischi | | | |
| 13) Altri accantonamenti | | | |
| 14) Oneri diversi di gestione | 1.844.728 | 368.062 | 2.212.790 |
| Totale dei costi della produzione | 5.426.292 | 746.005 | 6.172.297 |

Proventi e oneri finanziari

Dettaglio degli altri proventi finanziari

| Descrizione | Importo |
|-------------|---------|
| | 2.433 |

Totale: 2.433

Dettaglio degli interessi ed altri oneri finanziari

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| Descrizione | Importo |
|-------------|---------|
| | 32 |

Totale: 32

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

24.173

Prospetto di riconciliazione tra onere di bilancio e onere teorico IRES

| Descrizione | Importo |
|---|---------|
| Risultato prima delle imposte | 83.427 |
| Onere fiscale teorico IRES | 20.022 |
| Differenze permanenti in aumento | 13.720 |
| Differenza permanenti in diminuzione | 23.098 |
| Risultato prima delle imposte rettificato per differenze permanenti (A) | 74.049 |
| Imposta IRES di competenza dell'esercizio | 17.771 |
| Differenze temporanee deducibili: | |
| Totale imponibile (A + B - C) | 74.049 |
| Utilizzo perdite esercizi precedenti | 8.566 |
| Totale imponibile fiscale | 65.483 |
| Totale imposte correnti sul reddito imponibile | 15.716 |

Riconciliazione tra aliquota ordinaria ed aliquota effettiva IRES

| Descrizione | Esercizio corrente | Esercizio precedente |
|--|--------------------|----------------------|
| Aliquota ordinaria IRES % | 24 | 24 |
| + Effetto delle differenze permanenti (A) | - 2,70 | 21,37 |
| - Effetto derivante dall'utilizzo di perdite relative a es. precedenti | 2,46 | 17,63 |
| Aliquota effettiva IRES % | 18,84 | 27,74 |

Prospetto di riconciliazione tra onere di bilancio e onere teorico IRAP

| Descrizione | Importo |
|---|-----------|
| Saldo valori contabili IRAP | 1.482.014 |
| Differenza permanenti in diminuzione IRAP | 1.265.173 |
| Saldo valori contabili IRAP rettificato per differenze permanenti (A) | 216.841 |
| Differenze temporanee deducibili | |
| Totale imponibile (A + B + C) | 216.841 |
| Totale imponibile fiscale | 216.841 |
| Totale imposte correnti sul reddito imponibile | 8.457 |

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

| | Numero medio |
|--------------------------|--------------|
| Dirigenti | 1.00 |
| Impiegati | 13.00 |
| Operai | 18.00 |
| Totale Dipendenti | 32.00 |

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

Si comunica che il compenso corrisposto all' amministratore per l'anno 2023 è stato di euro 68.440,00(valore lordo).

si comunica che il compenso corrisposto al revisore unico è stato 6.240,00 (comprensivo di cpadc)

| | Amministratori | Sindaci |
|-----------------|----------------|---------|
| Compensi | 68.440 | 6.240 |

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

Per far fronte alle spese preventivate dall'ing. Fierotti Maria Elena, per la messa in sicurezza della vasca B1 della discarica di c.da Cozzo Vuturo, pari ad euro

6.602.825,43, con verbale di Assemblea dei soci del 18.01.2024 è stato deliberato di accantonare una quota del 73%, per l'anno 2023, delle maggiorazioni

fatturate nei confronti dei Comuni fuori provincia.

La causa con la Lucilla S.r.l. per l'annullamento e/o la declaratoria di nullità del contratto di affitto di ramo d'azienda stipulato in data 03.12.2021 seguita dal prof.

avv. Agatino Cariola ed all'avv. Andrea Provvidenza è ancora in fase di definizione, si è proceduto ad accantonare un fondo rischi per le somme pignorate.

Inoltre, a seguito del riscontro ricevuto dalla Soprintendenza ai Beni Culturali (nota prot. n. 666 del 22/02/2024) all'istanza presentata dalla ditta Lucilla S.r.l. che

richiedeva l'attestazione di insussistenza di vincoli nell'immobile oggetto del contratto di affitto di ramo di azienda, è stato determinato in accordo con i legali ed

il CTP, di valutare il rischio di soccombenza per l'anno 2023 pari al 50% del costo di affitto. Infatti, la nota prot. n. 666 del 22/02/2024, in contraddittorio con

quanto precedentemente dichiarato dai funzionari della stessa Soprintendenza ai Beni Culturali e con quanto relazionato dal consulente incaricato Ing. Marino,

ha attestato che l'immobile non ricade in area soggetta a vincolo paesaggistico. La società ha già provveduto a dare incarico ai propri legali per il ricorso

avverso la nota prot. n. 666 del 22/02/2024 della Soprintendenza ai Beni Culturali.

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

Si rende noto che la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di S.R.R. ATO 6 - SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI.

Nel seguente prospetto riepilogativo sono forniti i dati essenziali dell'ultimo Bilancio approvato della suddetta società esercitante la direzione ed il coordinamento.

Le copie integrali dell'ultimo Bilancio, nonché la Relazioni degli amministratori sono depositate presso la sede della stessa così come disposto dall'art.2429, c. 3 del Codice Civile .

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

| | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|---|------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | 2.862 | 5.134 |
| B) Immobilizzazioni | 54.127 | 36.047 |
| C) Attivo circolante | 471.138 | 359.283 |
| D) Ratei e risconti attivi | 970 | 259 |
| Totale attivo | 529.097 | 400.723 |
| A) Patrimonio netto | | |
| Capitale sociale | 120.000 | 120.000 |
| Totale patrimonio netto | 120.000 | 120.000 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 44.738 | 63.400 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 26.635 | 15.179 |
| D) Debiti | 336.896 | 200.902 |
| E) Ratei e risconti passivi | 828 | 1.242 |
| Totale passivo | 529.097 | 400.723 |

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

| | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|---|------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
| A) Valore della produzione | 792.774 | 623.109 |
| B) Costi della produzione | 776.239 | 617.106 |
| C) Proventi e oneri finanziari | (4.476) | (21) |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | - | (5.232) |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | 12.059 | 750 |

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori soci , alla luce di quanto sopra esposto, Vi propongo di destinare l'utile conseguito a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

Avendo fornito nella presente nota integrativa le indicazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 del Codice Civile, viene omessa la relazione sulla gestione, come previsto dal quarto comma dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

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.

Enna 21/03/2024 L'amministratore Unico Panebianco Giuseppe

Il sottoscritto, ai sensi dell'art.31 c.2 quinquies della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Enna 21/03/2024 L'amministratore Unico Panebianco Giuseppe

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione sostitutiva di atto notorio per l'attestazione di conformità

"Il sottoscritto amministratore Panebianco Giuseppe, ai sensi degli artt. 46 e 47 del D.P.R. n. 445/2000 dichiara che il presente documento informatico corrisponde a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società"

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