

AMBIENTE E TECNOLOGIA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

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

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	5.164	7.087
II - Immobilizzazioni materiali	416.783	437.202
III - Immobilizzazioni finanziarie	6.231.391	1.039.900
Totale immobilizzazioni (B)	6.653.338	1.484.189
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.765.584	2.913.528
Totale crediti	1.765.584	2.913.528
IV - Disponibilità liquide	17.327.316	17.127.061
Totale attivo circolante (C)	19.092.900	20.040.589
D) Ratei e risconti	228.419	179.340
Totale attivo	25.974.657	21.704.118
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.050	10.050
IV - Riserva legale	6.107	6.107
VI - Altre riserve	142.222	82.968
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.006.375	59.254
Totale patrimonio netto	1.164.754	158.379
B) Fondi per rischi e oneri	48.458	124.528
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	262.986	206.557
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.014.084	2.010.893
Totale debiti	2.014.084	2.010.893
E) Ratei e risconti	22.484.375	19.203.761
Totale passivo	25.974.657	21.704.118

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.295.044	6.150.887
5) altri ricavi e proventi		
altri	166.341	102.436
Totale altri ricavi e proventi	166.341	102.436
Totale valore della produzione	7.461.385	6.253.323
B) Costi della produzione		
7) per servizi	2.457.637	2.244.359
8) per godimento di beni di terzi	144.833	81.320
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.290.664	1.163.121
b) oneri sociali	304.539	269.511
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	81.893	74.727
c) trattamento di fine rapporto	81.893	74.727
Totale costi per il personale	1.677.096	1.507.359
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	134.661	126.469
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.923	2.503
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	132.738	123.966
Totale ammortamenti e svalutazioni	134.661	126.469
14) oneri diversi di gestione	2.351.529	2.212.790
Totale costi della produzione	6.765.756	6.172.297
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	695.629	81.026
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	669.175	2.433
Totale proventi diversi dai precedenti	669.175	2.433
Totale altri proventi finanziari	669.175	2.433
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	52	32
Totale interessi e altri oneri finanziari	52	32
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	669.123	2.401
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.364.752	83.427
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	358.377	24.173
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	358.377	24.173
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.006.375	59.254

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2024	31-12-2023
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.006.375	59.254
Imposte sul reddito	358.377	24.173
Interessi passivi/(attivi)	(669.123)	(2.401)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	695.629	81.026
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	81.893	74.727
Ammortamenti delle immobilizzazioni	134.661	126.469
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	216.554	201.196
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	912.183	282.222
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	898.438	500.798
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(89.938)	414.321
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(49.079)	(107.229)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	3.280.614	6.581.621
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	342.635	329.687
Totale variazioni del capitale circolante netto	4.382.670	7.719.198
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	5.294.853	8.001.420
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	669.123	2.401
(Imposte sul reddito pagate)	(358.377)	(24.173)
(Utilizzo dei fondi)	(101.534)	103.635
Totale altre rettifiche	209.212	81.863
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	5.504.065	8.083.283
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(112.319)	(57.447)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(2.386)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(5.191.491)	(1.000.000)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(5.303.810)	(1.059.833)
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)	200.255	7.023.450
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	17.126.940	10.099.146
Danaro e valori in cassa	121	4.465
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	17.127.061	10.103.611
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	17.327.273	17.126.940
Danaro e valori in cassa	43	121
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	17.327.316	17.127.061

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2024

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.

La società Ambiente e Tecnologia SRL è individuata, ai fini della gestione documentale, quale Area Organizzativa Omogenea (d'ora in avanti AOO) così come previsto dall'art 50 c.4 del DPR 445/2000 Testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa. La AOO è identificata con la sigla 2POFUSZD - L'indirizzo PEC associato alla AOO e collegato al registro di protocollo è ambientetecnologia@pec.it come pubblicato nell'Indice della pubblica amministrazione consultabile all'indirizzo (d'ora in avanti IPA). Il codice univoco ufficio assegnato alla AOO è UF5INF.

Tariffa e oneri:

Con verbale di assemblea dei soci del 28.11.2023 e CDA delle 06.10.2023 la SRR Enna Provincia ATO 6 ha deliberato la tariffa da applicare a tutti i conferitori diversi dai comuni soci della SRR pari €. 210,00 oltre tributo speciale ed iva dovuti per legge; inoltre è stato deliberato di applicare ai Comuni Soci, a decorrere da gennaio 2024, uno sconto del 50% +20% sulla tariffa di €. 105,99. Gli oneri di mitigazione sono determinati in €.6,45.

Investimenti:

Le somme disponibili sui conti correnti sono state investite consentendo alla società di ottenere un proficuo guadagno.

Crediti in contenzioso:

Restano invariati i crediti in contenzioso rilevati l'anno precedente, fatta eccezione per:

- Sogeir ha provveduto al pagamento parziale di quanto dovuto;
- Porto Empedocle è stato trattenuto l'importo versato a titolo di anticipo sulla convenzione

pari a €.91.140,00 oltre iva quale cauzione sul credito maturato fino al 2021;

- Naro è stato trattenuto l'importo versato a titolo di anticipo sulla convenzione pari a

€.19.530,00 oltre iva quale cauzione sul credito maturato fino al 2021;

Incarichi:

E' stato affidato incarico relativo alla redazione di una "Due Diligence" tecnico-economica dell'impianto di compostaggio sito in Enna c.da Ciaramito.

Collaboratori e consulenti:

A seguito delle dimissioni del Procuratore Speciale Delegato Ing. Sergio Montagnino dal 01.07.2024 si è proceduto alla nomina del nuovo Responsabile Tecnico Ing. Paolo Parisi e in data 27.01.2025, con atto notarile, è stata conferita una procura speciale in materia ambientale in ottemperanza a quanto previsto dal D. Lgs. 231/01 e ss.mm.ii., che definisce la cosiddetta "segregazione dei ruoli e dei poteri" e consente di distribuire le facoltà e le responsabilità dell'attività aziendale a soggetti diversi;

Altri adempimenti:

Con nota prot. n. 2665 del 06.06.2024 ai fini dell'ottenimento, da parte della Ambiente e Tecnologia S.r.l., della qualificazione presso ANAC, quale Stazione Appaltante di Livello base, è costituita Struttura Organizzativa Stabile ai sensi dell'Allegato II.4, art. 4 comma 1 lett.b) del D.lgs.36/2023, con l'utilizzo del personale aziendale; Con determina prot. n. 4873 del 04.11.2024 è stato affidato il servizio per l'"Adeguamento alle linee Guida AgiD 2022 sulla formazione, gestione e conservazione dei documenti informatici - Protocollo informatico" alla Tecnosys Italia s.r.l. per anni tre, prorogabile per ulteriori tre anni.

Accantonamenti:

Sono state accantonate le somme relative 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;

Criteri di formazione

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2024 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	7.087	437.202	1.039.900	1.484.189
Valore di bilancio	7.087	437.202	1.039.900	1.484.189
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	112.063	6.191.491	6.303.554
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	1.000.000	1.000.000
Ammortamento dell'esercizio	-	132.482		132.482
Altre variazioni	(1.923)	-	-	(1.923)
Totale variazioni	(1.923)	(20.419)	5.191.491	5.169.149
Valore di fine esercizio				
Costo	5.164	416.783	6.231.391	6.653.338
Valore di bilancio	5.164	416.783	6.231.391	6.653.338

I beni immateriali e materiali sono iscritti al netto del fondo ammortamenti.

le immobilizzazioni materiali sono incrementate a seguito degli acquisti effettuati nel 2024.

le immobilizzazioni finanziarie sono incrementate a seguito dell'acquisto di obbligazioni Mps e di una polizza Fideuram a capitale garantito 2024.

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	2.562.457	(898.438)	1.664.019	1.664.019
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	53.090	(13.040)	40.050	40.050
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	297.981	(236.466)	61.515	61.515
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.913.528	(1.147.944)	1.765.584	1.765.584

Criteri 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 nonché delle nc da emettere.

I crediti tributari riguardano ex superammortamento per 3776 che è stato contabilizzato nei ricavi utilizzando il metodo indiretto consigliato dall'OIC, credito accise carburante per 33.737, nonché residui crediti del 2023. gli acconti irap, acconti ires e ritenute su interessi attivi(152.438) sono stati portati a totale riduzione del debito ires ed irap dell'anno corrente.
nei crediti v/altri:

anticipo a fornitori per 1.462;
 anticipi a dipendenti per 7.000;
 fatture da emettere per 21.156;
 note credito da ric. per 31.897.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.664.019	1.664.019
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	40.050	40.050
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	61.515	61.515
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.765.584	1.765.584

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	17.126.940	200.333	17.327.273
Denaro e altri valori in cassa	121	(78)	43
Totale disponibilità liquide	17.127.061	200.255	17.327.316

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	84.965	87.397
Risconti attivi	176.908	(35.886)	141.022
Totale ratei e risconti attivi	179.340	49.079	228.419

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	82.968	59.254	-		142.222
Totale altre riserve	82.968	59.254	-		142.222
Utile (perdita) dell'esercizio	59.254	-	59.254	1.006.375	1.006.375
Totale patrimonio netto	158.379	59.254	59.254	1.006.375	1.164.754

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	142.222	0	0
Totale altre riserve	142.222	0	0
Utile portati a nuovo	-	-	116.043
Totale	158.379	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	206.557
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	56.429
Totale variazioni	56.429
Valore di fine esercizio	262.986

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 2025 e ritenute lavoratori autonomi pagate anch'esse a gennaio; debito irap e ired di competenza come da prospetto allegato decurtato sia degli acconti versati sia delle ritenute subite sugli interessi attivi, debito iva versato a gennaio.

i debiti V/enti previdenziali e assistenziali relative a dicembre 2024 pagate a gennaio e febbraio 2025. nelal voce altri debiti:

- debito v/regione per gestione rifiuti 39.000,00;
- debito previdai del dirigente versato a gennaio e debito tributo speciale;
- fatture da ricevere di competenza dell'esercizio e ricevute nei primi mesi del 2025 per 592599.
- debito v/comuni per royalties per 188.999.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	754.988	(89.938)	665.050	665.050
Debiti tributari	77.363	147.384	224.747	224.747
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	38.552	(342)	38.210	38.210
Altri debiti	1.139.990	(53.913)	1.086.077	1.086.077
Totale debiti	2.010.893	3.191	2.014.084	2.014.084

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	665.050	665.050
Debiti tributari	224.747	224.747
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	38.210	38.210
Altri debiti	1.086.077	1.086.077
Debiti	2.014.084	2.014.084

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	2.014.084	2.014.084

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	-	3.033	3.033
Risconti passivi	19.203.761	3.277.581	22.481.342
Totale ratei e risconti passivi	19.203.761	3.280.614	22.484.375

i risconti passivi, sono ricavi di competenza degli esercizi ma con manifestazione finanziaria successiva, fatturati nel corso dell'anno e degli anni precedenti; detti ricavi sono compresi nella tariffa che viene mensilmente fatturata agli enti per il conferimento dei rifiuti (composta da varie voci, di cui alcune necessarie per interventi futuri alla messa in sicurezza dell'impianto che serviranno a coprire i costi per la chiusura dell'impianto al raggiungimento dei mc stabiliti) . 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 della discarica di c.da Cozzo Vuturo a seguito del computo metrico ricevuto e preventivato dall'ing. Fierotti Maria Elena, pari ad euro 6.602.825;

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	7.294.606
ricavi da ribaltamento costi	438
Totale	7.295.044

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	2.244.359	213.278	2.457.637
8) Per godimento di beni di terzi	81.320	63.513	144.833
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	1.163.121	127.543	1.290.664
b) Oneri sociali	269.511	35.028	304.539
c) Trattamento di fine rapporto	74.727	7.166	81.893
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi			
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.503	- 580	1.923
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	123.966	8.772	132.738
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità 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	2.212.790	138.739	2.351.529
Totale dei costi della produzione	6.172.297	593.459	6.765.756

Proventi e oneri finanziari

Dettaglio degli altri proventi finanziari

Descrizione	Importo
	669.175

Totale: 669.175

Dettaglio degli interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	Importo
	52

Totale: 52**Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate****Prospetto di riconciliazione tra onere di bilancio e onere teorico IRES**

Descrizione	Importo
Risultato prima delle imposte	1.364.751
Onere fiscale teorico IRES	327.540
Differenze permanenti in aumento	8.218
Differenza permanenti in diminuzione	33.737
Risultato prima delle imposte rettificato per differenze permanenti (A)	1.339.232
Imposta IRES di competenza dell'esercizio	321.415
Differenze temporanee deducibili:	
Totale imponibile (A + B - C)	1.339.232
Totale imponibile fiscale	1.339.232
Totale imposte correnti sul reddito imponibile	321.416

Riconciliazione tra aliquota ordinaria ed aliquota effettiva IRES

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Aliquota ordinaria IRES %	24	24
+ Effetto delle differenze permanenti (A)	- 0,45	- 2,70
- Effetto derivante dall'utilizzo di perdite relative a es. precedenti		2,46
Aliquota effettiva IRES %	23,55	18,84

Prospetto di riconciliazione tra onere di bilancio e onere teorico IRAP

Descrizione	Importo
Saldo valori contabili IRAP	2.300.970
Saldo valori contabili IRAP rettificato per differenze permanenti (A)	2.300.970
Differenze temporanee deducibili	
Totale imponibile (A + B + C)	2.300.970
Altre deduzioni rilevanti IRAP	1.353.254
Totale imponibile fiscale	947.716
Totale imposte correnti sul reddito imponibile	36.961

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Dirigenti	1.00
Quadri	1.00
Impiegati	10.00
Operai	18.00
Totale Dipendenti	30.00

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 2024 è stato di euro 78.996,00(valore lordo).

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	78.996	6.240

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

È stato presentato ricorso per 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, ancora in fase di definizione.

L'Inail ha accolto la domanda di riduzione del tasso medio di tariffa per prevenzione, presentata ai sensi dell'articolo 23 del decreto interministeriale 27 febbraio 2019;

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	31/12/2023	31/12/2022
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	2.862	2.862
B) Immobilizzazioni	54.705	54.127

C) Attivo circolante	696.197	471.138
D) Ratei e risconti attivi	3.282	970
Totale attivo	757.046	529.097
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	120.000	120.000
Totale patrimonio netto	120.000	120.000
B) Fondi per rischi e oneri	279.589	44.738
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	36.301	26.635
D) Debiti	320.742	336.896
E) Ratei e risconti passivi	414	828
Totale passivo	757.046	529.097

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2024	31/12/2022
A) Valore della produzione	1.061.532	792.774
B) Costi della produzione	954.979	776.239
C) Proventi e oneri finanziari	(3.000)	(4.476)
Imposte sul reddito dell'esercizio	103.553	12.059

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 31/03/2025 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 31/03/2025 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.