

POLISERVICE S.P.A.

Sede in PIAZZA MARCONI,10 - 64015 NERETO (TE) Capitale sociale Euro 922.457,00 I.V.

Bilancio al 31/12/2019

Stato patrimoniale attivo	31/12/2019	31/12/2018
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di sviluppo		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	5.656	1.175
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	357.791	405.721
7) Altre ...	363.447	406.896
	<hr/>	<hr/>
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	197.995	194.975
2) Impianti e macchinario	3.539	5.472
3) Attrezzature industriali e commerciali	80.555	101.603
4) Altri beni	1.503.585	856.917
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.785.674	1.158.967
	<hr/>	<hr/>
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d bis) altre imprese	15.000	15.000
	<hr/>	<hr/>
	15.000	15.000
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate		
- entro l'esercizio	<hr/>	<hr/>
- oltre l'esercizio		
b) Verso imprese collegate		
- entro l'esercizio	<hr/>	<hr/>
- oltre l'esercizio		
c) Verso controllanti		
- entro l'esercizio	<hr/>	<hr/>
- oltre l'esercizio		
d) Verso imprese sottoposte al controllo delle		

controllanti		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
d bis) Verso altri		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
3) Altri titoli		
4) Strumenti finanziari derivati attivi		
	15.000	15.000
Totale immobilizzazioni	2.164.121	1.580.863

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

- 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo
- 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati
- 3) Lavori in corso su ordinazione
- 4) Prodotti finiti e merci
- 5) Acconti

II. Crediti

1) Verso clienti		
- entro l'esercizio	3.019.119	3.065.980
- oltre l'esercizio		
	3.019.119	3.065.980
2) Verso imprese controllate		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
3) Verso imprese collegate		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
4) Verso controllanti		
- entro l'esercizio	8.279.381	8.394.805
- oltre l'esercizio		
	8.279.381	8.394.805
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
5 bis) Per crediti tributari		
- entro l'esercizio	460.259	556.592
- oltre l'esercizio		
	460.259	556.592
5 ter) Per imposte anticipate		
- entro l'esercizio	35.000	1.000
- oltre l'esercizio	269.289	306.662
	304.289	307.662
5 quater) Verso altri		
- entro l'esercizio	59.392	71.454
- oltre l'esercizio		
	59.392	71.454
	12.122.440	12.396.493

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

- 1) Partecipazioni in imprese controllate
- 2) Partecipazioni in imprese collegate
- 3) Partecipazioni in imprese controllanti
- 3 bis) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti
- 4) Altre partecipazioni
- 5) Strumenti finanziari derivati attivi
- 6) Altri titoli
- 7) Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria

<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	929.990	868.493
2) Assegni	1.786	1.749
3) Denaro e valori in cassa	931.776	870.242
Totale attivo circolante	13.054.216	13.266.735
D) Ratei e risconti	26.017	20.528
Totale attivo	15.244.354	14.868.126
Stato patrimoniale passivo	31/12/2019	31/12/2018
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	922.457	922.457
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserve di rivalutazione		
IV. Riserva legale	107.195	88.818
V. Riserve statutarie	1.509.558	1.334.977
<i>VI. Altre riserve</i>		
Riserva straordinaria		
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi non realizzati		
Riserva da conguaglio utili in corso		
Varie altre riserve		
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione di imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n.		

124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono		
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	(2)
Altre ...		
	<hr/>	<hr/>
	(1)	(2)
	(1)	(2)
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		
IX. Utile d'esercizio	308.044	367.540
IX. Perdita d'esercizio	(0)	(0)
Acconti su dividendi	(0)	(0)
Perdita ripianata nell'esercizio		
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	2.847.253	2.713.790
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite	290.722	214.544
3) Strumenti finanziari derivati passivi		
4) Altri	225.666	225.666
Totale fondi per rischi e oneri	516.388	440.210
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	388.858	406.597
D) Debiti		
1) <i>Obbligazioni</i>		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio	<hr/>	<hr/>
2) <i>Obbligazioni convertibili</i>		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio	<hr/>	<hr/>
3) <i>Verso soci per finanziamenti</i>		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio	<hr/>	<hr/>
4) <i>Verso banche</i>		
- entro l'esercizio	1.321.290	1.782.423
- oltre l'esercizio	823.494	405.001
	<hr/>	<hr/>
	2.144.784	2.187.424
5) <i>Verso altri finanziatori</i>		

- entro l'esercizio	1.185.030	1.078.020
- oltre l'esercizio		
	<hr/>	<hr/>
	1.185.030	1.078.020
6) Acconti		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
	<hr/>	<hr/>
7) Verso fornitori		
- entro l'esercizio	4.918.683	4.860.504
- oltre l'esercizio		
	<hr/>	<hr/>
	4.918.683	4.860.504
8) Rappresentati da titoli di credito		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
	<hr/>	<hr/>
9) Verso imprese controllate		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
	<hr/>	<hr/>
10) Verso imprese collegate		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
	<hr/>	<hr/>
11) Verso controllanti		
- entro l'esercizio	125.748	83.832
- oltre l'esercizio		
	<hr/>	<hr/>
	125.748	83.832
11 bis Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- entro l'esercizio		
- oltre l'esercizio		
	<hr/>	<hr/>
12) Tributari		
- entro l'esercizio	661.490	649.689
- oltre l'esercizio		
	<hr/>	<hr/>
	661.490	649.689
13) Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- entro l'esercizio	263.663	260.823
- oltre l'esercizio		
	<hr/>	<hr/>
	263.663	260.823
14) Altri debiti		
- entro l'esercizio	2.192.457	2.187.237
- oltre l'esercizio		
	<hr/>	<hr/>
	2.192.457	2.187.237
Totale debiti	11.491.855	11.307.529
E) Ratei e risconti		
Totale passivo	15.244.354	14.868.126

Conto economico	31/12/2019	31/12/2018
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.103.320	14.212.175
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) <i>Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio</i>		
a) Vari	261.421	117.346
b) Contributi in conto esercizio		
	261.421	117.346
Totale valore della produzione	14.364.741	14.329.521
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	201.021	286.888
7) Per servizi	8.614.061	8.496.482
8) Per godimento di beni di terzi	102.395	137.273
9) <i>Per il personale</i>		
a) Salari e stipendi	2.792.259	2.789.884
b) Oneri sociali	913.497	946.628
c) Trattamento di fine rapporto	66.994	73.643
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	211.660	207.993
	3.984.410	4.018.148
10) <i>Ammortamenti e svalutazioni</i>		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	60.430	63.307
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	508.934	411.465
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	60.472	107.787
	629.836	582.559
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi	76.823	
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	122.754	129.127
Totale costi della produzione	13.731.300	13.650.477
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	633.441	679.044
C) Proventi e oneri finanziari		
15) <i>Proventi da partecipazioni</i>		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		

16) Altri proventi finanziari

a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni da imprese controllate da imprese collegate da controllanti da imprese sottoposte al controllo delle controllanti altri ...			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) Proventi diversi dai precedenti da imprese controllate da imprese collegate da controllanti da imprese sottoposte al controllo delle controllanti altri	3.261		48.987
		3.261	48.987
		3.261	48.987

17) Interessi e altri oneri finanziari

verso imprese controllate			
verso imprese collegate			
verso imprese controllanti			
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
altri	127.317		108.270
		127.317	108.270

17 bis) Utili e perdite su cambi

Totale proventi e oneri finanziari (124.056) (59.283)

D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie**18) Rivalutazioni**

a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie (che non costituiscono partecipazioni)			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante (che non costituiscono partecipazioni)			
d) di strumenti finanziari derivati			
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			

19) Svalutazioni

a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante (che non costituiscono partecipazioni)			
d) di strumenti finanziari derivati			
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			

Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D) 509.385 619.761
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

a) Imposte correnti	198.614		243.000
b) Imposte di esercizi precedenti			
c) Imposte differite e anticipate			
imposte differite	(646)		9.904
imposte anticipate	3.373		(683)
		2.727	9.221
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
		201.341	252.221
21) Utile (Perdita) dell'esercizio		308.044	367.540

Presidente del Consiglio di amministrazione

Dati anagrafici	
denominazione	POLISERVICE S.P.A.
sede	64015 NERETO (TE) PIAZZA MARCONI,10
capitale sociale	922.457,00
capitale sociale interamente versato	si
codice CCIAA	TE
partita IVA	01404160671
codice fiscale	01404160671
numero REA	121942
forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
settore di attività prevalente (ATECO)	RACCOLTA DI RIFIUTI SOLIDI NON PERICOLOSI (381100)
società in liquidazione	no
società con socio unico	no
società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
appartenenza a un gruppo	no
denominazione della società capogruppo	
paese della capogruppo	
numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

	31/12/2019	31/12/2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata		
Parte da richiamare		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento		
2) costi di sviluppo		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.656	1.175
5) avviamento		
6) immobilizzazioni in corso e acconti		
7) altre	357.791	405.721
Totale immobilizzazioni immateriali	363.447	406.896
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	197.995	194.975
2) impianti e macchinario	3.539	5.472
3) attrezzature industriali e commerciali	80.555	101.603
4) altri beni	1.503.585	856.917
5) immobilizzazioni in corso e acconti		
Totale immobilizzazioni materiali	1.785.674	1.158.967
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d-bis) altre imprese	15.000	15.000
Totale partecipazioni	15.000	15.000
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		

esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese collegate		
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso controllanti		
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso altri		
Totale crediti		
3) altri titoli		
4) strumenti finanziari derivati attivi		
Totale immobilizzazioni finanziarie	15.000	15.000
Totale immobilizzazioni (B)	2.164.121	1.580.863
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso su ordinazione		
4) prodotti finiti e merci		
5) acconti		
Totale rimanenze		
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.019.119	3.065.980
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso clienti	3.019.119	3.065.980
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese controllate		
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese collegate		
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.279.381	8.394.805
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso controllanti	8.279.381	8.394.805
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	460.259	556.592
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti tributari	460.259	556.592
5-ter) imposte anticipate	304.289	307.662
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	59.392	71.454

esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso altri	59.392	71.454
Totale crediti	12.122.440	12.396.493
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate		
2) partecipazioni in imprese collegate		
3) partecipazioni in imprese controllanti		
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
4) altre partecipazioni		
5) strumenti finanziari derivati attivi		
6) altri titoli		
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	929.990	868.493
2) assegni		
3) danaro e valori in cassa	1.786	1.749
Totale disponibilità liquide	931.776	870.242
Totale attivo circolante (C)	13.054.216	13.266.735
D) Ratei e risconti	26.017	20.528
Totale attivo	15.244.354	14.868.126
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	922.457	922.457
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		
III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale	107.195	88.818
V - Riserve statutarie	1.509.558	1.334.977
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria		
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi non realizzati		
Riserva da conguaglio utili in corso		
Varie altre riserve		(2)
Totale altre riserve		(2)
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	308.044	367.540
Perdita ripianata nell'esercizio		
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	2.847.254	2.713.790
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte, anche differite	290.722	214.544
3) strumenti finanziari derivati passivi		
4) altri	225.666	225.666
Totale fondi per rischi ed oneri	516.388	440.210
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	388.858	406.597
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		

Totale obbligazioni		
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale obbligazioni convertibili		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso soci per finanziamenti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.321.290	1.782.423
esigibili oltre l'esercizio successivo	823.494	405.001
Totale debiti verso banche	2.144.784	2.187.424
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.185.030	1.078.020
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso altri finanziatori	1.185.030	1.078.020
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale acconti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.918.683	4.860.504
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso fornitori	4.918.683	4.860.504
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti rappresentati da titoli di credito		
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso imprese controllate		
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso imprese collegate		
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	125.748	83.832
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso controllanti	125.748	83.832
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	661.490	649.689
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti tributari	661.490	649.689
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	263.663	260.823
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	263.663	260.823
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.192.457	2.187.237
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale altri debiti	2.192.457	2.187.237
Totale debiti	11.491.855	11.307.529
E) Ratei e risconti		
Totale passivo	15.244.355	14.868.126

Varie altre riserve	31/12/2019	31/12/2018
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		(2)
	31/12/2019	31/12/2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.103.320	14.212.175
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio		
altri	261.421	117.346
Totale altri ricavi e proventi	261.421	117.346
Totale valore della produzione	14.364.741	14.329.521
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	201.021	286.888
7) per servizi	8.614.062	8.496.482
8) per godimento di beni di terzi	102.395	137.273
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.792.259	2.789.884
b) oneri sociali	913.497	946.628
c) trattamento di fine rapporto	66.994	73.643
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	211.660	207.993
Totale costi per il personale	3.984.410	4.018.148
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	60.430	63.307
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	508.934	411.465
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	60.472	107.787
Totale ammortamenti e svalutazioni	629.836	582.559
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamenti per rischi	76.823	
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	122.753	129.127
Totale costi della produzione	13.731.300	13.650.477
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	633.441	679.044
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		

c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	3.261	48.987
Totale proventi diversi dai precedenti	3.261	48.987
Totale altri proventi finanziari	3.261	48.987
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate		
verso imprese collegate		
verso imprese controllanti		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	127.317	108.270
Totale interessi e altri oneri finanziari	127.317	108.270
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(124.056)	(59.283)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale rivalutazioni		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale svalutazioni		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	509.385	619.761
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	198.614	243.000
imposte relative a esercizi precedenti		
imposte differite e anticipate	2.727	9.221
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	201.341	252.221
21) Utile (perdita) dell'esercizio	308.044	367.540
	31/12/2019	31/12/2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	308.044	367.540
Imposte sul reddito	201.341	252.221
Interessi passivi/(attivi)	124.056	59.283
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		326
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	633.441	679.370
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	141.943	78.867
Ammortamenti delle immobilizzazioni	569.364	474.772
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari		

derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	646	(9.904)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	711.953	543.735
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.345.394	1.223.105
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	46.861	1.460
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	58.179	182.055
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(5.489)	1.780
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi		
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	275.806	(796.989)
Totale variazioni del capitale circolante netto	375.357	(611.694)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.720.751	611.411
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(124.056)	(59.283)
(Imposte sul reddito pagate)	(188.824)	(326.721)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(83.504)	(66.751)
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(396.384)	(452.755)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.324.367	158.656
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.135.640)	(192.664)
Disinvestimenti		14.261
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(16.980)	(122.788)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		(10.000)
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.152.620)	(311.191)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(461.133)	593.760
Accensione finanziamenti	525.503	197.727
(Rimborso finanziamenti)		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(174.580)	(218.487)
(Rimborso di capitale)		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		(87.740)
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(110.210)	485.253
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	61.537	332.718
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	868.493	537.134
Assegni		
Danaro e valori in cassa	1.749	389
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	870.242	537.523
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	929.990	868.493
Assegni		

Danaro e valori in cassa	1.786	1.749
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	931.776	870.242
Di cui non liberamente utilizzabili		

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 308.044.

Attività svolte

La vostra società opera nel settore: servizi industriali e commerciali

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non ci sono fatti rilevanti.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C.ce 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. La pandemia da COVID-19 dei primi mesi del 2020, ha imposto la chiusura delle attività produttive non essenziali. In Italia il fermo è stato generalizzato dal DPCM 22 marzo 2020 e questo ha causato effetti sulla produttività, sulla redditività, sulla tesoreria, sull'occupazione, su tutti gli aspetti imprenditoriali inclusi i mercati delle imprese a livello nazionale ed internazionale. La vostra azienda non ha subito il blocco produttivo in quanto ha svolto e svolge attività ritenute essenziali quali la raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti urbani, pertanto la prosecuzione dell'attività durante la pandemia non ha impattato negativamente sul risultato del bilancio 2019 della Vostra azienda, come ovvio, mentre si può affermare che nell'esercizio 2020 si potranno avere aumenti tra i costi per la sicurezza dei lavoratori e del servizio in genere, oltre a sofferenze di liquidità.

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.)

L'evento eccezionale della pandemia COVID-19 non ha reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili

Correzione di errori rilevanti

Non ci sono correzioni di errori rilevanti

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non ci sono problematiche di comparabilità e di adattamento

Fatti di rilievo verificatisi dopo l'esercizio

Con il DPCM del 22 marzo, a causa della pandemia da COVID-19, si è imposta la chiusura di tutte le attività non ritenute essenziali. L'attività svolta dalla Vostra società essendo attività essenziale non ha subito il blocco. Pertanto, dopo aver integrato il DVRI con i protocolli sanitari adeguati, l'attività è continuata senza interruzioni di sorta. Pur non avendo subito riflessi negativi nel bilancio 2019, si ritiene che l'effetto finanziario negativo si avrà nel corso del 2020, e per tale ragione sarà necessario attivare aperture di canali creditizi in aggiunta a quelli attualmente in uso. Con tali strumenti si cercherà di sopperire alla carenza di liquidità a seguito dello slittamento dell'incasso dei crediti vantati nei confronti dei nostri Enti di riferimento, che a loro volta hanno posticipato l'incasso dei tributi e delle imposte locali.

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.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.

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, sono state 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:

- automezzi acquistati fino al 2015 12,5%
- autovetture di servizio: 20%
- mobili e arredi: 12%
- macchine d'uff., pc, ecc.: 20%
- attrezzature: 15%

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.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Crediti

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'esistenza di indicatori di perdita di durevole 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

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

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.

Partecipazioni

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Azioni proprie

La società non possiede azioni proprie.

Strumenti finanziari derivati

La società non possiede strumenti finanziari derivati.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.
Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.
Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

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.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

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

annulate nell'esercizio;

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

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.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Altre informazioni

Nota integrativa, 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			
Crediti per versamenti dovuti non richiamati			
Totale crediti per versamenti dovuti			

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
363.447	406.896	(43.449)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo				1.175			405.721	406.896
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)								
Svalutazioni								
Valore di bilancio				1.175			405.721	406.896
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni				6.368			10.612	16.980
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio				1.887			58.542	60.430
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni				4.481			(47.930)	(43.449)
Valore di fine esercizio								
Costo				5.656			357.791	363.447
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)								
Svalutazioni								
Valore di bilancio				5.656			357.791	363.447

Le acquisizioni nel 2019 riguardano: € 6.368,00 per licenze; € 10.612,00 per lavori presso centro raccolta Sant'omero

Dettaglio altre imm. Immat.	357.791
Programmi software	5.460
Lavori presso impianto Sant'Omero	286.791
Lavori presso impianto Alba Adriatica	65.540

Contributi in conto capitale

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 la società non ha ricevuto contributi in conto capitale.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.785.674	1.158.967	626.707

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	209.510	17.037	958.967	2.405.578		3.591.092
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.535	11.565	857.364	1.548.661		2.432.125
Svalutazioni						
Valore di bilancio	194.975	5.472	101.603	856.917		1.158.967
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	3.435		88.227	1.043.978		1.135.640
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)						
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	415	1.933	109.275	397.310		508.934
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni						
Totale variazioni	3.020	(1.933)	(21.048)	646.668		626.707
Valore di fine esercizio						
Costo	212.945	17.037	1.037.938	3.458.812		4.726.732
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.950	13.498	957.383	1.955.227	4.726.732	2.941.058
Svalutazioni						
Valore di bilancio	197.995	3.539	80.555	1.503.585		1.785.674

L'incremento sulla voce "terreni e fabbricati" di € 3.435 si riferisce all'acquisto di un prefabbricato, nella voce "Attrezzature industriali e commerciali" ci sono acquisti per € 78.970 per bidoni, pattumiere, attrezzature igiene, nella voce, poi acquisti di mobili e macchine per ufficio per € 7.931. Tra le altre immobilizzazioni materiali ci sono acquisti per automezzi per il servizio di raccolta pari a € 1.044.408.

Operazioni di locazione finanziaria

Non ci sono locazioni finanziarie

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
15.000	15.000	

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo					15.000	15.000		
Rivalutazioni								
Svalutazioni								
Valore di bilancio					15.000	15.000		
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni								
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni								
Valore di fine esercizio								
Costo					15.000	15.000		
Rivalutazioni								
Svalutazioni								
Valore di bilancio					15.000	15.000		

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

La società nel 2015 ha sottoscritto una quota, pari a € 5.000,00, del capitale sociale del "GAL Terreverdi Teramane società cooperativa consortile". La società è quindi entrata a far parte di un soggetto giuridico il cui fine è quello di

reperire le risorse necessarie a favorire lo sviluppo del territorio tramite un'azione integrata tra operatori pubblici e privati intercettando fondi europei da destinare alla valorizzazione e alla promozione del territorio. Nel 2018 la società ha sottoscritto una quota, pari a € 10.000,00, del capitale sociale di DMC HADRIATICA società consortile a r.l. costituita al fine di promuovere lo sviluppo economico e lo sviluppo del turismo nel territorio

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Crediti immobilizzati verso imprese controllate	Crediti immobilizzati verso imprese collegate	Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Valore di inizio esercizio						
Variazioni nell'esercizio						
Valore di fine esercizio						
Quota scadente entro l'esercizio						
Quota scadente oltre l'esercizio						
Di cui di durata residua superiore a 5 anni						

	Rivalutazioni	Svalutazioni	Ripristini di valore
Imprese controllate			
Imprese collegate			
Imprese controllanti			
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
Altre imprese			

Descrizione	31/12/2018	Acquisizioni	Rivalutazioni	Riclassifiche	Cessioni	Svalutazioni	31/12/2019
Imprese controllate							
Imprese collegate							
Imprese controllanti							
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti							
Altri							
Arrotondamento							
Totale							

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in perc.	Valore a bilancio o corrispondent e credito

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

	Crediti verso imprese controllate	Crediti verso imprese collegate	Crediti verso imprese controllanti	Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti verso altri	Totale
Crediti immobilizzati relativi a operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine						

Valore delle immobilizzazioni finanziarie**Analisi del valore delle immobilizzazioni finanziarie**

	Valore contabile	Fair value
Partecipazioni in imprese controllanti		
Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Partecipazioni in altre imprese	15.000	
Crediti verso imprese controllate		
Crediti verso imprese collegate		
Crediti verso imprese controllanti		
Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Crediti verso altri		
Altri titoli		

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in imprese controllanti

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Totale		

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in imprese sottoposte al controllo delle controllanti

Descrizione	Valore contabile	Fair value

Totale		

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Altre partecipazioni in altre imprese	15.000	
Totale	15.000	

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso imprese controllate

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Totale		

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso imprese collegate

Totale		

Dettaglio del valore degli altri titoli immobilizzati

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Totale		

Attivo circolante**Rimanenze**

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo			
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
Lavori in corso su ordinazione			
Prodotti finiti e merci			
Acconti			
Totale rimanenze			

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

	Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita
Valore di inizio esercizio	
Variazione nell'esercizio	
Valore di fine esercizio	

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
12.122.440	12.396.493	(274.053)

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	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.065.980	(46.861)	3.019.119	3.019.119		
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	8.394.805	(115.424)	8.279.381	8.279.381		
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	556.592	(96.333)	460.259	460.259		
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	307.662	(3.373)	304.289			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	71.454	(12.062)	59.392	59.392		
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	12.396.493	(274.053)	12.122.440	11.818.151		

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i crediti in quanto trattasi per lo più di crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi.

I crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

I crediti v/clienti sono composti da crediti per fatture emesse per € 2.406.260, da crediti per fatture da emettere per € 333.514, da crediti per interessi di mora per € 419.477, da crediti vari per € 18.409, da crediti verso società di factoring per € 62.470, da crediti dichiarati inesigibili da "Agenzia per la riscossione" o soggetti a rottamazione in base all'art 3 del Decreto Legge n. 119/2018 per € 751.497. L'importo è così suddiviso: utenze di Alba Adriatica € 543.714 e utenze di Tortoreto € 207.783. Tutti i crediti fin qui citati sono esposti al netto del Fondo Svalutazione crediti pari a € 972.508.

Tali crediti sono stati evidenziati ed estrapolati dai crediti ordinari verso le utenze di Alba Adriatica e Tortoreto a seguito di regolare comunicazione da parte dell'Agenzia per la riscossione (di seguito si spiegherà perché hanno impatto neutro sul conto economico). Bisogna qui ricordare che già nell'esercizio 2011 sono stati stralciati crediti inesigibili per Alba Adriatica e Tortoreto rispettivamente per € 98.754,50 ed € 44.372,62.

Si passa ora a dettagliare gli importi più rilevanti.

L'importo di € 2.406.260 è così composto:

Descrizione	Importo
Clienti vari	497.508
Utenze Alba Adriatica	1.628.658
Utenze Tortoreto	245.212
Utenze cimitero Controguerra	34.882

Per quanto riguarda le utenze si specifica di seguito lo stato di incasso delle stesse.

COMUNE DI ALBA ADRIATICA

Crediti verso Utenti Alba Adriatica € 1.628.658 così suddivisi:

per € 331.457 sono in riscossione coattiva presso Agenzia per la riscossione Centro s.p.a.;

per € 1.340.025 sono in riscossione coattiva presso Andreani Tributi srl;

per € 39.815 sono in riscossione presso avvocati;

per € 7.009 iscritti al passivo fallimentare;

per € -89.440 (note credito da stornare o rimborsare).

Per ulteriore chiarezza, preme ricordare che nel corso degli anni 2013 e 2015 sono state emesse fatturazioni verso gli utenti del comune di Alba Adriatica a seguito di una attività di accertamento effettuata dalla società "Andreani Tributi". Tale attività di accertamento, fatta per gli anni precedenti al 2013, ha fatto emergere una serie di posizioni non regolari che sono state fatturate dalla Poliservice e iscritte tra i propri ricavi. Contestualmente però la Poliservice ha iscritto tali somme anche tra i propri costi e quindi tra i propri debiti in quanto trattasi di somme integralmente spettanti al Comune di Alba Adriatica. La regolarizzazione di tali debiti anzidetti dovrà essere definita tra le parti interessate, nell'ambito di una più ampia regolarizzazione di tutte le partite a debito e a credito legate alla fatturazione e agli incassi degli importi TIA1 e TIA2 relative agli anni di competenza (2006-2012).

Si allega la seguente tabella relativa alla situazione d'incasso al 31/12/2019 delle predette fatture di accertamento (anni 2013/2015) che fanno parte dell'importo generale di € 1.628.657 :

DATA FATTURA	PERIODO RIFERIMENTO	IMPORTO EMESSO euro	IMPORTO INCASSATO euro o stornato	IMPORTO RESIDUO euro
07/05/2013	2006-2010	714.078	536.896	177.182
01/07/2015	2007-2010	816.287	579.030	237.257
02/09/2015	2011-2012	366.163	217.423	148.740

Gli importi sono comprensivi di iva e addizionali.

COMUNE DI TORTORETO

Crediti verso Utenti Tortoreto € 245.201 così suddivisi:

per € 227.061 sono in riscossione coattiva presso Agenzia per la riscossione Centro s.p.a.;

per € 50.870 sono in riscossione coattiva presso Andreani Tributi srl;

per € -32.729 (note credito da stornare o rimborsare).

Crediti verso Utenti cimitero Controguerra:

è stata emessa la seconda fatturazione del servizio lampade votive nel mese di dicembre 2019 con periodo di fatturazione 01/11/2018-31/10/2019, per cui i crediti sono tutti recenti.

In merito al recupero dei crediti verso gli Utenti del Comune di Alba Adriatica e del Comune di Tortoreto derivanti dalla fatturazione TIA1 e TIA2, la **Legge 6 agosto 2015 n. 125**, all'art. 7 comma 9 dispone quanto segue: "...all'art. 1 della Legge 27 dicembre 2013, n. 147 dopo il comma 654, è aggiunto il seguente : "654-bis :**Tra le componenti di costo vanno considerati gli eventuali mancati ricavi relativi a crediti risultati inesigibili con riferimento alla tariffa di igiene ambientale (TIA1), alla tariffa integrata ambientale (TIA2), nonché al tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARES)....**". Ciò premesso significa che le partite dichiarate "inesigibili" e "rottamate" saranno comunicate alle amministrazioni comunali per prevedere la loro copertura nei Piani Finanziari di riferimento (metodo MTR) ed è, per questo motivo, che nell'esercizio 2019 non hanno impatto sul bilancio di Poliservice spa.

I crediti verso controllanti si riferiscono ai crediti vantati da Poliservice, alla data del 31/12/2019, verso l'Unione dei Comuni della Val Vibrata per servizi di raccolta e smaltimento di rifiuti. Essi sono pari a € 8.603.205 che al netto della relativa svalutazione rilevata nel 2016 di € 323.824 diventano € 8.279.381 e sono composti da fatture emesse e non incassate alla data del 31/12/2019. Come già indicato negli esercizi precedenti alla data di chiusura del bilancio 2016 era in corso una controversia con l'Unione di Comuni per un credito pari a complessivi € 710.318,28 sorto in conseguenza di prestazioni fornite negli anni 2006-2010. Come già riferito tale controversia è stata oggetto di un accordo transattivo che prevede il pagamento da parte dell'Unione di Comuni di € 386.494,50 a saldo e stralcio delle pretese dalla società. La Poliservice ha provveduto a svalutare il proprio credito per la somma corrispondente a quanto rinunciato attraverso la transazione. Siccome alla data attuale la transazione non è stata ancora deliberata dall'Unione, il credito viene esposto ancora per il suo valore nominale, ma rettificato dalla svalutazione. Si precisa inoltre che si è arrivati all'atto transattivo dopo che il Tribunale di Teramo ha revocato il decreto ingiuntivo n. 661/2016 dichiarando "l'incompetenza del tribunale di Teramo a decidere sulla pretesa creditoria avanzata dalla società Poliservice spa nei confronti della unione di Comuni Città Territorio Val Vibrata, per essere devoluta la competenza a conoscere della controversia alla cognizione arbitrale.

I crediti tributari sono composti essenzialmente dal credito Iva al 31/12/2019 pari a € 373.129 e dal credito per rimborso Iva infrannuale III trimestre 2019. Il credito Iva annuale sarà compensato con le imposte a vario titolo che la società dovrà pagare nel corso del 2020. Invece il rimborso Iva infrannuale è stato trattenuto dall'Agenzia delle entrate a garanzia del probabile pagamento delle sanzioni applicate a seguito dell'accertamento avvenuto a settembre 2019. Sarà quindi erogato o definitivamente trattenuto dopo la definizione della verifica.

I crediti verso altri, al 31/12/2019, di importo più rilevante sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Note di credito da ricevere	14.842
c/c Andreani per riscossione coattiva	563
Fornitori c/anticipi	1.149
Crediti verso inps	6.759
Crediti diversi	13.603
Depositi cauzionali	5.143
Inail c/anticipi	5.772
Prestiti v/dipendente	7.241
Credito verso dipendente soccombente	4.418

Le imposte anticipate per Euro 304.289 sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante
Italia	3.019.119			8.279.381	

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

	Crediti verso clienti	Crediti verso imprese controllate	Crediti verso imprese collegate	Crediti verso imprese controllanti	Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti verso altri	Totale
Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi a operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine							

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2018	1.024.131	353.500	1.377.631
Utilizzo nell'esercizio	138.437	3.334	141.771
Accantonamento esercizio		60.472	60.472
Saldo al 31/12/2019	885.694	410.638	1.296.332

Il fondo di svalutazione ex art. 2426 CC è composto da € 489.431 per svalutazione crediti (importo comprensivo della svalutazione del credito verso Unione di € 323.824) e da € 396.263 per svalutazione crediti per interessi di mora. Nel 2019 il fondo svalutazione crediti per interessi di mora è stato rettificato per € 138.437 a seguito della rottamazione dei crediti da parte dell' Agenzia della Riscossione di cui ampiamente esposto nel paragrafo dei crediti. Tale emersione ha prodotto il blocco e la cancellazione di tutti gli interessi calcolati sui crediti inesigibili. L'accantonamento di € 60.472 è composto dalla svalutazione dei crediti commerciali.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni
Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate			
Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate			
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti			
Partecipazioni non immobilizzate in imprese sottoposte al controllo delle controllanti			

Altre partecipazioni non immobilizzate			
Strumenti finanziari derivati attivi non immobilizzati			
Altri titoli non immobilizzati			
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			

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

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in perc.	Valore a bilancio o corrispondent e credito
Totale								

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese collegate

Imprese collegate

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
26.017	20.528	5.489

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 31/12/2019, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio		20.528	20.528
Variazione nell'esercizio		5.489	5.489
Valore di fine esercizio		26.017	26.017

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

Descrizione	Importo
RISCONTI PLURIENNALI SU MAXI CANONI	6.233
RISCONTI SU ASSICURAZIONI E BOLLI AUTO	17.356
COSTI ANTICIPATI	2.428
Altri di ammontare non apprezzabile	
	26.017

Oneri finanziari capitalizzati

	Oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo
Immobilizzazioni immateriali	
Costi di impianto e di ampliamento	
Costi di sviluppo	
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione	
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	
Immobilizzazioni in corso e acconti	
Altre immobilizzazioni immateriali	
Immobilizzazioni materiali	
Terreni e fabbricati	

Impianti e macchinario	
Attrezzature industriali e commerciali	
Altri beni	
Immobilizzazioni in corso e acconti	
Rimanenze	
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	
Lavori in corso su ordinazione	
Prodotti finiti e merci	
Acconti	
Totale	

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.847.254	2.713.790	133.464

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	922.457							922.457
Riserva da soprapprezzo delle azioni								
Riserve di rivalutazione								
Riserva legale	88.818		18.377					107.195
Riserve statutarie	1.334.977		174.581					1.509.558
Riserva straordinaria								
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile								
Riserva azioni o quote della società controllante								
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni								
Versamenti								

in conto aumento di capitale								
Versamenti in conto futuro aumento di capitale								
Versamenti in conto capitale								
Versamenti a copertura perdite								
Riserva da riduzione capitale sociale								
Riserva avanzo di fusione								
Riserva per utili su cambi non realizzati								
Riserva da conguaglio utili in corso								
Varie altre riserve	(2)		2					
Totale altre riserve	(2)		2					
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi								
Utili (perdite) portati a nuovo								
Utile (perdita) dell'esercizio	367.540		(59.496)			308.044	308.044	
Perdita ripianata nell'esercizio								
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio								
Totale patrimonio netto	2.713.790		133.464			308.044	2.847.254	

Dettaglio delle altre riserve

Descrizione	Importo

Totale	
--------	--

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	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	922.457		B			
Riserva da soprapprezzo delle azioni			A,B,C,D			
Riserve di rivalutazione			A,B			
Riserva legale	107.195		A,B			
Riserve statutarie	1.509.558		A,B,C,D			
Altre riserve						
Riserva straordinaria			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 conguaglio utili in corso			A,B,C,D			
Varie altre riserve						
Totale altre riserve						

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	2.539.210					
Quota non distribuibile						
Residua quota distribuibile						

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
Totale			A,B,C,D			

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

I movimenti della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi è il seguente (art. 2427 bis, comma 1, n. 1 b) quater.

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Valore di inizio esercizio	
Variazioni nell'esercizio	
Incremento per variazione di fair value	

Decremento per variazione di fair value	
Rilascio a conto economico	
Rilascio a rettifica di attività/passività	
Effetto fiscale differito	
Valore di fine esercizio	

Si descrivono le variazioni di valore per ciascuna categoria di strumenti finanziari derivati iscritte a patrimonio {}.

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente					
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi				87.740	87.740
altre destinazioni	922.457	65.728	984.003	546.053	2.518.241
Altre variazioni					
incrementi		23.090	350.972		374.062
decrementi				90.773	90.773
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				367.540	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	922.457	88.818	1.334.975	367.540	2.713.790
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni		18.377	174.583	(59.496)	133.464
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				308.044	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	922.457	107.195	1.509.558	308.044	2.847.254

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
516.388	440.210	76.178

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio		214.544		225.666	440.210

Variazioni nell'esercizio					
Accantonament o nell'esercizio		76.178			76.178
Utilizzo nell'esercizio					
Altre variazioni					
Totale variazioni		76.178			76.178
Valore di fine esercizio		290.722		225.666	516.388

Tra i fondi per imposte sono iscritte passività per imposte differite per Euro 214.544 relative a differenze temporanee tassabili, per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo della presente nota integrativa.

La voce "Altri fondi", al 31/12/2019, pari a Euro 225.666 è data da un importo accantonato quale eventuale ristoro da riconoscere al comune ospitante la discarica.

Alla luce di una attenta analisi della natura dell'importo, considerata la revoca del ristoro ambientale, effettuata con Delibera di Consiglio della Giunta Regionale Abruzzo N. 171 del 17/03/2014, considerata la sentenza della Corte Costituzionale N. 280 del 17/10/2011 in merito all'illegittimità del ristoro stesso e, inoltre, vista la sentenza del TAR Abruzzo 27/05/2015 (REG RIC 441/2014 e REG RIC 471/2014) sul ricorso proposto dai Comuni di Aielli, Ancarano, Lanciano, Mozzagrogna, Notaresco, Sant'Omero, si è ritenuto di procedere ad allocare l'importo, in un fondo rischi in attesa di verificare l'esito di un eventuale ricorso che potrebbe essere intentato dall'Ente interessato.

L'incremento si riferisce all'accantonamento per probabili sanzioni a seguito dell'accertamento subito dall'agenzia delle entrate nel mese di settembre 2019.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
388.858	406.597	(17.739)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	406.597
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	65.765
Utilizzo nell'esercizio	83.504
Altre variazioni	
Totale variazioni	(17.739)
Valore di fine esercizio	388.858

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

L'utilizzo del fondo pari a € 83.504 è dato dalla liquidazione a dipendenti per licenziamenti o anticipi.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
11.491.855	11.307.529	184.326

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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti						
Debiti verso banche	2.187.424	(42.640)	2.144.784	1.321.290	823.494	
Debiti verso altri finanziatori	1.078.020	107.010	1.185.030	1.185.030		
Acconti						
Debiti verso fornitori	4.860.504	58.179	4.918.683	4.918.683		
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese collegate						
Debiti verso controllanti	83.832	41.916	125.748	125.748		
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti						
Debiti tributari	649.689	11.801	661.490	661.490		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	260.823	2.840	263.663	263.663		
Altri debiti	2.187.237	5.220	2.192.457	2.192.457		
Totale debiti	11.307.529	184.326	11.491.855	10.668.361	823.494	

I debiti iscritti per la prima volta in bilancio sono espressi al loro valore nominale senza ricorrere all'attualizzazione poiché il tasso di interesse contrattuale appare non significativamente diverso da quello desunto dal mercato relativo a operazioni similari.

Per quel che riguarda i criteri di valutazione applicati si fa presente che per i debiti si è proceduto alla stima del costo ammortizzato così come richiesto dall'OIC 19 e si è verificato che l'effetto dell'applicazione di tale criterio genera delle differenze irrilevanti rispetto al valore nominale dei debiti iscritti in bilancio. Per tale motivo, ai sensi dell'articolo 2423 comma 4 del C.c. si è deciso di procedere con l'iscrizione dei debiti al valore nominale.

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2019, pari a Euro 2.144.784, che esprime l'effettivo debito per capitale, è composto da € 961.188 per anticipi su crediti e da € 1.183.595 per finanziamenti e mutui passivi, di cui € 360.101 scadenti entro l'esercizio e € 823.494 oltre l'esercizio. I debiti v/altri finanziatori sono costituiti da fatture cedute a società di factoring

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti "cassa" sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte. L'importo di € 4.918.682 è costituito da € 3.670,080 per fatture ricevute; da € 1.248.602 per fatture da ricevere.

I debiti verso controllanti sono composti da tre annualità di fitto dell'area dove è sito il centro di raccolta di Sant'Omero.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposte IRES e IRAP per un totale pari a Euro 111.327, al netto degli

acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 86.803. Il secondo acconto IRES/IRAP pari a € 129.511 scadente il 30/11/2019 non è stato versato. L'importo di € 111.327 è così composto: € 43.907 per debito Ires 2019 al netto degli acconti versati pari a € 43.425 e al netto del credito per ritenute di acconto su interessi attivi pari a € 482; € 67.421 per debito Irap 2019 al netto degli acconti versati paria € 43.378. I piani di rateizzazione delle imposte relative agli anni pregressi sono tutti terminati nel 2019 e sono state rispettate tutte le scadenze. Tra i debiti tributari altro importo rilevante è quello per l'imposta provinciale che al 31/12/2019 ha un ammontare pari a € 472.225. A tal proposito è bene ricordare che sono state pagate tutte le rate del piano di rientro concordato con la Provincia di Teramo, per l'estinzione di una parte dell'importo relativa alle annualità 2008-2012. La destinazione dell'importo relativo agli anni 2006-2007 sarà definita nei prossimi esercizi. A tal proposito, a seguito delle fatture TIA/TARES dichiarate inesigibili e rottamate, la parte relativa all'addizionale provinciale che non si riscuoterà andrà stornata al totale del debito al 31/12/2019. Tale riconciliazione avverrà nel corso dell'esercizio 2020 contestualmente alla regolarizzazione delle stesse partite con le amministrazioni comunali di competenza. Relativamente alla parte rateizzata si ricorda che nell'esercizio 2017 sono stati imputati gli interessi per la dilazione del pagamento accordata. Infine, sempre tra i debiti tributari, c'è l'importo di € 78.140 relativo alle ritenute irpef su lavoratori dipendenti e autonomi.

La voce "Debiti verso istituti previdenziali" accoglie il debito effettivo maturato nei confronti degli enti previdenziali e della sicurezza alla data del 31/12/2019.

Tra gli "Altri Debiti" anche nel 2019 l'importo prevalente, pari a € 1.449.687, si riferisce al debito maturato verso il Comune di Alba Adriatica per la questione relativa al rigiro delle somme fatturate da Poliservice negli anni 2013 e 2015 direttamente agli utenti del Comune di Alba Adriatica. L'attività di accertamento è stata effettuata dalla Poliservice spa tramite l'ausilio della società di recupero crediti Andreani Tributi. E' bene ricordare che la Poliservice spa vanta ancora un credito pari a € 1.628.657 nei confronti degli utenti di Alba Adriatica e gran parte di questo credito è in riscossione presso Agenzia della Riscossione e Andreani Tributi. Per la definizione e la sistemazione delle partite a debito e a credito, oltre che alla regolarizzazione degli accantonamenti in bilancio fatti negli anni 2013,2014,2015,2016,2017 per il recupero delle rettifiche effettuate agli utenti di Alba Adriatica per gli anni antecedenti al 2013, si devono ancora definire le linee guida con il Comune di Alba Adriatica per individuare una soluzione definitiva. E' ragionevole pensare che lo si possa fare nel corso dell'esercizio 2020 visto che sono da definire anche le partite inesigibili e rottamate citate nel paragrafo dei crediti.

Tra gli altri importi rilevanti si citano i seguenti: € 375.005 per debiti verso dipendenti, per la mensilità di dicembre erogata a gennaio 2020, oltre ai ratei per permessi e ferie non ancora pagati al 31/12/19; € 45.022 per dividendi assegnati ai soci e non ancora distribuiti. Sempre tra gli "Altri debiti" è stata appostata nel 2014 una ingente somma a seguito di un ricalcolo, effettuato dalla regione per l'anno 2008, per l'importo relativo all'addizionale del 20% sul tributo speciale per il conferimento dei rifiuti in discarica.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Obbligazioni	Obbligazioni convertibili	Debiti verso soci per finanziamenti	Debiti verso banche	Debiti verso altri finanziatori	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti rappresentati da titoli di credito
Italia				2.144.784	1.185.030		4.918.683	

Totale		
--------	--	--

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio			
Variazione nell'esercizio			
Valore di fine esercizio			

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

Descrizione	Importo
Altri di ammontare non apprezzabile	

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
14.364.741	14.329.521	35.220

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	14.103.320	14.212.175	(108.855)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	261.421	117.346	144.075
Totale	14.364.741	14.329.521	35.220

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

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
Settore gas	104.489
Settore verde	18.000
Settore servizi cimiteriali	34.978
Settore igiene	13.945.853
Altre	14.103.320
Totale	14.103.320

Settore manutenzione reti gas metano € 104.489, nel 2018 era di € 101.710;

Settore verde € 18.000; nel 2018 era di € 18.000;

Settore servizi cimiteriali € 34.978; nel 2018 era di € 33.740;

Settore Igiene € 13.945.853 nel 2018 era di € 14.058.708.

Sostanzialmente si può dire che la contrazione dei ricavi è avvenuta solo nel settore igiene e nello specifico si è avuto un aumento sui ricavi relativi ai canoni di RSU e SPAZZAMENTO per € 50.000 e una riduzione dei ricavi da smaltimento in senso lato (ricavi centro di trasferenza per umido e secco , ricavi smaltimento verso terzi destinatari , ricavi centri di raccolta Alba Adriatica-Colonnella-Sant'omero).

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	14.103.320
Totale	14.103.320

La società ha iscritti ricavi di entità o incidenza eccezionale pari a Euro 102.654. Per maggior dettaglio si rinvia alla specifica tabella riportata nel prosieguo della presente nota integrativa.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
13.731.300	13.650.477	80.823

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	201.021	286.888	(85.867)
Servizi	8.614.062	8.496.482	117.580
Godimento di beni di terzi	102.395	137.273	(34.878)
Salari e stipendi	2.792.259	2.789.884	2.375
Oneri sociali	913.497	946.628	(33.131)
Trattamento di fine rapporto	66.994	73.643	(6.649)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	211.660	207.993	3.667
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	60.430	63.307	(2.877)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	508.934	411.465	97.469
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	60.472	107.787	(47.315)
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi	76.823		76.823
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	122.753	129.127	(6.374)
Totale	13.731.300	13.650.477	80.823

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

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico. Si può comunque dire che i costi per acquisti e servizi sono sostanzialmente simili a quelli dell'anno 2018, mentre il costo che è aumentato e che aumenterà nei prossimi esercizi è quello relativo agli ammortamenti.

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.

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

Si è provveduto a svalutare i crediti iscritti dell'attivo circolante mediante creazione di apposito fondo svalutazione.

Accantonamento per rischi

E' stato accantonato importo a copertura di eventuale irrogazione definitiva della sanzione per accertamento fiscale subito dall'A.E. nel 2019.

Oneri diversi di gestione

Negli altri oneri di gestione sono registrati i costi per commissioni postali e bancarie; tasse di concessione amministrativa; tasse di circolazione e le rettifiche di fatturazione dell'igiene ambientale relative ad anni precedenti al 2019.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
(124.056)	(59.283)	(64.773)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	3.261	48.987	(45.726)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(127.317)	(108.270)	(19.047)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(124.056)	(59.283)	(64.773)

Composizione dei proventi da partecipazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 11, C.c.)

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre
Altri proventi da partecipazione diversi dai dividendi					
Dividendi					

Altri proventi da partecipazione

	Proventi diversi dai dividendi
Da imprese controllate	
Da imprese collegate	
Da imprese controllanti	
Da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
Da altri	
Totale	

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
Prestiti obbligazionari	
Debiti verso banche	
Altri	127.128
Totale	189
	127.317

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari					38.746	38.746
Interessi fornitori					160	160
Interessi medio credito					33.752	33.752
Sconti o oneri finanziari					54.630	54.630
Interessi su finanziamenti						
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie					29	29
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale					127.317	127.317

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					3.261	3.261
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					3.261	3.261

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni

Rivalutazioni

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	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	31/12/2019	31/12/2018	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.)

Voce di ricavo	Importo	Natura
rimborsi per sinistri	3.630	
rimborso inail anni precedenti	3.407	
rettifica costo inail 2018	18.481	
risarcimento danni	36.000	
minori imposte 2018	21.279	
minori costi 2018	19.857	
Totale	102.654	

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale

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

Voce di costo	Importo	Natura
rettifica fatture TIA Alba Adriatica	3.423	

Totale	3.423	

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
201.341	252.221	(50.880)

Imposte	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Imposte correnti:	198.614	243.000	(44.386)
IRES	198.614	120.000	78.614
IRAP		123.000	(123.000)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)	2.727	9.221	(6.494)
IRES	2.727	9.221	(6.494)
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	201.341	252.221	(50.880)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	509.385	
Onere fiscale teorico (%)	24	122.252
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
Totale		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
spese di manutenzione	134.969	
carb-sopr. pass. spese telef.spese in ded.	71.263	
Totale	206.232	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
spese di manutenzione	(130.046)	
Totale	(130.046)	
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi		
spese in deduc. - sopr. pass- rimb. accisa - super ammort. ecc	(203.900)	

Totale	(203.900)	
Imponibile fiscale	381.671	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		91.614

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	4.755.146	
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
spese inter. - collab- amm.ri- inail	370.000	
	(2.895.000)	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		
Totale	2.230.146	
Onere fiscale teorico (%)	4,8	107.000
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:		
Imponibile Irap	2.230.146	
IRAP corrente per l'esercizio		107.000

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

La fiscalità differita viene espressa dall'accantonamento effettuato nel fondo imposte per l'importo di Euro 9.904. Le imposte differite sono state calcolate secondo il criterio dell'allocazione globale, tenendo conto dell'ammontare cumulativo di tutte le differenze temporanee, sulla base dell'aliquota fiscale applicata nell'ultimo esercizio. Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	esercizio 31/12/2019	esercizio 31/12/2019	esercizio 31/12/2019	esercizio 31/12/2019	esercizio 31/12/2018	esercizio 31/12/2018	esercizio 31/12/2018	esercizio 31/12/2018
	Ammontare delle differenze temporanee IRES	Effetto fiscale IRES	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP	Ammontare delle differenze temporanee IRES	Effetto fiscale IRES	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP
Imposte anticipate:								
spese manute.	134.959	32.390			130.614	31.347		
spese manut. anni prec.	(130.046)	(35.762)			(111.507)	(30.664)		
Totale	4.913	(3.372)			19.107	683		
Imposte differite:								
int. att. anni prec. riscossi	(2.347)	(645)			46.787	11.228		
					(4.816)	(1.324)		

Totale	(2.347)	(645)			41.971	9.904		
Imposte differite (anticipate) nette		2.727				9.221		
Perdite fiscali riportabili a nuovo	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale
- dell'esercizio								
- di esercizi precedenti								
Totale								
Perdite recuperabili								
Aliquota fiscale	24				24			
(Differenze temporanee escluse dalla determinazione delle imposte (anticipate) e differite								
	31/12/2019	31/12/2019	31/12/2019	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2018	31/12/2018	31/12/2018
Totale								

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	4.913	
Totale differenze temporanee imponibili	(2.347)	
Differenze temporanee nette	(7.260)	
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	9.221	
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(6.494)	
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	2.727	

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
spese manute.	130.614	4.345	134.959	24	32.390		
spese manut. anni prec.	(111.507)	(18.539)	(130.046)	27,50	(35.762)		

Dettaglio delle differenze temporanee imponibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
int. att. anni prec. riscossi	46.787	(49.134)	(2.347)	27,48	(645)		
	(4.816)	4.816					

Dettaglio delle differenze temporanee escluse

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali						
dell'esercizio						
di esercizi precedenti						
Totale perdite fiscali						
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza			24			24

Nota integrativa, 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	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Dirigenti	1	1	
Quadri			
Impiegati	16	15	
Operai	97	92	
Altri	2	2	
Totale	116	110	

Il contratto applicato al dirigente è il CCNL CONF SERVIZI, il contratto applicato agli impiegati e operai è il FISE ASSOAMBIENTE.

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio	1		16	97	2	116

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	49.847	33.403
Anticipazioni		
Crediti		
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate		

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	19.000
Altri servizi di verifica svolti	
Servizi di consulenza fiscale	
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	19.000

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	922.457	1
Azioni Privilegiate		
Azioni A Voto limitato		
Azioni Prest. Accessorie		
Azioni Godimento		
Azioni A Favore prestatori di lavoro		
Azioni senza diritto di voto		
ALTRE		
Quote		
Totale		

Descrizione	Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, valore nominale	Consistenza iniziale, numero	Consistenza finale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, valore nominale
Azioni Ordinarie				922.457		1

Totale				922.457		

Le azioni e i titoli emessi sono i seguenti:

Azioni e titoli emessi dalla società	Numero	Tasso	Scadenza	Diritti attribuiti
Azioni ordinarie				
Azioni di godimento				
Obbligazioni convertibili				
Warrants				
Opzioni				
Altri titoli o valori simili				

Titoli emessi dalla società

	Numero	Diritti attribuiti
Azioni di godimento		
Obbligazioni convertibili		
Warrants		
Opzioni		
Altri titoli o valori simili		

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Denominazione	Numero	Caratteristiche	Diritti patrimoniali concessi	Diritti partecipativi concessi	Principali caratteristiche delle operazioni relative

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni	Importo
---------	---------

di cui in materia di trattamento di quiescenza e simili	
di cui nei confronti di imprese controllate	
di cui nei confronti di imprese collegate	
di cui nei confronti di imprese controllanti	
di cui nei confronti di imprese sottoposte al controllo delle controllanti	
Garanzie	
di cui reali	
Passività potenziali	

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

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

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

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

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

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

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'articolo 2427, primo comma, n. 22 *quinquies e sexies*, C.c..

	Insieme più grande	Insieme più piccolo
Nome dell'impresa		
Città (se in Italia) o stato estero		
Codice fiscale (per imprese italiane)		
Luogo di deposito del bilancio consolidato		

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

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato		

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
C) Attivo circolante		
D) Ratei e risconti attivi		
Totale attivo		
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale		
Riserve		
Utile (perdita) dell'esercizio		
Totale patrimonio netto		
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
D) Debiti		
E) Ratei e risconti passivi		
Totale passivo		

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato		
A) Valore della produzione		
B) Costi della produzione		
C) Proventi e oneri finanziari		
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
Imposte sul reddito dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio		

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

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

Nell'esercizio considerato la società non ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici alla citata legge 124/2017.

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 31/12/2019	Euro	308.044
5% a riserva legale	Euro	15.402
a riserva straordinaria	Euro	292.642
a dividendo	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 e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Presidente del Consiglio di amministrazione
Gabriele Rapali