

S.I.VE. SRL SERVIZI INTERCOMUNALI VERONAPIANURA

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	Legnago (VR) - Via Argine, 12
Codice Fiscale	03550380236
Numero Rea	03550380236 345548
P.I.	03550380236
Capitale Sociale Euro	147.470
Forma giuridica	S.R.L.
Settore di attività prevalente (ATECO)	381100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	6.344	6.274
7) altre	3.927	22.154
Totale immobilizzazioni immateriali	10.271	28.428
II - Immobilizzazioni materiali		
3) attrezzature industriali e commerciali	349.710	367.041
4) altri beni	264.057	74.663
Totale immobilizzazioni materiali	613.767	441.704
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	28.476	21.863
Totale crediti verso altri	28.476	21.863
Totale crediti	28.476	21.863
Totale immobilizzazioni finanziarie	28.476	21.863
Totale immobilizzazioni (B)	652.514	491.995
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	15.466	15.264
Totale rimanenze	15.466	15.264
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.073.722	1.638.325
Totale crediti verso clienti	1.073.722	1.638.325
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	256.646	360.457
Totale crediti tributari	256.646	360.457
5-ter) imposte anticipate	422.399	453.125
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	29.620	30.105
Totale crediti verso altri	29.620	30.105
Totale crediti	1.782.387	2.482.012
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.118.618	1.313.857
3) danaro e valori in cassa	199	201
Totale disponibilità liquide	2.118.817	1.314.058
Totale attivo circolante (C)	3.916.670	3.811.334
D) Ratei e risconti	52.699	95.516
Totale attivo	4.621.883	4.398.845
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	147.470	147.470
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.319	1.319
IV - Riserva legale	37.992	29.307

VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	721.823	556.813
Totale altre riserve	721.823	556.813
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	257.427	173.695
Totale patrimonio netto	1.166.031	908.604
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	202.918	138.807
Totale fondi per rischi ed oneri	202.918	138.807
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	614.941	549.753
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.750	4.653
esigibili oltre l'esercizio successivo	305.333	183.621
Totale debiti verso banche	307.083	188.274
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.165.588	1.102.391
Totale debiti verso fornitori	1.165.588	1.102.391
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	116.895	128.540
Totale debiti tributari	116.895	128.540
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	132.691	133.951
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	132.691	133.951
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	914.571	1.240.984
Totale altri debiti	914.571	1.240.984
Totale debiti	2.636.828	2.794.140
E) Ratei e risconti	1.165	7.541
Totale passivo	4.621.883	4.398.845

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.916.321	7.588.067
5) altri ricavi e proventi		
altri	144.698	90.923
Totale altri ricavi e proventi	144.698	90.923
Totale valore della produzione	8.061.019	7.678.990
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	514.164	545.278
7) per servizi	3.448.401	3.066.502
8) per godimento di beni di terzi	166.921	165.365
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.318.395	2.279.271
b) oneri sociali	723.977	753.748
c) trattamento di fine rapporto	147.796	140.896
e) altri costi	3.070	27.231
Totale costi per il personale	3.193.238	3.201.146
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	21.606	22.784
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	164.773	121.670
Totale ammortamenti e svalutazioni	186.379	144.454
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(202)	(1.074)
12) accantonamenti per rischi	70.764	126.307
14) oneri diversi di gestione	39.242	37.995
Totale costi della produzione	7.618.907	7.285.973
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	442.112	393.017
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	83	368
Totale proventi diversi dai precedenti	83	368
Totale altri proventi finanziari	83	368
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	39.712	51.647
Totale interessi e altri oneri finanziari	39.712	51.647
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(39.629)	(51.279)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	402.483	341.738
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	194.170	247.836
imposte differite e anticipate	(49.114)	(79.793)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	145.056	168.043
21) Utile (perdita) dell'esercizio	257.427	173.695

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	257.427	173.695
Imposte sul reddito	145.056	168.043
Interessi passivi/(attivi)	39.629	51.279
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	442.112	393.017
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	218.560	267.203
Ammortamenti delle immobilizzazioni	186.379	144.454
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	404.939	411.657
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	847.051	804.674
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(202)	(1.074)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	564.603	(613.313)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	229.514	(17.406)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	42.817	13.991
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(6.427)	6.427
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(250.701)	(111.458)
Totale variazioni del capitale circolante netto	579.604	(722.833)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.426.655	81.841
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(39.578)	(50.165)
(Imposte sul reddito pagate)	(98.651)	(249.658)
(Utilizzo dei fondi)	(89.261)	(157.793)
Totale altre rettifiche	(227.490)	(457.616)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.199.165	(375.775)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(503.153)	(115.944)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(3.449)	-
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(6.613)	(13)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(513.215)	(115.957)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(2.903)	(531.026)
Accensione finanziamenti	229.999	200.000
(Rimborso finanziamenti)	(108.287)	(16.379)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	118.809	(347.405)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	804.759	(839.137)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.313.857	2.153.146
Danaro e valori in cassa	201	49
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.314.058	2.153.195

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.118.618	1.313.857
Danaro e valori in cassa	199	201
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.118.817	1.314.058

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

insieme con lo stato patrimoniale e il conto economico chiuso al 31/12/2016 Vi sottoponiamo la presente nota integrativa, che costituisce parte integrante del bilancio stesso ai sensi dell'art. 2423 1° comma del codice civile. In relazione alla situazione contabile della società ed al bilancio che viene sottoposto alla Vostra approvazione, forniamo le informazioni e i dettagli esposti nel seguito.

Il presente bilancio è stato predisposto tenendo conto delle modifiche normative introdotte dal D.Lgs. 139/2015 applicabili a partire dall'esercizio 2016 e del conseguente aggiornamento dei principi contabili OIC.

Con riferimento all'applicazione delle regole di transizione in merito alle novità introdotte dal D.Lgs 139/2015 e in parte già declinate nei nuovi principi contabili, nel caso di applicazione retroattiva, ai sensi dell'OIC 29, l'effetto del cambiamento è stato portato a rettifica del patrimonio netto di apertura, e ove fattibile, sono stati rideterminati gli effetti comparativi.

A partire dal presente bilancio, i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio nonché la proposta di destinazione del risultato dell'esercizio sono esposti in appositi paragrafi della presente Nota Integrativa.

Inoltre, per effetto delle modifiche apportate ai prospetti di bilancio con l'abolizione dei conti d'ordine nello stato patrimoniale, l'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale è commentato in un apposito paragrafo della presente Nota Integrativa.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

I valori di bilancio sono espressi in unità di Euro adottando la tecnica dell'arrotondamento.

CRITERI DI VALUTAZIONE (articolo 2427 n. 1)

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2016 è stato redatto secondo le disposizioni contenute nel Codice Civile nel rispetto dei principi di redazione del bilancio e dei criteri di valutazione, nonché dei principi contabili.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

La valutazione delle singole voci del bilancio è ispirata ai criteri generali della prudenza, dell'inerenza e della competenza economico-temporale e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo.

Per quanto attiene l'aspetto economico, si precisa che i costi e i ricavi esposti comprendono le rilevazioni di fine esercizio, che trovano riscontro nelle contropartite dello Stato Patrimoniale, ed in relazione a ciò sono inclusi utili solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente a tale data.

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, di seguito esposti, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile; la continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della Società dei vari esercizi.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, ed ammortizzate sistematicamente per il periodo della loro prevista utilità futura. Tali voci sono esposte nell'attivo di bilancio al netto delle quote di ammortamento maturate al 31/12/2016.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi diretti e indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene. Sono esposti al netto del relativo fondo ammortamento.

Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al loro costo di acquisto.

Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al minore tra il costo d'acquisto, determinato secondo il metodo del costo medio ponderato, ed il valore di presumibile realizzo desumibile dall'andamento del mercato. Si è ritenuto di adottare il criterio del costo, in quanto si ha ragione di ritenere che il valore desumibile dal mercato sia non inferiore.

Crediti

I crediti verso clienti sono iscritti nell'attivo del bilancio al presumibile valore di realizzo: detti valori risultano dalla differenza tra i valori nominali dei crediti e le rettifiche iscritte nella voce correttiva denominata fondo svalutazione crediti, portata in bilancio a diretta diminuzione delle poste attive cui si riferiscono; l'ammontare del fondo rettificativo è commisurato all'entità del rischio generico di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza e come meglio precisato anche nei punti seguenti.

Il criterio del costo ammortizzato non è applicato nei casi in cui i suoi effetti sono irrilevanti, generalmente per i crediti a breve termine o quando i costi di transazione, commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza del credito sono di scarso rilievo.

La società si è avvalsa della facoltà (OIC 15 par.89) di non applicare il criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione per i crediti iscritti in bilancio al 31 dicembre 2015. I crediti iscritti in bilancio al 31 dicembre 2015 sono valutati al valore di presumibile realizzo.

Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire costi e debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, in relazione alle peculiari caratteristiche dell'attività svolta dalla società.

Trattamento Fine Rapporto di lavoro subordinato

Comprende l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

L'iscrizione è stata effettuata in conformità alle leggi ed ai contratti di lavoro vigenti.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Il criterio del costo ammortizzato non è applicato nei casi in cui i suoi effetti sono irrilevanti, generalmente per i debiti a breve termine o quando i costi di transazione, commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza del debito sono di scarso rilievo.

La società si è avvalsa della facoltà (OIC 19 par.90) di non applicare il criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione per i debiti iscritti in bilancio al 31 dicembre 2015. I debiti iscritti in bilancio al 31 dicembre 2015 sono valutati al valore nominale.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Le imposte sul reddito sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti in base al reddito imponibile.

In base all'art. 2427 del Codice Civile, interpretato dal principio contabile O.I.C. n. 25, sono state contabilizzate alla voce n. 20 del conto economico le imposte correnti e le imposte anticipate e differite di competenza.

La Legge 28 dicembre 2015, n. 208 (cd. Legge di stabilità 2016) ha previsto la riduzione dell'aliquota IRES dal 27,5% al 24% a decorrere dal 01/01/2017.

Nel rispetto dei principi contabili OIC 25 si è pertanto provveduto, a completamento di quanto già determinato per il 2015, al ricalcolo delle imposte anticipate accantonate nei precedenti esercizi, applicando la nuova ridotta aliquota fiscale per le differenze temporanee che si prevedono riversarsi nell'esercizio 2017 o seguenti.

Variazioni delle altre voci (articolo 2427 n. 4)

Le variazioni intervenute sono ascrivibili all'ordinaria attività di gestione, e non si ritiene di dover segnalare fatti di rilievo.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a Euro 10.271 (Euro 28.428 nel precedente esercizio).
La Composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	20.681	228.623	249.304
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.407	206.469	220.876
Valore di bilancio	6.274	22.154	28.428
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	3.450	-	3.450
Ammortamento dell'esercizio	3.380	18.227	21.607
Totale variazioni	70	(18.227)	(18.157)
Valore di fine esercizio			
Costo	24.131	228.623	252.754
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	17.787	224.696	242.483
Valore di bilancio	6.344	3.927	10.271

I costi per licenze, marchi e simili comprendono le spese per acquisto del software e relative licenze, che risultano ammortizzati con l'aliquota del 20%.

Nella voce "altre immobilizzazioni immateriali" sono compresi:

- i costi sostenuti presso ecocentri di proprietà dei Comuni, che sono ammortizzati in base alla durata dei rispettivi contratti di servizio se non diversamente stabilito nei Piani Finanziari approvati dai Comuni stessi, ed i costi sostenuti per lavori di adeguamento delle sedi aziendali, che sono ammortizzati in funzione della residua durata dei contratti d'affitto;
- la voce "concessioni, licenze e marchi" è riferita all'acquisto di licenze per utilizzo di programmi;

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a Euro 613.767 (Euro 441.704 nel precedente esercizio).
La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.147.340	622.872	1.770.212
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	780.299	548.209	1.328.508
Valore di bilancio	367.041	74.663	441.704
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	97.312	239.524	336.836
Ammortamento dell'esercizio	114.643	50.130	164.773

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Totale variazioni	(17.331)	189.394	172.063
Valore di fine esercizio			
Costo	1.244.652	862.396	2.107.048
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	894.942	598.339	1.493.281
Valore di bilancio	349.710	264.057	613.767

Nella voce Attrezzature industriali sono compresi gli importi relativi alle attrezzature varie (contenitori) relative al servizio di raccolta.

Nell'anno 2016 si è proseguito nel programma avviato nel 2014 per dotare tutte le utenze di contenitori carrellati per la raccolta di verde e vetro: in particolare nel 2016 sono stati acquistati i contenitori per la raccolta del vetro a Minerbe ed una prima zona di Cerea e per la raccolta del verde a Sanguinetto e Bonavigo.

La voce "Altri beni" comprende i costi per acquisto di macchine d'ufficio ed elettroniche, mobilio, autovetture aziendali, automezzi per raccolta e/o spazzamento e macchine operatrici, per le quali nel 2016 sono stati acquistati n. 1 autocompattatore e n. 2 vasche ribaltabili con costipatore.

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, ridotte alla metà nel primo esercizio di entrata in funzione dei beni. Nel prospetto che segue si espongono le aliquote di ammortamento applicate per ogni categoria omogenea di cespiti tenendo conto della corrispondente vita utile del cespite a cui si riferiscono:

- macchine ufficio elettroniche 20% - mobili e macchine d'ufficio 12%
- attrezzatura varia 20% - automezzi, macchine operatrici 20%

Operazioni di locazione finanziaria

Si riportano di seguito i dati richiesti dal punto 22 dell'art. 2427 del C.C.. Il prospetto riepiloga la sommatoria dei dati relativi a tutti i contratti di leasing finanziario, stipulati dall'azienda, che comportano il trasferimento in capo alla stessa dei rischi e dei benefici inerenti ai beni che ne costituiscono oggetto e che hanno interessato l'esercizio.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	67.799
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	45.200
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	68.192
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	3.802

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a Euro 28.476 (Euro 21.863 nel precedente esercizio).

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	21.863	6.613	28.476	28.476
Totale crediti immobilizzati	21.863	6.613	28.476	28.476

Le immobilizzazioni finanziarie iscritte si riferiscono a depositi cauzionali relativi ai vari affitti delle sedi aziendali.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica:

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	28.476	28.476
Totale	28.476	28.476

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile	Fair value
Crediti verso altri	28.476	28.476

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Depositi cauzionali	28.476	28.476
Totale	28.476	28.476

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a Euro 15.466 (Euro 15.264 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	15.264	202	15.466
Totale rimanenze	15.264	202	15.466

Ammontano a Euro 15.466 e sono dovute a giacenze a magazzino di sacchetti e contenitori vari per la raccolta.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a Euro 1.782.387 (Euro 2.482.012 nel precedente esercizio). La composizione è così rappresentata:

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.638.325	(564.603)	1.073.722	1.073.722
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	360.457	(103.811)	256.646	256.646
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	453.125	(30.726)	422.399	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	30.105	(485)	29.620	29.620
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.482.012	(699.625)	1.782.387	1.359.988

Nessuno dei crediti esposti è esigibile oltre il quinquennio.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica:

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.073.722	1.073.722
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	256.646	256.646
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	422.399	422.399
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	29.620	29.620
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.782.387	1.782.387

Crediti verso clienti

I crediti verso clienti ammontano a Euro 1.073.722, dovuti principalmente a fatture emesse nei confronti dei Comuni soci per il servizio integrato di igiene ambientale e non ancora saldate al 31 dicembre, prevalentemente per l'ultimo trimestre dell'anno 2016.

Tale voce comprende altresì i crediti per fatture TIA ed accertamenti emessi e non ancora pagati dagli utenti per il periodo 2006-2009, ma completamente coperti dal relativo fondo svalutazione crediti che è pari all'importo non ancora incassato.

Si evidenzia al riguardo che già dal 2010 la titolarità del tributo igiene ambientale è in capo alle Amministrazioni e pertanto S.I.VE. fattura ai Comuni di Legnago, Cerea, Minerbe e all'Unione Adige-Guà il corrispettivo del servizio, riversando agli stessi gli importi introitati dagli utenti per la riscossione degli avvisi di pagamento.

Per quanto attiene il fondo svalutazione crediti, esso è stato decrementato come di seguito indicato, in ragione degli incassi registrati in corso d'anno.

	Valore iniziale	Incremento	Decremento	Valore finale
Fondo svalutazione crediti	1.431.169		0	79.703
				1.351.466

Crediti Tributari

La composizione della voce in oggetto è la seguente.

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Erario c/IRES	49.098	0	49.098
Erario c/IVA	204.088	266.527	-62.439
Erario c/IRAP	3.460	93.930	-90.470
Totale	256.646	360.457	-103.811

Si ricorda che i "crediti tributari" comprendono un considerevole credito IVA per effetto della Legge 190/2014 che ha previsto il pagamento dell'IVA direttamente all'Erario da parte degli Enti Pubblici (cd split payment).

Imposte Anticipate

Le imposte anticipate iscritte per complessivi Euro 422.399 si riferiscono per la parte maggiore alla svalutazione dei crediti eccedenti l'accantonamento fiscale ammesso, in parte minore a manutenzioni deducibili negli esercizi futuri e fondi rischi.

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Crediti per Imposte Anticipate	422.399	453.125	-30.726

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a Euro 2.118.817 (Euro 1.314.058 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.313.857	804.761	2.118.618
Denaro e altri valori in cassa	201	(2)	199
Totale disponibilità liquide	1.314.058	804.759	2.118.817

Trattasi delle liquidità esistenti nelle casse sociali alla chiusura dell'esercizio e dei saldi attivi esistenti alla medesima data nei conti correnti bancari, con la precisazione che parte dei depositi sono riferiti a corrispettivi da versare alle Amministrazioni Comunali per l'attività di riscossione del tributo svolto in concessione.

Si precisa che alla data del 31/12/2016 nelle casse sociali non erano depositati assegni.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a Euro 52.699 (Euro 95.516 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	95.516	(42.817)	52.699
Totale ratei e risconti attivi	95.516	(42.817)	52.699

Il calcolo è stato effettuato in base al principio di competenza.
Sono iscritti gli importi per la parte di competenza degli esercizi futuri.

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Assicurazioni	35.544	82.861	-47.317
Comm. Finanziamento	0	0	0
Varie	10.717	4.627	6.090
Leasing	6.438	8.028	-1.590
Ratei attivi	0	0	0
Totale	52.699	95.516	-42.817

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 1.166.031 (Euro 908.604 nel precedente esercizio):
Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione del Patrimonio Netto:

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni			
Capitale	147.470	-			147.470
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	1.319	-			1.319
Riserva legale	29.307	8.685			37.992
Altre riserve					
Riserva straordinaria	556.813	165.010			721.823
Totale altre riserve	556.813	165.010			721.823
Utile (perdita) dell'esercizio	173.695	(173.695)		257.427	257.427
Totale patrimonio netto	908.604	-		257.427	1.166.031

Capitale Sociale

Il capitale sociale a fine esercizio, interamente sottoscritto e versato, ammonta ad Euro 147.470.

Riserva legale

L'importo di euro 37.992 iscritto nella presente riserva rappresenta l'accantonamento del 5% dell'utile degli esercizi dal 2006 al 2015 come deliberato dalle assemblee dei soci.

Riserva da sovrapprezzo azioni

L'importo di euro 1.319 è il versamento effettuato dal Comune di Bonavigo all'atto dell'adesione alla Società.

Altre Riserve

In questa voce è iscritta la Riserva straordinaria pari ad euro 721.823 costituita con i residui degli utili non distribuiti per gli esercizi precedenti.

Risultato dell'esercizio

La voce accoglie il risultato del periodo.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione del patrimonio netto, con specifico riferimento alla possibilità di utilizzazione e alla distribuibilità delle singole poste nonché alla loro utilizzazione negli esercizi precedenti.

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	147.470	B - C	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	1.319	B	-
Riserva legale	37.992	B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	721.823	B - C	721.823
Totale altre riserve	721.823		721.823
Totale	908.604		721.823
Residua quota distribuibile			721.823

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

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono iscritti nelle passività per complessivi Euro 202.918 (Euro 138.807 nell'esercizio precedente).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	138.807	138.807
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	77.746	77.746
Utilizzo nell'esercizio	13.635	13.635
Totale variazioni	64.111	64.111
Valore di fine esercizio	202.918	202.918

L'importo iscritto in questa voce per un totale di euro 202.918 è dovuto a:

-) un Fondo rischi, incrementato in corso d'anno di euro 40.000, per contenziosi avviati da alcuni dipendenti riguardo riconoscimento di pregresso differente inquadramento ed utilizzato per € 10.740 ad avvenuta definizione di un contenzioso in essere;

-) un Fondo costituito nel 2015 per una regolarizzazione relativa ad utenze delle sedi aziendali, parzialmente effettuata nel 2016 ed in corso di definizione;

-) un Fondo costituito pari agli incassi per sanzioni su tariffa igiene urbana di anni pregressi in attesa di definizione sulla competenza, incrementato nell'esercizio 2016 per quota pari ai corrispondenti incassi.

Sono stati inoltre costituiti nuovi fondi per le spese legali dell'avviata attività di revisione dello statuto per adeguamento alle disposizioni del Testo Unico sulle Società Partecipate e per contenziosi attinenti la parziale assoggettabilità a tributo igiene di superfici produttive e collegati magazzini.

Di seguito si evidenzia la movimentazione dei fondi nell'esercizio.

	Fondo al 31/12/2015	Accantonamento dell'esercizio	Decrementi Fondo	Fondo al 31/12 /2016
Fondo rischi contenz. Dip.	72.500	40.000	10.741	101.759
Fondo spese utenze.	20.000	0	2.894	17.106
Fondo compet. sanzioni	46.307	6.982	0	53.289
Fondo revisione statuto	0	10.764	0	10.764
Fondo spese legali TARI	0	20.000	0	20.000
Totale	138.807	77.746	13.635	202.918

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi Euro 614.941 (Euro 549.753 nel precedente esercizio).

Nel prospetto che segue si evidenziano i movimenti del Fondo nel corso dell'esercizio:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	549.753
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	90.441
Utilizzo nell'esercizio	25.253
Totale variazioni	65.188
Valore di fine esercizio	614.941

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi Euro 2.636.828 (Euro 2.794.140 nel precedente esercizio).
La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	188.274	118.809	307.083	1.750	305.333
Debiti verso fornitori	1.102.391	63.197	1.165.588	1.165.588	-
Debiti tributari	128.540	(11.645)	116.895	116.895	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	133.951	(1.260)	132.691	132.691	-
Altri debiti	1.240.984	(326.413)	914.571	914.571	-
Totale debiti	2.794.140	(157.312)	2.636.828	2.331.495	305.333

Nessuno dei debiti esposti ha scadenza oltre il quinquennio.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica:

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	307.083	307.083
Debiti verso fornitori	1.165.588	1.165.588
Debiti tributari	116.895	116.895
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	132.691	132.691
Altri debiti	914.571	914.571
Debiti	2.636.828	2.636.828

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	307.083	307.083
Debiti verso fornitori	1.165.588	1.165.588
Debiti tributari	116.895	116.895
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	132.691	132.691
Altri debiti	914.571	914.571
Totale debiti	2.636.828	2.636.828

Debiti verso banche

I debiti verso banche sono parte per conti correnti passivi, e parte per due finanziamenti a medio termine accesi per finanziare l'acquisto di contenitori per la raccolta domiciliare di vetro e verde e l'acquisto di automezzi per la raccolta rifiuti.

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Banche c/c passivi	1.750	4.653	-2.903
Finanziamenti medio termine	305.333	183.621	121.712
Totale	307.083	188.274	118.809

Si evidenzia che la società non ha posizioni classificate dagli Istituti di credito come ristrutturate o in sofferenza, non ha procedure esecutive in corso e neppure ritardi nelle scadenze/pagamenti nei confronti degli Istituti di credito.

Debiti verso fornitori

I debiti verso fornitori rappresentano un debito esigibile entro i 12 mesi.

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Fornitori	1.094.288	1.007.642	86.646
Fornitori c/fatture da ricevere	71.322	95.388	-24.066
Note accredito da ricevere	-22	-639	617
Totale	1.165.588	1.102.391	63.197

Debiti tributari

La composizione della voce in oggetto è la seguente.

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Erario c/ritenute Lavoro autonomo	5.710	4.410	1.300
IRPEF lav. dip. – imposta sostitutiva	110.716	115.568	-4.852
Imposte sul reddito	469	8.562	-8.093
Totale	116.895	128.540	-11.645

Debiti verso istituti di previdenza

Tale voce di Euro 132.691 si riferisce ai debiti rilevati a fine anno verso questi istituti per le quote a carico della società ed a carico dei lavoratori dipendenti e dei lavoratori autonomi.

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
INPS lavoratori dipendenti	108.674	107.899	775
Fondo Previambiente	8.641	9.071	-430
Altri Fondi Previdenza complementare	1.120	909	211
Fondo assistenza sanitaria integrativa	7.424	7.537	-113
Contrib. INPS lav. Autonomi	2.400	1.230	1.170
INAIL	-143	4.834	-4.977
Fondi previdai e fasi	4.575	2.471	2.104
Totale	132.691	133.951	-1.260

Altri debiti

Il prospetto in oggetto comprende debiti non classificati

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Personale c/retribuzioni	120.599	122.651	-2.052
Cessione 1/5 stipendio	14.119	14.005	114
Trattenute sindacali	1.156	1.256	-100
Debiti v/dip. per comp. maturate	293.616	262.349	31.267
Debiti per indennità tirocinio	400	0	400
Creditori diversi	2.882	957	1.925
Conto provvisorio incassi TIA	436.563	839.766	-403.203
Conto provvisorio Incassi accertamenti	45.236	0	45.236
Totale	914.571	1.240.984	-326.413

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono pari a Euro 1.165 (Euro 7.541 nel precedente esercizio).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	7.541	(6.376)	1.165
Totale ratei e risconti passivi	7.541	(6.376)	1.165

Si riferiscono ad interessi passivi sui conti correnti bancari maturati alla data di chiusura del bilancio ma addebitati nel primo trimestre del 2017.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

I ricavi totali dell'esercizio ammontano a Euro 7.916.321.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Servizi a Comuni	615.850
Prestazioni a terzi	2.688
Ricavi recuperabili	1.041.112
Ricavi da Comuni a Tariffa	6.247.794
Altri ricavi da accertamenti	8.877
Totale	7.916.321

Per quanto il canone richiesto ai Comuni per lo svolgimento del servizio sia in genere risultato inferiore rispetto all'anno precedente (o non superiore laddove sono aumentati i servizi resi) i ricavi complessivi sono aumentati del 4,3%, prevalentemente per l'affidamento del servizio di gestione della tariffa nei Comuni di Minerbe e dell'Unione Adige Guà e, per quest'ultima, anche dell'integrale servizio di smaltimento.

Notevole anche l'impatto dei maggiori ricavi da materiali valorizzabili (+15% rispetto al 2015), ora pari al 13% dei ricavi totali, dovendo però considerare che a questo ricavo è da detrarre il costo per la pre-selezione degli imballaggi in plastica.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Viene esposta nel seguente prospetto la ripartizione dei ricavi per area geografica:

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	7.916.321
Totale	7.916.321

Altri ricavi

Gli altri ricavi sono iscritti per complessivi Euro 144.698.

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Risarcimenti danni e sinistri	7.592	1.512	6.080
Altri ricavi diversi	81	25.467	-25.386
Recupero spese per penali	11.896	599	11.297
Ricavi non tassabili	36.367	44.315	-7.948
Sopravvenienze attive	88.762	19.030	69.732
Totale	144.698	90.923	53.775

In particolare si evidenzia che la voce "ricavi non tassabili" è prevalentemente relativa al recupero delle accise su gasolio da autotrazione, mentre l'importo di sopravvenienze attive è prevalentemente dovuto ad incassi tariffari di annualità pregresse per i quali erano stati appostati opportuni fondi.

Costi della produzione

La composizione e le variazioni dei costi della produzione sono riassunti come segue:

B6 Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci
 Ammontano ad Euro 514.164 a fronte di Euro 545.278 per il 2015.

Per il dettaglio si rimanda alla tabella esposta nella Relazione sulla Gestione.
La variazione più consistente è dovuta alla riduzione del costo dei carburanti.

B7 Costi per servizi

Ammontano ad Euro 3.448.401 a fronte di Euro 3.066.502 per il 2015.

Per il dettaglio si rimanda alla tabella esposta nella Relazione sulla Gestione.

Si evidenzia che il consistente aumento dei costi di smaltimento è dovuto quasi esclusivamente all'affidamento della gestione degli smaltimenti da parte dei Comuni dell'Unione Adige-Guà. L'aumentato costo per servizi di terzi è dovuto a maggiori quantità di plastica avviate a pre-selezione ed ai maggiori trasporti di terzi a seguito dell'introduzione del servizio di raccolta porta a porta per il vetro nei Comuni di maggiori dimensioni. L'aumento dei costi di tariffazione è ovviamente conseguente l'affidamento di tale servizio nel Comune di Minerbe e nei Comuni dell'Unione Adige-Guà nonché all'effettuazione degli accertamenti per mancati pagamenti delle annualità 2011-2013.

Anche i costi di manutenzione sono aumentati, in modo fisiologico se si considera l'uso di mezzi di aumentata vetustà ed il maggior numero di automezzi in dotazione.

Si evidenzia inoltre che è stato introdotto un sistema di geolocalizzazione dei mezzi operativi.

L'aumento dei costi per consulenze tecnico-amministrative discende dall'attività condotta per l'implementazione del modello gestionale ex Legge 231/2001.

B8 Godimento beni di terzi

Ammontano ad Euro 166.921 a fronte di Euro 165.365 per il 2015.

Per il dettaglio si rimanda alla tabella esposta nella Relazione sulla Gestione.

Si evidenzia che dalla metà del 2016 è stato assunto in locazione un edificio adiacente al rimessaggio di Via Firenze a Cerea, per la necessità di maggiori spazi per mezzi e servizi per il personale.

B9 Costo per il personale

Il costo complessivo del personale dell'esercizio ammonta a Euro 3.193.238 a fronte di Euro 3.201.146 per il 2015.

Tale riduzione, che pure si accompagna all'esecuzione di maggiori servizi quali la raccolta porta a porta del vetro a Legnago e parte di Cerea ed al potenziamento della struttura tecnica in corso d'esercizio, è dovuta alla riduzione degli oneri previdenziali per le assunzioni a tempo indeterminato cui si è dato corso nella seconda metà del 2015.

B10 Ammortamenti e svalutazioni

a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali:

Ammontano ad Euro 21.606 a fronte di Euro 22.784 per il 2015.

Per il dettaglio si rimanda alla tabella esposta nella Relazione sulla Gestione.

b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali:

Ammontano ad Euro 164.773 a fronte di Euro 121.670 per il 2015.

Per il dettaglio si rimanda alla tabella esposta nella Relazione sulla Gestione.

L'aumentato ammortamento per "attrezzatura varia" è dovuto alla prosecuzione delle distribuzioni di contenitori per la raccolta porta a porta di vetro e verde.

L'aumentato importo di ammortamento per macchine operatrici è dovuto al rinnovamento del parco mezzi con n. 3 acquisti in corso del 2016.

d) Svalutazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Non si è dato corso a svalutazione dei crediti iscritti, in ragione dell'integrale copertura dei crediti non riscossi per TIA (tariffa igiene urbana)

B11 Variazioni delle rimanenze di materie prime

Tale voce ammonta a euro -202.

B12 Accantonamenti per rischi

È stato incrementato di euro 40.000 il Fondo rischi a copertura di possibili costi per contenziosi in essere con dipendenti. Si è previsto un Fondo di € 20.000 a copertura di possibili spese legali derivanti da contenziosi sull'applicabilità della TARI a superfici produttive e collegati magazzini per particolari categorie. Si è previsto uno specifico fondo di € 10.764 per l'avviata attività di revisione dello statuto e del regolamento dell'assemblea per il controllo analogo necessario per l'adeguamento alle disposizioni del Testo Unico sulle società pubbliche.

B14 Oneri diversi di gestione

Ammontano ad Euro 39.242 a fronte di Euro 37.995 per il 2015.

Per il dettaglio si rimanda alla tabella esposta nella Relazione sulla Gestione.

Proventi e oneri finanziari

C16 Proventi finanziari

Pari a euro 83 e sono relativi a interessi attivi maturati sui conti correnti bancari e postali.

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Interessi attivi su c/c	63	280	-217
Arrotondamenti attivi	20	88	-68
Totale	83	368	-285

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari	
Debiti verso banche	39.337
Altri	375
Totale	39.712

C17 Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Interessi passivi su c/c	4.203	15.814	-11.611
Interessi passivi su finanziamenti	3.929	1.004	2.925
Oneri e commissioni bancarie	18.752	15.619	3.133
Interessi passivi su dilazione pagamenti	346	362	-16
Corrispettivo disponibilità creditizia	12.453	18.820	-6.367
Arrotondamenti passivi	29	28	1
Totale	39.712	51.647	-11.935

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

L'onere fiscale a carico della società è stato calcolato applicando sul reddito imponibile le aliquote fiscali vigenti ed è così composto:

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
I R E S	149.917	200.123	-50.206
I R A P	44.253	47.713	-3.460
IMPOSTE ANTICIPATE	-49.114	-79.793	30.679
Totale	145.056	168.043	-22.987

Tra le imposte sono stati rilevati euro 11.598 per la rideterminazione delle imposte anticipate dei precedenti esercizi in parte effettuata nel 2015, con aliquota del 24%, che la legge 208/2015 ha previsto applicare dal 2017, in luogo dell'aliquota del 27,5% ad oggi applicata.

Le imposte anticipate sono valutate per eccedenza delle manutenzioni e riparazioni deducibili e per quanto appostato a fondo rischi.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	453.125
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(30.726)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	422.399

Nota integrativa, altre informazioni

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art.2428 punti 3) e 4) c.c. non esistono né quote proprie, né azioni o quote di società controllanti, possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né quote proprie, né azioni o quote di società controllanti, sono state acquistate e/o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Dati sull'occupazione

In base all'art. 2427 comma 1 punto 15 del Codice Civile, nel seguente prospetto si evidenzia il n° medio dei dipendenti del periodo

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	10
Operai	62
Totale Dipendenti	73

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	14.160	18.722

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	5.200
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	5.200

Categorie di azioni emesse dalla società

Non sono presenti azioni emesse dalla Società

Titoli emessi dalla società

Non sono presenti titoli emessi dalla Società

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Non sono presenti strumenti finanziari emessi dalla società

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

	Importo
Impegni	68.805
Garanzie	183.291
Passività potenziali	252.096

Alla data del 31/12/2016 sono così composti:

1) Fidejussioni prestate a terzi :

- Euro 183.291 per polizze fidejussorie a favore del Ministero dell' Ambiente per iscrizione all' albo gestori rifiuti;

2) Beni acquistati in leasing

- Euro 68.805 per beni acquisiti in leasing. La voce comprende i canoni residui e non ancora scaduti, nonché il debito per il riscatto.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non sono presenti patrimoni o finanziamenti destinati a specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Per quanto riguarda i rapporti con le parti correlate, ai sensi del comma 22/bis dell' articolo 2427 del c.c., forniamo le informazioni relative all' anno 2016, segnalando che la quasi totalità dei servizi sono resi a favore dei soci, sulla base di contratti di servizio regolarmente approvati dagli organi societari in accordo alle modalità di affidamento "in house" ed a condizioni di mercato.

Non si segnalano operazioni di carattere atipico od inusuale, tali da incidere significativamente sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società, e non sono presenti altri accordi fuori bilancio.

Il 12/10/2016 l' Assemblea dei soci ha approvato l' acquisto di un lotto di terreno di circa 10.000 mq in Comune di Legnago e di proprietà dello stesso socio, per la realizzazione di una nuova sede. Il Consiglio Comunale di Legnago nella seduta del 29/11/2016 ha approvato l' alienazione del terreno a favore della Società alle previste condizioni e si prevede di procedere a rogito nel corso del 2017.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sono presenti accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

A seguito della descritta acquisizione del terreno dal Comune di Legnago, si procederà alla realizzazione della nuova sede, che impegnerà considerevolmente la struttura aziendale per circa due anni per tutti gli adempimenti connessi alla progettazione ed alla costruzione cui si darà corso obbligatoriamente con procedure aperte: tale dotazione si prevede possa rappresentare un ulteriore momento di crescita aziendale e di importante efficientamento dell' attività sia operativa che tecnico-amministrativa.

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

La società non ha in essere nessuno strumento finanziario derivato, né derivati di copertura flussi finanziari (c.d. cash flow edge) né derivati speculativi e di copertura del prezzo di un sottostante (c.d. fair value edge).

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Azionisti, in relazione a quanto esposto Vi chiediamo di approvare il bilancio che chiude con un utile pari ad Euro 257.427 nonché i criteri e le valutazioni seguiti nella redazione dello stesso e determinare la destinazione dell' intero utile ad accantonamento alla Riserva Straordinaria.

Signori Soci, alla luce di quanto esposto nei punti precedenti si ritiene di aver fornito sufficienti informazioni sulla composizione delle voci di bilancio e sui principi di redazione dello stesso, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell' esercizio.

Legnago, li 15 maggio 2017

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

BARONE Ignazio Stefano

PASINI Elena

DUSI Maurizio

Dichiarazione di conformità del bilancio

“COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA”

“Il sottoscritto Rag. Matteo Guerra , ai sensi dell’art. 31 comma 2 – quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all’originale depositato presso la società.”