

Informazioni generali sull'impresa	
Dati anagrafici	
denominazione	AMA - RIFIUTO E' RISORSA SCARL
sede	90020 CASTELLANA SICULA (PA) VIA LEONE XIII 32
capitale sociale	10.000,00
capitale sociale interamente versato	si
codice CCIAA	PA
partita IVA	06339050822
codice fiscale	06339050822
numero REA	314696
forma giuridica	SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA (SCARL)
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
appartenenza a un gruppo	no

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,
il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 24.726.

Attività svolte

La Vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore della gestione dei rifiuti dal 01 Aprile 2017 operante nel territorio di pertinenza dell'ARO "Alte Madonie".

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono riportare nella relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 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 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.

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, di cui all'art. 2423, comma 4, del Codice Civile, nella Nota Integrativa sono omessi i commenti alle voci dei prospetti di bilancio, anche qualora specificatamente previsti dall'art.2427 del Codice Civile o da altre disposizioni, nei casi in cui sia l'ammontare di tali voci, sia la relativa informativa, sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico della Società.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo, e sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni

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:

Tipo Bene	% Ammortamento
Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	12%
Attrezzature	12,50%
Autoveicoli	20%
Mobili e macchine d'ufficio	20%

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.

Non sono state effettuate nell'esercizio rivalutazioni o svalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Crediti

L'attualizzazione dei crediti non è stata effettuata per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi. Pertanto i crediti sono esposti al valore nominale. L'adeguamento del valore nominale dei crediti è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Debiti

L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata per i debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Le rimanenze di magazzino sono state valutate applicando il costo medio ponderato.

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 od altri Fondi di categoria.

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.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Nota integrativa, attivo**Immobilizzazioni****Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
20.233	2.933	17.300

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					

Costo	493	3.050			3.543
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		610			610
Valore di bilancio	493	2.440			2.933
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	14.087	(3.050)		8.917	19.954
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)		(2.440)	(610)		(3.050)
Ammortamento dell'esercizio	5.094		610		5.704
Totale variazioni	8.993	(610)		8.917	17.300
Valore di fine esercizio					
Costo	9.486	3.050		8.917	21.453
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		1.220			1.220
Valore di bilancio	9.486	1.830		8.917	20.233

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 presenta un ammontare di costi d'impianto e ampliamento per un importo netto di euro 9.486, relativi a spese per le modifiche statutarie assunte con la delibera dell'assemblea straordinaria del 20/06/2016 (Cessione ramo di Azienda) – 04/07/2016 (Cessione quote Alia- Scillato) – 30/01/2018 (Adeguamento statuto al D.lgs. 175/2016 – 24/04/2018 (Accertamento condizione sospensiva).

I costi di impianto e ampliamento sono state iscritti con il consenso del Collegio sindacale.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.878.820	1.220.722	658.098

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	700.945	205.130	374.487	1.280.562
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.211	12.821	34.808	59.840
Valore di bilancio	688.734	192.309	339.679	1.220.722
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	(714.726)	47.326	242.502	(424.898)
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(698.320)	(205.130)	(377.112)	(1.280.562)
Ammortamento dell'esercizio	19.171	41.420	136.975	197.566
Totale variazioni	(35.577)	211.036	482.639	658.098
Valore di fine esercizio				
Costo	687.820	457.585	990.164	2.135.569
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.663	54.240	167.846	256.749
Valore di bilancio	653.157	403.345	822.318	1.878.820

Sulla base di una puntuale applicazione del principio contabile OIC 16, e a seguito anche di una revisione delle stime della vita utile degli immobili strumentali, abbiamo provveduto a scorporare la quota parte di costo riferita alle aree di sedime degli stessi.

La valutazione dei terreni acquistati autonomamente è stata effettuata utilizzando i valori del rogito notarile stipulato. Non si è più proceduto allo stanziamento delle quote di ammortamento relative al valore dei suddetti terreni, ritenendoli, in base alle aggiornate stime sociali, beni patrimoniali non soggetti a degrado ed aventi vita utile illimitata.

Contributi in conto impianti

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 la società ha provveduto alla richiesta di erogazione di contributi in conto impianti, in particolare: Credito d'imposta per investimenti nel Mezzogiorno L. 208/2015.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 l'Agenzia delle Entrate ha concesso alla Società un contributo in conto impianti pari ad euro 26.921; per la contabilizzazione di tali contributi è stato scelto il metodo indiretto.

Attivo circolante**Rimanenze**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
930	590	340

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	590	340	930
Totale rimanenze	590	340	930

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.139.212	1.102.934	36.278

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	923.146	86.235	1.009.381	1.009.381
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	29.140	60.851	89.991	89.991
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	150.648	(110.808)	39.840	39.840
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.102.934	36.278	1.139.212	1.139.212

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

I crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 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
Italia	1.009.381
Totale	1.009.381

Area geografica	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	89.991	39.840	1.139.212
Totale	89.991	39.840	1.139.212

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. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2017	4.633	4.633
Accantonamento esercizio	5.096	5.096

Saldo al 31/12/2018	9.729	9.729
----------------------------	--------------	--------------

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Crediti documentati da fatture		982.918
Comune Di Alia		164.405
Comune Di Alimena		48.170
Comune Di Blufi		9.608
Comune Di Bompietro		11.089
Comune Di Caltavuturo		144.325
Comune Di Castellana Sicula		57.950
Comune Di Gangi		57.779
Comune Di Geraci Siculo		12.310
Comune Di Petralia Soprana		81.489
Comune Di Petralia Sottana		70.926
Comune Di Polizzi Generosa		120.448
Comune Di San Mauro Castelverde		11.482
Comune Di Scillato		11.320
Comune Di Sclafani Bagni		11.764
Comune Di Valledolmo		96.762
Alte Maonie Ambiente Spa		34.848
Coreve		8.517
Corepla		29.105
Ecodom		583
Consorzio Remedia		40
Altri		(2)
Fatture da emettere		36.191
Comune Di Alia		1.069
Comune Di Alimena		1.163
Comune Di Blufi		643
Comune Di Bompietro		593
Comune Di Caltavuturo		2.338
Comune Di Castellana Sicula		2.110
Comune Di Gangi		1.247
Comune Di Geraci Siculo		1.101
Comune Di Petralia Soprana		884
Comune Di Petralia Sottana		1.495
Comune Di Polizzi Generosa		1.787
Comune Di San Mauro Castelverde		833
Comune Di Di Scillato		540
Comune Di Sclafani Bagni		295
Comune Di Valledolmo		1.716
Coreve		494
Corepla		5.202
Alte Madonie Ambiente Spa		8.582
Consorzio Ecodom		178
Consorzio Remedia		136
Consorzio Ecoped		33
Consorzio Rimodus		364
Comieco		3.434
Comune Di Bompietro Per Nc. Da Emettere		(46)
Altri		(46)
Altro ...		39.840
Crediti C/Accertamento		56
Comune Di Caltavuturo		461
Comune Di Petralia Sottana		74
Comune Di Polizzi Generosa		139
Comune Di Scillato		24
Comune Di Gangi		196
Credito D'imposta Mef Per Digitalizzazione		2.860
Alte Madonie Ambiente Spa		20.395
Comune Di Gangi Per Registrazione Contratto		294
Comune Di Castellana Sicula Per Registrazione Contratto		154
Proprietario Sede Per Registrazione Contratto		75
Crediti Istituti Previdenziali		2.905

Credito Carbon Tax		1.674
Credito Dipendenti		1.416
Credito Inail		4.090
Traina Srl		5.029
Altri		(2)

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
49.723	825	48.898

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	806	48.878	49.684
Denaro e altri valori in cassa	19	20	39
Totale disponibilità liquide	825	48.898	49.723

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
41.816	26.186	15.630

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.

	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	26.186	26.186
Variazione nell'esercizio	15.630	15.630
Valore di fine esercizio	41.816	41.816

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Esigibili entro l'esercizio successivo		21.128
Assicurazioni		16.199
Locazioni		4.929
Esigibili oltre l'esercizio successivo		20.688
Locazioni		20.688

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto**Patrimonio netto**

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
34.900	13.458	21.442

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente Altre destinazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	10.000			10.000
Riserva legale		173		173
Varie altre riserve	(1)	2		1
Totale altre riserve	(1)	2		1
Utile (perdita)	3.459	21.267	24.726	24.726

dell'esercizio				
Totale patrimonio netto	13.458	21.442	24.726	34.900

Dettaglio delle altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	10.000	B
Riserva legale	173	A,B
Altre riserve		
Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	1	
Totale	10.174	

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	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	A,B,C,D
Totale	1	

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

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					
altre destinazioni	10.000		(1)	3.459	13.458
Risultato dell'esercizio precedente				3.459	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	10.000		(1)	3.459	13.458
Destinazione del risultato dell'esercizio					
altre destinazioni		173	2	21.267	21.442
Risultato dell'esercizio corrente				24.726	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	10.000	173	1	24.726	34.900

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
62.155	142.144	(79.989)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	142.144
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	79.989
Totale variazioni	(79.989)
Valore di fine esercizio	62.155

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.935.013	1.164.879	770.134

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
Debiti verso banche	233.886	57.350	291.236	291.236
Acconti		178.633	178.633	178.633
Debiti verso fornitori	202.424	246.828	449.252	449.252
Debiti tributari	175.620	27.832	203.452	203.452
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	113.587	127.021	240.608	240.608
Altri debiti	439.362	132.470	571.832	571.832
Totale debiti	1.164.879	770.134	1.935.013	1.935.013

I debiti più rilevanti al 31/12/2018 risultano così costituiti:

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2018, pari a Euro 291.236 esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a forniture di beni da effettuare.

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.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Anticipi da clienti		178.633
Comieco		178.633
Fornitori di beni e servizi		425.209
Schimmenti Salvatore		69.931
Giovane Locati Snc		2.843
Mannisi Angelo		936
Sabatino Sergio		99
Castagna Santo		6.621
Eni Spa		9.374
Macaluso Francesco		2.940
Ecorek		29.994
Nasca Salvatore		151
Rinell Angelo		105
Pollina Carlo		107
Restivo E Nasello Snc		2.520
Tech Servizi Srl		171.134
Nasello Santo		172
Puglisi Antonino		123

Di Pasquale Giovanni		11
Rcm Ambiente Srl		32.794
Golino Agata		558
F.Lli Semola Snc		33
S.S. Salvatore Di Montededaro		157
N. E. C. Snc		80
Emmecci Srl		1.450
Sabatino Leonardo		100
Griseri Stefano		780
Mantegna Anna Lisa		2.080
Guzzetta Rosolino		61
Rubino Vincenzo		1.464
Norato Luigi		1.156
Bcc Mutuo Soccorso Gangi		4.500
Sedo Sas		858
Gimacos Snc		3.774
Orange Sas		4.399
Glorioso Giorgio		639
Madonnuzza Petroli Srl		2.906
Gennaro Natale Snc		8.815
Castrianni Giuseppe		5.396
Rekogest Srl		2.695
Sicula Ciclat S.Coop.		4.823
Marco Polo Srls		4.146
Messina Carburanti Snc		3.354
Di Prima Antonio Ascenzio		27.007
Agir Snc		159
Corepla		2.362
Gibiino Antony		780
Inps		123
Pace Giuseppe Sas		351
Norato Sas		408
Palagonia Vincenzo		20
Tim Spa		357
Vazzano Cataldo		90
La Placa Giuseppe		125
Macaluso Giuseppe Sas		170
F.Lli Pinzino Srl		302
Maurelli Spa		20
Inguaggiato Giuseppe		117
Centineo Carmelo		214
Ferrarelli E Mocciaro Snc		1.261
Bongiorno Srl		257
Riili Ricambi		135
Lapunzina Matteo		6.623
Costruzioni E Servizi Srls		250
Altri		(1)
Fatture da ricevere		24.043
Chnnici Rosario		100
Romano Francesco		607
Grispino Vincenzo		95
F.Lli Siragusa Srl		500
Ss. Salvatore Di Montededaro		123
Comeg		780
Andolina Antonio		49
Hera Spa		504
Tim Spa		624
Gennaro Gomme Snc		3.730
Sedo Sas		858
Sicula Ciclat Soc.Coop.		1.406
Reogest		764
Liberambiente Soc.Coop		8.040
F.Lli Pinzino Srl		270
Traina Srl		5.029
Caruso Santo		439

Ventimiglia Daniele		125
Debiti verso l'Erario per ritenute operate alla fonte		133.527
Ritenute Dipendenti		110.145
Ritenute Lavoratori Autonomi		1.874
Imposta Sostitutiva		3.297
Ritenute Comunali		1.770
Ritenute Regionali		3.243
Ritenute Tfr		13.199
Altri		(1)
Altri debiti tributari ...		8.876
Credito D'imposta Investimenti		8.465
Credito DI 66/14		411
Altri enti ...		102.573
Inail		14.969
Inpdap		65.456
Inpdap Prestiti		810
Fondo Pensioni		15.985
Fasda		5.352
Altri		1
Debiti verso il personale per ferie non godute, mensilità e premi maturati		499.884
Dipendenti Per Stipendi		295.315
Dipendenti Per Tfr		204.569
Altri debiti ...		71.948
Debiti C/Accertamento		14.582
Comune Di Alimena Per Errato Pagamento		4.028
Comune Di Valledolmo Per Locazione		15.000
Comune Di San Mauro Castelverde Per Locazione		12.155
Sindacati		6.507
Comune Di Gangi Per Locazione		1.391
Comune Di Petralia Sottana Per Locazione		11.550
Di Gangi Salvatore (Dipendente Deceduto)		4.310
Cessione E Pignoramento Stipendi		2.424
Altri		1

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Debiti verso banche	Acconti	Debiti verso fornitori
Italia	291.236	178.633	449.252
Totale	291.236	178.633	449.252

Area geografica	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
Italia	203.452	240.608	571.832	1.935.013
Totale	203.452	240.608	571.832	1.935.013

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non esistono debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	291.236	291.236
Acconti	178.633	178.633
Debiti verso fornitori	449.252	449.252
Debiti tributari	203.452	203.452
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	240.608	240.608
Altri debiti	571.832	571.832
Totale debiti	1.935.013	1.935.013

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.098.666	1.033.709	64.957

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	114.346	919.363	1.033.709
Variazione nell'esercizio	(32.880)	97.838	64.957
Valore di fine esercizio	81.466	1.017.201	1.098.666

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

	Ratei	Risconti
Rateo 14 Mensilita' Personale	81.466	
Contributi Pubblici su Investimenti		1.017.201

Nota integrativa, conto economico**Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
4.859.135	3.156.092	1.703.043

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	4.447.169	2.616.404	1.830.765
Altri ricavi e proventi	411.966	539.688	(127.722)
Totale	4.859.135	3.156.092	1.703.043

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
Ricavi vendite e prestazioni	4.447.169
Totale	4.447.169

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	4.447.169
Totale	4.447.169

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Corrispettivi cessioni di beni e prestazioni di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa		4.447.169
Prestazioni Di Servizi		4.293.328
Vetro		13.314
Carta E Cartoni		50.546
Plastica		86.347
Rae		3.633
Altri		1
Sopravvenienze attive		586

Sopravvenienze Tassate		566
Sopravvenienze Non Imponibile		20
Contributi in conto esercizio		108.889
Contributo C/Impianti		94.806
Carbon Tax		14.083

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
4.811.949	3.140.486	1.671.463

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	284.791	188.488	96.303
Servizi	701.711	413.239	288.472
Godimento di beni di terzi	34.771	28.485	6.286
Salari e stipendi	2.527.111	1.714.392	812.719
Oneri sociali	1.027.102	588.953	438.149
Trattamento di fine rapporto	2.307	118.754	(116.447)
Altri costi del personale		5.518	(5.518)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	5.704	1.103	4.601
Ammortamento immobilizzazioni materiali	197.566	59.840	137.726
Svalutazioni crediti attivo circolante	5.096	4.633	463
Variazione rimanenze materie prime	(339)	(590)	251
Oneri diversi di gestione	26.129	17.671	8.458
Totale	4.811.949	3.140.486	1.671.463

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.

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

La svalutazione dei crediti è avvenuta, così come suggerito dal P.C. 25, e cioè tramite:

- l'analisi dei singoli crediti e determinazione della perdita presunta per ciascuna situazione di inesigibilità già manifestatasi;
- stima, in base all'esperienza e ad ogni elemento utile, delle ulteriori perdite che si presume si dovranno subire sui crediti in essere alla data del bilancio.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
(15.301)	(9.368)	(5.933)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	75	48	27
(Interessi e altri oneri finanziari)	(15.376)	(9.416)	(5.960)
Totale	(15.301)	(9.368)	(5.933)

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	15.273
Altri	103
Totale	15.376

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie**Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
7.159	2.779	4.380

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti:	7.159	2.779	4.380
IRES	5.377	2.025	3.352
IRAP	1.782	754	1.028
Totale	7.159	2.779	4.380

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	31.885	
Onere fiscale teorico (%)	24,00	7.652
Differenze in aumento che non si riverseranno negli esercizi successivi	8.202	
Differenze diminuzione che non si riverseranno negli esercizi successivi	(17.159)	
Imponibile fiscale	22.928	5.377

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	3.608.802	
Totale	3.608.802	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	140.743
Variazioni in aumento	1.408	
Deduzioni art.11 Dlgs 446/97	3.556.520	
Imponibile Irap	45.690	1.782

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

Fiscalità differita / anticipata

Non sono state iscritte imposte riferite a fiscalità differita/anticipata.

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	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Impiegati	8	8	
Operai	69	71	2
Totale	77	79	2

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello FISE ASSOAMBIENTE

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio			8	69		77

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
Quote	15	10.000
Totale		10.000

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale
Quote	15	10.000
Totale	15	10.000

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	0	0

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 si sono rilevati fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza e pubblicità, si segnala che sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni così come nel dettaglio che segue:

Denominazione soggetto erogante	Somma Incassata	Causale
Comune di Valledolmo	412.956	Contratto di servizio
Comune di Sclafani Bagni	45.351	Contratto di servizio

Comune di Scillato	87.864	Contratto di servizio
Comune di San Mauro Castelverde	197.653	Contratto di servizio
Comune di Polizzi Generosa	343.873	Contratto di servizio
Comune di Petralia Sottana	282.404	Contratto di servizio
Comune di Petralia Soprana	333.283	Contratto di servizio
Comune di Geraci Siculo	202.175	Contratto di servizio
Comune di Gangi	746.048	Contratto di servizio
Comune di Castellana Sicula	396.925	Contratto di servizio
Comune di Caltavuturo	343.776	Contratto di servizio
Comune di Bompietro	156.653	Contratto di servizio
Comune di Blufi	117.768	Contratto di servizio
Comune di Alimena	232.024	Contratto di servizio
Comune di Alia	315.909	Contratto di servizio
Agenzia delle Entrate	116.780	Deduzioni Irap
Agenzia delle Dogane Monopoli	14.083	Carbon Tax
Agenzia delle Entrate	35.385	Credito investimenti mezzogiorno

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 31/12/2018	Euro	24.726
5% a riserva legale	Euro	1.236
da riportare nell'esercizio successivo a decurtazione dei servizi erogati in favore dei soci	Euro	23.490

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.

L'Amministratore Unico
Carmelo Nasello