

VICENZA NORD SERVIZI SRL a socio unico

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA ROMA 2 36050 BOLZANO VICENTINO VI
Codice Fiscale	03314080247
Numero Rea	Vicenza 315290
P.I.	03314080247
Capitale Sociale Euro	15.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA con socio unico
Settore di attività prevalente (ATECO)	381100 Raccolta di rifiuti solidi non pericolosi
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI BOLZANO VICENTINO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	5.152	2.899
Totale immobilizzazioni (B)	5.152	2.899
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	3.213	3.389
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	107.409	100.722
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.867	2.867
imposte anticipate	1.675	1.675
Totale crediti	111.951	105.264
IV - Disponibilità liquide	112.211	148.512
Totale attivo circolante (C)	227.375	257.165
D) Ratei e risconti	3.471	4.717
Totale attivo	235.998	264.781
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	15.000	15.000
IV - Riserva legale	3.000	2.376
VI - Altre riserve	57.866	45.141
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	5.781	13.347
Totale patrimonio netto	81.647	75.864
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	48.122	42.694
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	77.347	132.234
Totale debiti	77.347	132.234
E) Ratei e risconti	28.882	13.989
Totale passivo	235.998	264.781

Conto economico

31-12-2019 31-12-2018

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	678.716	687.565
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	4.616	3.951
altri	2.020	2.165
Totale altri ricavi e proventi	6.636	6.116
Totale valore della produzione	685.352	693.681
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	103.366	103.055
7) per servizi	463.707	459.955
8) per godimento di beni di terzi	366	0
9) per il personale		
a) salari e stipendi	80.687	77.390
b) oneri sociali	20.366	21.782
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	5.790	5.885
c) trattamento di fine rapporto	5.790	5.885
Totale costi per il personale	106.843	105.057
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.497	1.798
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	394
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.497	1.404
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.497	1.798
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	176	2.168
14) oneri diversi di gestione	1.417	3.320
Totale costi della produzione	677.372	675.353
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	7.980	18.328
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	206	310
Totale proventi diversi dai precedenti	206	310
Totale altri proventi finanziari	206	310
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5	5
Totale interessi e altri oneri finanziari	5	5
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	201	305
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	8.181	18.633
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.400	5.286
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.400	5.286
21) Utile (perdita) dell'esercizio	5.781	13.347

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

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 del Codice Civile e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Principi contabili di redazione del Bilancio

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;

- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione applicati

Criteri di valutazione adottati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna, ovvero al valore di conferimento basato sulla perizia di stima del patrimonio aziendale. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
costruzioni leggere	10,00%
altri beni materiali	30,00%
attrezzature commerciali e industriali	15,00%
macchine ordinarie ufficio	12,00%
Mobili e arredi	15,00%
Macchine ufficio elettroniche	20,00%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

In caso di acquisizioni nell'esercizio le aliquote sopra indicate sono state ridotte alla metà in sostituzione di un criterio *pro rata temporis*, giudicando la differenza non significativa in applicazione del principio della rilevanza.

Rimanenze

Le rimanenze sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato. Il costo è stato determinato secondo la metodologia del costo specifico, mentre il presumibile valore di mercato è stato quantificato in base ai costi correnti delle scorte alla chiusura dell'esercizio.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

I crediti verso clienti soggetti a procedure concorsuali o in stato di provato dissesto economico, per i quali si rende inutile promuovere azioni esecutive, vengono portati a perdita integralmente o nella misura in cui le informazioni ottenute e le procedure in corso ne facciano supporre la definitiva irrecuperabilità.

Le attività per imposte anticipate connesse alle differenze temporanee deducibili ed alle perdite fiscali, in aderenza al principio generale della prudenza, sono state rilevate rispettivamente in previsione dell'esistenza, negli esercizi in cui le stesse si riverseranno, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare, e di imponibili fiscali futuri che potranno assorbire le perdite riportabili.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, sia in Euro che in valuta estera, i valori bollati e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti, che si riferiscono a costi e proventi comuni a più esercizi, sono stati calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale in applicazione del principio di correlazione dei componenti positivi e negativi di reddito in ragione d'esercizio.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun Dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 del Codice Civile e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività al loro valore nominale.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile.

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economici e momento di rilevanza fiscale dei medesimi si specifica quanto segue:

-) in presenza di imposte di competenza dell'esercizio che avranno una futura manifestazione numeraria, le imposte differite sono state calcolate sulla base delle differenze temporanee tassabili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze temporanee genereranno delle variazioni in aumento della base imponibile;
-) in presenza di imposte di competenza di futuri esercizi la cui manifestazione numeraria è anticipata, le attività per imposte anticipate - in aderenza al principio della prudenza - sono state calcolate sulle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze genereranno una variazione in diminuzione dell'imponibile, basandosi sul principio della ragionevole certezza dell'esistenza di imponibili fiscali futuri sufficienti a riassorbire le variazioni sopra menzionate.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia il dettaglio e i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	10.169	10.169
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.169	10.169
Valore di fine esercizio		
Costo	6.371	6.371
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.371	6.371

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il seguente prospetto evidenzia il dettaglio e i movimenti delle immobilizzazioni materiali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	3.515	32.405	20.067	55.987
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.474	31.303	19.313	53.090
Valore di bilancio	1.041	1.103	755	2.899
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	3.750	-	3.750
Ammortamento dell'esercizio	262	883	352	1.497
Totale variazioni	(262)	2.867	(352)	2.253
Valore di fine esercizio				
Costo	3.515	36.155	15.937	55.607
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.736	32.185	15.535	50.456
Valore di bilancio	779	3.970	403	5.152

Nel seguente prospetto si fornisce un dettaglio della voce di Bilancio "Altri beni", con indicazione dei movimenti intervenuti nelle singole componenti.

Descrizione	Mobili e arredi	Macchine di ufficio elettroniche	Autovetture e motocicli	Automezzi	Beni diversi dai precedenti	Arrotondamento	Totale Altre immobilizzazioni
Costo storico	1.082	8.525		10.460		1	20.068
Rivalutazioni esercizi precedenti							
Fondo ammortamento iniziale	1.077	7.775		10.460		1	19.313
Svalutazioni esercizi precedenti							
Arrotondamento							
Saldo a inizio esercizio	5	750					755
Acquisizioni dell'esercizio							
Trasferimenti da altra voce							
Trasferimenti ad altra voce							
Cessioni/decrementi dell'es.: Costo storico		4.130					4.130
Cessioni/decrementi dell'es.: F.do amm.to		4.130					4.130
Rivalutazioni dell'esercizio							
Ammortamenti dell'esercizio	4	348					352
Svalutazioni dell'esercizio							
Interessi capitalizzati nell'esercizio							
Arrotondamento							
Saldo finale	1	402					403

Attivo circolante

Rimanenze

Si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione e alla movimentazione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	3.389	(176)	3.213
Totale rimanenze	3.389	(176)	3.213

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	50.552	2.372	52.924	52.924	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	44.807	2.131	46.938	46.938	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	8.044	(2.358)	5.686	2.819	2.867
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.675	-	1.675		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	186	4.542	4.728	4.728	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	105.264	6.687	111.951	107.409	2.867

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Si segnala che non ci sono crediti di ammontare significativo verso soggetti aventi sede fuori dal territorio nazionale e pertanto non sorge l'esigenza di evidenziarne la suddivisione per aree geografiche ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile.

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	147.063	(35.940)	111.123
Denaro e altri valori in cassa	1.449	(361)	1.088
Totale disponibilità liquide	148.512	(36.301)	112.211

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	4.717	(1.246)	3.471
Totale ratei e risconti attivi	4.717	(1.246)	3.471

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 81.647; nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono l'aggregato e il dettaglio della voce "Altre riserve" ove presenti.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	15.000	-	-		15.000
Riserva legale	2.376	624	-		3.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	45.142	12.723	-		57.865
Varie altre riserve	(1)	-	2		1
Totale altre riserve	45.141	12.723	2		57.866
Utile (perdita) dell'esercizio	13.347	(13.347)	-	5.781	5.781
Totale patrimonio netto	75.864	-	2	5.781	81.647

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Altre riserve	1
Totale	1

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	15.000	C		-
Riserva legale	3.000	U	B	-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	57.865	U	A, B, C	57.865
Varie altre riserve	1			-
Totale altre riserve	57.866			57.865

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Totale	75.866			57.865
Residua quota distribuibile				57.865

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
Altre riserve	1
Totale	1

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

Si precisa che nella colonna "Origine/natura" le riserve di capitale sono indicate con la lettera "C" mentre quelle di utili con la lettera "U".

Nelle tabelle sopra illustrate e dedicate al dettaglio delle "varie altre riserve", si precisa che la voce "altre riserve" si riferisce unicamente all'arrotondamento all'unità di euro pari a € 1 .

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	42.694
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	5.428
Totale variazioni	5.428
Valore di fine esercizio	48.122

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	76.819	(46.164)	30.655	30.655
Debiti verso controllanti	1.876	(1.876)	-	-
Debiti tributari	3.966	(692)	3.274	3.274
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.942	(93)	3.849	3.849
Altri debiti	45.631	(6.062)	39.569	39.569
Totale debiti	132.234	(54.887)	77.347	77.347

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

In ottemperanza alle prescrizioni dell'art. 2427 punto 6 del Codice Civile si attesta che non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e/o di durata superiore a 5 anni.

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	13.989	14.893	28.882
Totale ratei e risconti passivi	13.989	14.893	28.882

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

A seguito dell'analisi dei componenti reddituali positivi si ritiene non vi siano singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali meritevoli di segnalazione ai sensi dell'art. 2427 n. 13 del Codice Civile.

A seguito dell'analisi dei componenti reddituali negativi si ritiene non vi siano singoli elementi di costo di entità o incidenza eccezionali meritevoli di segnalazione ai sensi dell'art. 2427 n. 13 del Codice Civile.

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti	5.286	-2.886	-54,60	2.400
Imposte relative a esercizi precedenti				
Imposte differite				
Imposte anticipate				
Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza				
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale				
Totali	5.286	-2.886		2.400

Fiscalità differita

Le attività per imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza negli esercizi successivi di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Di seguito viene esposto un prospetto contenente la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite ed anticipate, specificandone il relativo ammontare, l'aliquota di imposta applicata, l'effetto fiscale, gli importi accreditati o addebitati a conto economico e le voci escluse dal computo, con riferimento sia all'esercizio corrente che all'esercizio precedente. Nel prospetto in esame si espone, inoltre, l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in Bilancio attinenti a perdite dell'esercizio e di esercizi precedenti, ove presenti.

Perdite fiscali non considerate per calcolo imposte anticipate							

Informazioni sul Conto Economico

Il valore della produzione è di € 685.352 mentre i costi di produzione ammontano a € 677.372 . Ne deriva che il risultato della gestione tipica risulta essere un utile di € 7.980.

Poichè la gestione finanziaria evidenzia un provento netto di € 201, segue che il risultato ante imposte è in utile per € 8.181 .

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si informa che il numero medio di dipendenti nel corso dell'esercizio in commento è stato di 2,84 unità.

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio chiuso al 31/12/2019, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori
Compensi	7.892

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 del Codice Civile si attesta che non risultano impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Con riferimento all'informativa prevista dall'art. 2427 punto 22-bis del Codice Civile Vi segnaliamo che nell'esercizio sono state effettuate operazioni di consistenza significativa nei confronti del Comune di Bolzano Vicentino relativamente al servizio di smaltimento rifiuti: le fatture di vendita emesse e da emettere riferite a corrispettivi di competenza sono pari a complessivi euro 519.022 oltre ad Iva come per legge.

In ogni caso nella tabella seguente è esposta una sintesi di tutti i valori in essere e pregressi con la Parte correlata sopra citata:

Voce	Soc. controll.	Soc. colleg.	Dirigenti	Altre parti corr.
Ricavi				519.022
Costi				1.876
Proventi/Oneri finanziari				
Crediti finanziari				
Crediti commerciali				43.262

Voce	Soc. controll.	Soc. colleg.	Dirigenti	Altre parti corr.
Crediti diversi				3.676
Debiti finanziari				
Debiti commerciali				
Debiti diversi				

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter del Codice Civile Vi segnaliamo che non risultano accordi non esposti nello Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) del Codice Civile dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non ha in essere strumenti derivati al termine dell'esercizio in commento.

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

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Bolzano Vicentino, che è anche l'unico Socio.

Nei seguenti prospetti vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo Bilancio approvato dall'Ente che esercita la direzione ed il coordinamento, come disposto dal comma 4 dell'art. 2497-bis del Codice Civile.

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

Ultimo esercizio

Esercizio precedente

Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
B) Immobilizzazioni	17.934.800	18.122.269
C) Attivo circolante	2.124.542	1.700.980
D) Ratei e risconti attivi	6.063	7.636
Totale attivo	20.065.405	19.830.885
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	632.488	489.724
Riserve	12.746.675	12.081.259
Utile (perdita) dell'esercizio	566.662	646.651
Totale patrimonio netto	13.945.825	13.217.634
B) Fondi per rischi e oneri	26.267	21.883
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	46.542	41.267
D) Debiti	4.711.359	5.289.267
E) Ratei e risconti passivi	1.335.412	1.260.834
Totale passivo	20.065.405	19.830.885

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione	4.555.363	4.650.058
B) Costi della produzione	3.814.876	3.807.298
C) Proventi e oneri finanziari	(115.691)	(134.079)
Imposte sul reddito dell'esercizio	58.134	62.030
Utile (perdita) dell'esercizio	566.662	646.651

Con riferimento ai sopra esposti prospetti di bilancio dell'Ente controllante, approvati con delibera di Giunta n. 40 del 30/09/2019, si precisa quanto segue:

-) Conto Economico: nell'ammontare del valore della produzione sono compresi proventi straordinari per euro 59.236 (euro 434.958 nell'esercizio precedente);
-) Conto Economico: nell'ammontare dei costi della produzione sono compresi oneri straordinari per euro 26.777 (euro 121.777 nell'esercizio precedente).

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 del Codice Civile, si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio nè azioni proprie nè azioni o quote di Società controllanti.

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

Ai sensi dell'art. 1 c.125 della L. 124/2017, si segnala l'importo delle sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati:

- euro 2.922 a titolo di ristoro forfettario del servizio di raccolta, recupero e smaltimento dei rifiuti e urbani delle Istituzioni scolastiche ex art.33 bis D.L.31/12/2007 n.248 erogato dal MIUR al Comune di Bolzano Vicentino e da questi riversato alla Società;
- euro 939 a titolo di corrispettivi RAEE erogati al Comune di Bolzano Vicentino e da questi riversato alla Società;
- utilizzo senza corrispettivo di una porzione dei locali di proprietà del Comune di Bolzano Vicentino come previsto dall'art.10 del contratto di servizio per la gestione del ciclo rifiuti sottoscritto in data 27/05 /2010 fra le Parti;
- inoltre si segnala in via cautelativa che l'Ecocentro comunale, di proprietà del Comune di Bolzano Vicentino, viene gestito congiuntamente dal Comune stesso e dalla Società in forza dell'art.1 del contratto di servizio per la gestione del ciclo rifiuti sottoscritto in data 27/05/2010 fra le Parti.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Signori Soci,

Vi proponiamo, in chiusura, di approvare il Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2019 così come predisposto dall'Organo Amministrativo e di voler destinare l'utile di esercizio come segue:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	
- a Riserva straordinaria	5.781
- a copertura perdite precedenti	
- a dividendo	
- a nuovo	
Totale	5.781

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Ai sensi di quanto disposto dall'art.2361, comma 2 del Codice Civile, si segnala che la Società non detiene né ha detenuto nel corso dell'esercizio in commento alcuna partecipazione comportante la responsabilità illimitata in altre Società.

Informazioni sull'obbligo di redazione del bilancio consolidato

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22-quinquies e n.22-sexies del Codice Civile si precisa che non vi sono informazioni da fornire in merito in quanto la Società non è tenuta a consolidare – non ricorrendo le condizioni di cui all'art. 25 D.Lgs.127/1991 - tuttavia rientra nel perimetro di consolidamento dell'Ente controllante "Comune di Bolzano Vicentino" avente sede legale in Bolzano Vicentino (VI) alla Via Roma n.2. Copia del bilancio consolidato dell'Ente è disponibile nel Suo sito internet istituzionale.

Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Società nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

BOLZANO VICENTINO (VI), 06 aprile 2020

IL LEGALE RAPPRESENTANTE

POSCOLIERO SOFIA

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Sartori Dr. Tarcisio, 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.