

A.SE.R - AZIENDA SERVIZI DEL RHODENSE S.P.A**Bilancio di esercizio al 31-12-2019**

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA VISCONTI 24 20017 RHO MI
Codice Fiscale	04626760963
Numero Rea	Milano MI-1762031
P.I.	04626760963
Capitale Sociale Euro	1.000.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	381100 Raccolta di rifiuti solidi non pericolosi
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

31-12-2019 31-12-2018

Stato patrimoniale

Attivo

B) Immobilizzazioni

I - Immobilizzazioni immateriali

1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	31.501	428
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	1.501.994	1.640.925
Totale immobilizzazioni immateriali	1.533.495	1.641.353

II - Immobilizzazioni materiali

1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinario	0	0
3) attrezzature industriali e commerciali	93.699	76.720
4) altri beni	48.822	63.231
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	4.305
Totale immobilizzazioni materiali	142.521	144.256

Totale immobilizzazioni (B)

1.676.016 1.785.609

C) Attivo circolante

II - Crediti

1) verso clienti

esigibili entro l'esercizio successivo	3.280.112	2.525.294
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	3.280.112	2.525.294

2) verso imprese controllate

esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0

3) verso imprese collegate

esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	0	0

4) verso controllanti

esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	0	0

5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0

5-bis) crediti tributari

esigibili entro l'esercizio successivo	0	8.413
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	0	8.413

5-ter) imposte anticipate

0 0

5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.517	30.797
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.984	1.984
Totale crediti verso altri	9.501	32.781
Totale crediti	3.289.613	2.566.488
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.028.132	2.102.870
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	618	428
Totale disponibilità liquide	2.028.750	2.103.298
Totale attivo circolante (C)	5.318.363	4.669.786
D) Ratei e risconti	16.593	31.447
Totale attivo	7.010.972	6.486.842
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.000.000	1.000.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	50.000	46.281
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	487.882	412.404
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	(2)	0
Totale altre riserve	487.880	412.404
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	308.052	224.197
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	1.845.932	1.682.882
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	90.000	90.000
Totale fondi per rischi ed oneri	90.000	90.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	96.128	91.566
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-

esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	587.917	206.816
esigibili oltre l'esercizio successivo	767.463	980.379
Totale debiti verso banche	1.355.380	1.187.195
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.116.004	2.564.894
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	3.116.004	2.564.894
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	362.115	507.966
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	362.115	507.966
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		

esigibili entro l'esercizio successivo	45.794	43.705
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	45.794	43.705
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	99.619	318.634
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	99.619	318.634
Totale debiti	4.978.912	4.622.394
Totale passivo	7.010.972	6.486.842

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.406.861	9.340.688
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	188.357	176.530
altri	1.131.544	691.179
Totale altri ricavi e proventi	1.319.901	867.709
Totale valore della produzione	10.726.762	10.208.397
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	38.511	20.816
7) per servizi	8.527.591	8.030.234
8) per godimento di beni di terzi	243.068	279.856
9) per il personale		
a) salari e stipendi	582.247	588.630
b) oneri sociali	181.434	161.888
c) trattamento di fine rapporto	41.160	39.716
Totale costi per il personale	804.841	790.234
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	166.256	164.436
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	79.047	56.278
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	323.118	328.553
Totale ammortamenti e svalutazioni	568.421	549.267
13) altri accantonamenti	0	90.000
14) oneri diversi di gestione	37.212	39.089
Totale costi della produzione	10.219.644	9.799.496
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	507.118	408.901
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	7.638	2.809
Totale proventi diversi dai precedenti	7.638	2.809
Totale altri proventi finanziari	7.638	2.809
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	26.467	32.012
Totale interessi e altri oneri finanziari	26.467	32.012
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(18.829)	(29.203)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	488.289	379.698
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	180.237	155.501
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	180.237	155.501
21) Utile (perdita) dell'esercizio	308.052	224.197

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	308.052	224.197
Imposte sul reddito	180.237	155.501
Interessi passivi/(attivi)	18.829	29.203
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	507.118	408.901
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	323.118	418.553
Ammortamenti delle immobilizzazioni	245.303	220.714
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	41.160	39.716
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	609.581	678.983
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.116.699	1.087.884
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.077.936)	442.432
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	551.110	(112.015)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	14.854	(11.290)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(330.626)	231.524
Totale variazioni del capitale circolante netto	(842.598)	550.651
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	274.101	1.638.535
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(18.829)	(29.203)
(Imposte sul reddito pagate)	(180.695)	(153.488)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	(36.598)	(24.732)
Totale altre rettifiche	(236.122)	(207.423)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	37.979	1.431.112
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(77.312)	(55.707)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(58.398)	(2.851)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(135.710)	(58.558)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	381.101	5.914
Accensione finanziamenti	(212.916)	(206.816)
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(145.002)	(175.074)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	23.183	(375.976)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(74.548)	996.578
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.102.870	1.104.977
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	428	1.743
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.103.298	1.106.720
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.028.132	2.102.870
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	618	428
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.028.750	2.103.298
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

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, Rendiconto Finanziario 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 (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale. 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 è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e da 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.

Per quanto riguarda le informazioni relative all'andamento economico e finanziario della Società e ai rapporti ed alle operazioni intervenute con parti correlate si rimanda a quanto riportato nella Relazione sulla Gestione.

Principi contabili

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

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.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Altre immobilizzazioni immateriali:	
Software e software TIA	20%
Opere e migliorie su beni di terzi	16,67-9,09%
Opere e migliorie su beni di terzi Piattaforma	7,14%
Opere e Migliorie Beni di terzi TIA	16,67%
Altri Costi Pluriennali	20%
Consulenza Piattaforma	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio, per le opere e migliorie su beni di terzi i costi sono stati ammortizzati sulla base temporale di durata dei contratti di concessione.

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi d'impianto, ampliamento e sviluppo non ammortizzati.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

I relativi importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate 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
Fabbricati	
Impianti e macchinari	
Attrezzature industriali e commerciali	25%

Descrizione	Aliquote applicate
Altri beni:	
- Mobili e arredi	12%
- Macchine ufficio elettroniche	20%
- Autovetture e motocicli	
- Automezzi	

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente 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, tenendo in considerazione sia l'andamento storico/statistico, sia la normativa di settore in riferimento alla copertura di crediti inesigibili pregressi.

I crediti con scadenza oltre 12 mesi sono iscritti a valore nominale non con il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale, in quanto sorti prima del 1 gennaio 2016, come consentito dall'OIC 15. I crediti sono stati iscritti al valore nominale.

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

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa 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 risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Relativamente ai ratei e risconti pluriennali si è provveduto a verificare il mantenimento della originaria iscrizione e laddove necessario sono state operate le necessarie variazioni.

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 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale, al netto di premi, sconti, abbuoni, e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

I debiti con scadenza oltre 12 mesi sono iscritti con il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale. Tale criterio si applica ai debiti sorti dal 1 gennaio 2016, come consentito dall'OIC 19.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

I crediti ed i debiti espressi originariamente in valuta estera sono convertiti in Euro ai cambi storici del giorno in cui sono sorti. Le differenze di cambio realizzate in occasione del pagamento dei debiti e dell'incasso dei crediti in valuta estera sono imputate al conto economico.

La Società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività o passività in valuta estera.

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.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i contributi in conto capitale vengono iscritti in Bilancio con i seguenti criteri:
 - all'atto del ricevimento della formale delibera di erogazione
- costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

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; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

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 aderenza del principio della prudenza, viste le differenze permanenti e temporanee ricorrenti, si ritiene di non procedere alla rilevazione nel bilancio d'esercizio di imposte anticipate/differite.

Altre informazioni

Riclassificazioni del bilancio

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società.

Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari	2.102.870	-74.738	2.028.132
Danaro ed altri valori in cassa	428	190	618
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	2.103.298	-74.548	2.028.750
b) Passività a breve			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	206.816	381.101	587.917
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE	206.816	381.101	587.917
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	1.896.482	-455.649	1.440.833
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			
Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	980.379	-212.916	767.463
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE	980.379	-212.916	767.463
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE	-980.379	212.916	-767.463
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	916.103	-242.733	673.370

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	9.340.688		9.406.861	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	20.816	0,22	38.511	0,41
Costi per servizi e godimento beni di terzi	8.310.090	88,97	8.770.659	93,24
VALORE AGGIUNTO	1.009.782	10,81	597.691	6,35

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione accessoria	867.709	9,29	1.319.901	14,03
Costo del lavoro	790.234	8,46	804.841	8,56
Altri costi operativi	39.089	0,42	37.212	0,40
MARGINE OPERATIVO LORDO	1.048.168	11,22	1.075.539	11,43
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	639.267	6,84	568.421	6,04
RISULTATO OPERATIVO	408.901	4,38	507.118	5,39
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-29.203	-0,31	-18.829	-0,20
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	379.698	4,06	488.289	5,19
Imposte sul reddito	155.501	1,66	180.237	1,92
Utile (perdita) dell'esercizio	224.197	2,40	308.052	3,27

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

La composizione delle immobilizzazioni immateriali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento				
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità				
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	428	31.073		31.501
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
Avviamento				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali	1.640.925	-138.931		1.501.994
Arrotondamento				
Totali	1.641.353	-107.858		1.533.495

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2019 ammontano a Euro 1.533.495 (Euro 1.641.353 alla fine del precedente esercizio) al netto delle quote di ammortamento.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	156.074	0	0	0	2.204.872	2.360.946
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	155.646	0	0	0	563.947	719.593
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	428	0	0	0	1.640.925	1.641.353
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	31.073	0	0	0	26.100	57.173
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e								

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	1.225	0	0	165.031	166.256
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	1.225	1.225	0	0	0	2.450
Totale variazioni	0	0	31.073	0	0	0	(138.931)	(107.858)
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	188.372	1.225	0	0	2.230.972	2.420.569
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	156.871	0	0	0	728.978	885.849
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	31.501	0	0	0	1.501.994	1.533.495

Immobilizzazioni materiali

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati				
Impianti e macchinario				
Attrezzature industriali e commerciali	76.720	16.979		93.699
Altri beni	63.231	-14.409		48.822
- Mobili e arredi				
- Macchine di ufficio elettroniche				
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi				
- Beni diversi dai precedenti				
Immobilizzazioni in corso e acconti	4.305	-4.305		
Totali	144.256	-1.735		142.521

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad Euro 142.521 (Euro 144.256 alla fine dell'esercizio precedente).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	0	836.831	385.426	4.305	1.226.562
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	760.111	322.195	0	1.082.306
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	76.720	63.231	4.305	144.256
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	60.254	20.697	0	80.951
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	(666)	4.305	3.639
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	43.275	35.772	0	79.047
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	16.979	(14.409)	(4.305)	(1.735)
Valore di fine esercizio						
Costo	0	0	897.085	406.123	0	1.303.208
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	803.386	357.301	0	1.160.687
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	93.699	48.822	0	142.521

Nel seguente prospetto si fornisce un dettaglio delle "Altre immobilizzazioni materiali", 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	130.660	95.614			161.825	-2.672	385.427
Rivalutazioni esercizi precedenti							
Fondo ammortamento iniziale	101.411	86.131			137.326	-2.673	322.195
Svalutazioni esercizi precedenti							
Arrotondamento							-1
Saldo a inizio esercizio	29.249	9.483			24.499		63.231

Descrizione	Mobili e arredi	Macchine di ufficio elettroniche	Autovetture e motocicli	Automezzi	Beni diversi dai precedenti	Arrotondamento	Totale Altre immobilizzazioni
Acquisizioni dell'esercizio							20.697
Trasferimenti da altra voce							
Trasferimenti ad altra voce							
Cessioni/decrementi dell'es.: Costo storico							666
Cessioni/decrementi dell'es.: F.do amm.to							
Rivalutazioni dell'esercizio							
Ammortamenti dell'esercizio							35.772
Svalutazioni dell'esercizio							
Interessi capitalizzati nell'esercizio							
Arrotondamento							-14.409
Saldo finale	29.249	9.483			24.499	-14.409	48.822

Attivo circolante

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 (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.525.294	754.818	3.280.112	3.280.112	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	8.413	(8.413)	0	0	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	32.781	(23.280)	9.501	7.517	1.984	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.566.488	723.125	3.289.613	3.287.629	1.984	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.280.112	3.280.112
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0

Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	-	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	9.501	9.501
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.289.613	3.289.613

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti vs clienti	2.525.294	3.280.112	754.818
Totale crediti verso clienti	2.525.294	3.280.112	754.818

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Ritenute subite			
Crediti IRES/IRPEF			
Crediti IRAP			
Acconti IRES/IRPEF			
Acconti IRAP			
Crediti IVA	8.413	-8.413	
Altri crediti tributari			
Arrotondamento			
Totali	8.413	-8.413	

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	30.797	7.517	-23.280
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- n/c da ricevere			
- altri	30.797	7.517	-23.280
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	1.984	1.984	
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro	1.984	1.984	
Altri crediti:			

- anticipi a fornitori			
- altri			
Totale altri crediti	32.781	9.501	-23.280

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

Descrizione	Saldo iniziale	Utilizzi	Accantonamenti	Saldo finale
F.do svalutazione crediti dell'attivo circolante	530.000	193.325	323.118	659.792

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.102.870	(74.738)	2.028.132
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	428	190	618
Totale disponibilità liquide	2.103.298	(74.548)	2.028.750

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	31.447	(14.854)	16.593
Totale ratei e risconti attivi	31.447	(14.854)	16.593

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:	31.447	16.593	-14.854
- su polizze assicurative	17.201		-17.201
- su canoni di locazione			
- su canoni leasing			
- su altri canoni			
- altri	14.246	16.593	2.347
Ratei attivi:			

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
- su canoni			
- altri			
Totali	31,447	16,593	-14.854

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 1.845.932 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	1.000.000	0	0	0	0	0		1.000.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	46.281	0	3.719	0	0	0		50.000
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	412.404	0	75.478	0	0	0		487.882
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	(2)		(2)
Totale altre riserve	412.404	0	75.478	0	0	(2)		487.880
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	224.197	(145.000)	(79.197)	0	0	0	308.052	308.052
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	1.682.882	(145.000)	0	0	0	(2)	308.052	1.845.932

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 (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	1.000.000	C	B	0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	50.000	U	B	50.000	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	487.882	U	A, B	487.882	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	(2)			0	0	0
Totale altre riserve	487.880			487.882	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	0			0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Totale	1.537.880			537.882	0	0
Quota non distribuibile				50.000		
Residua quota distribuibile				437.882		

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

Al 31/12/2019 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	90.000	90.000
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio	0	0	0	90.000	90.000

Il presente prospetto fornisce il dettaglio della voce relativa agli altri fondi per rischi ed oneri, nonché la variazione intervenuta rispetto all'esercizio precedente (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Altri fondi per rischi e oneri:			
- Fondi diversi dai precedenti	90.000		90.000
Totale	90.000		90.000

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 (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	91.566
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	41.160
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	(36.598)
Totale variazioni	4.562
Valore di fine esercizio	96.128

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 (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	1.187.195	168.185	1.355.380	587.917	767.463	85.419
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	2.564.894	551.110	3.116.004	3.116.004	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	507.966	(145.851)	362.115	362.115	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	43.705	2.089	45.794	45.794	0	0
Altri debiti	318.634	(219.015)	99.619	99.619	0	0
Totale debiti	4.622.394	356.518	4.978.912	4.211.449	767.463	85.419

Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti verso banche esig. entro esercizio	206.816	587.917	381.101
Aperture credito			
Conti correnti passivi			
Mutui	206.816	587.917	381.101
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
- altri			
b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio	980.379	767.463	-212.916
Aperture credito			
Conti correnti passivi			
Mutui	980.379	767.463	-212.916
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale debiti verso banche	1.187.195	1.355.380	168.185

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	2.564.894	3.116.004	551.110
Fornitori entro esercizio:	2.460.040	2.097.563	-362.477
- altri	2.460.040	2.097.563	-362.477
Fatture da ricevere entro esercizio:	104.854	1.018.441	913.587
- altri	104.854	1.018.441	913.587
Arrotondamento			
b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio			
Fornitori oltre l'esercizio:			
- altri			
Fatture da ricevere oltre esercizio:			
- altri			
Arrotondamento			
Totale debiti verso fornitori	2.564.894	3.116.004	551.110

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRPEF/IRES	20.013	3.432	23.445
Debito IRAP	4.323	-3.890	433
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA		40.649	40.649
Erario c.to ritenute dipendenti	17.887	-443	17.444
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	9.364	-6.908	2.456
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro			
Addizionale comunale		291	291
Addizionale regionale	41	735	776

Imposte sostitutive	59	-56	3
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte	456.280	-179.663	276.617
Arrotondamento	-1	2	1
Totale debiti tributari	507.966	-145.851	362.115

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	33.387	34.606	1.219
Debiti verso Inail			
Debiti verso Enasarco			
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	10.318	11.188	870
Arrotondamento			
Totale debiti previd. e assicurativi	43.705	45.794	2.089

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	318.634	99.619	-219.015
Debiti verso dipendenti/assimilati	93.866	95.200	1.334
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci	209.140		-209.140
Debiti verso obbligazionisti			
Debiti per note di credito da emettere			
Altri debiti:			
- altri	15.628	4.419	-11.209
b) Altri debiti oltre l'esercizio			
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale Altri debiti	318.634	99.619	-219.015

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Italia	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	1.355.380	1.355.380
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	3.116.004	3.116.004
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	362.115	362.115
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	45.794	45.794
Altri debiti	99.619	99.619
Debiti	4.978.912	4.978.912

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Si fornisce un ulteriore dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pigni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	1.355.380	1.355.380
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	0	0	0	0	3.116.004	3.116.004
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	0	0	0	0	362.115	362.115
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	45.794	45.794

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Altri debiti	0	0	0	0	99.619	99.619
Totale debiti	0	0	0	0	4.978.912	4.978.912

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	9.340.688	9.406.861	66.173	0,71
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	867.709	1.319.901	452.192	52,11
Totali	10.208.397	10.726.762	518.365	

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendita prodotti	243.896
Prestazioni di servizi	9.162.965
Totale	9.406.861

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per aree geografiche.

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	9.406.861
Totale	9.406.861

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	20.816	38.511	17.695	85,01
Per servizi	8.030.234	8.527.591	497.357	6,19

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per godimento di beni di terzi	279.856	243.068	-36.788	-13,15
Per il personale:				
a) salari e stipendi	588.630	582.247	-6.383	-1,08
b) oneri sociali	161.888	181.434	19.546	12,07
c) trattamento di fine rapporto	39.716	41.160	1.444	3,64
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	164.436	166.256	1.820	1,11
b) immobilizzazioni materiali	56.278	79.047	22.769	40,46
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante	328.553	323.118	-5.435	-1,65
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti	90.000		-90.000	-100,00
Oneri diversi di gestione	39.089	37.212	-1.877	-4,80
Arrotondamento				
Totali	9.799.496	10.219.644	420.148	

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	26.467
Altri	0
Totale	26.467

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce "C.16.d) Proventi diversi dai precedenti".

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su prestiti obbligazionari						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali						
Interessi su finanziamenti						
Interessi da crediti commerciali						
Altri interessi attivi					7.638	7.638

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Utili spettanti ad associato in partecipazione di capitale/misto						
Altri proventi						
Totali					7.638	7.638

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	155.501	24.736	15,91	180.237
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	155.501	24.736		180.237

Riconciliazione imposte - IRES

Si riporta un prospetto contenente le informazioni richieste dal principio contabile n. 25, riguardanti la riconciliazione tra l'onere fiscale evidenziato in Bilancio e l'onere fiscale teorico.

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	488.289	
Onere fiscale teorico %	24	117.189
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
- plusvalenze alienazione immobilizzazioni rateizzate		
- altre		
Totale		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
- accantonamento a fondo svalutazione crediti	301.916	
- accantonamento a fondo rischi		
- svalutazione immobilizzazioni		
- emolumenti amministratori non corrisposti		
- altre		

Totale	301.916	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:		
- utilizzo fondo svalutazione crediti	178.050	
- utilizzo fondo rischi		
- rivalutazione immobilizzazioni		
- quota plusvalenze rateizzate		
- emolumenti amministratori corrisposti		
- quota spese rappresentanza		
- altre voci		
Totale	178.050	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi:		
- IMU		
- spese autovetture	3.659	
- sopravvenienze passive	19.001	
- spese telefoniche	1.296	
- multe e ammende		
- costi indeducibili		
- altre variazioni in aumento		
ACE	-4.714	
- deduzione IRAP	-3.927	
- sopravvenienze attive		
- quota non imponibile utili		
- altre variazioni in diminuzione	-23.909	
Totale	-8.594	
Imponibile IRES	603.561	
Maggiorazione IRES - Imposte correnti		
IRES corrente per l'esercizio		144.855
Quadratura IRES calcolata - IRES bilancio		

Riconciliazione imposte - IRAP

Si riporta un prospetto contenente le informazioni richieste dal principio contabile n. 25, riguardanti la riconciliazione tra l'onere fiscale evidenziato in Bilancio e l'onere fiscale teorico.

Descrizione	Valore	Imposte
Base imponibile IRAP (A - B + b9 + b10 lett. c) e d) + b12 + b13)	1.635.077	
Costi non rilevanti ai fini IRAP:		
- quota interessi canoni leasing		
- IMU		

- costi co.co.pro. e coll. occasionali	240	
- perdite su crediti		
Emolum.amm.ri	37.732	
- altre voci		
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP:		
- altre voci	433	
Totale	1.672.616	
Onere fiscale teorico %	3,90	65.232
Deduzioni:		
- INAIL	2.037	
- Contributi previdenziali	172.626	
- Spese per apprendisti, add. ricerca e sviluppo	446.831	
	143.870	
Totale	765.364	
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
- altre voci		
Totale		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
- Ammortamento marchi e avviamento non deducibile		
- altre voci		
Totale		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:		
- quota plusvalenze rateizzate		
- quota spese rappresentanza		
- altre voci		
Totale		
Imponibile IRAP	907.252	
IRAP corrente per l'esercizio		35.383
Quadratura IRAP calcolata - IRAP bilancio		

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Come evidenziato dallo schema del rendiconto finanziario, predisposto con il metodo indiretto, nell'esercizio si è registrato un decremento della liquidità per Euro 74.548,00.

I flussi finanziari più rilevanti sono commentati di seguito:

- Flusso finanziario dell'attività operativa Euro 37.979.
- Flusso finanziario dell'attività di investimento Euro -135.710.
- Flusso finanziario dell'attività di finanziamento Euro 23.183.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2019.

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	0
Impiegati	14
Operai	0
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	15

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	37.732	43.618
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis si fornisce di seguito il dettaglio dei corrispettivi spettanti al revisore legale (alla società di revisione) per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	8.320
Altri servizi di verifica svolti	0
Servizi di consulenza fiscale	0
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	0
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	8.320

Categorie di azioni emesse dalla società

Come prescritto dal punto 17 dell'art. 2427 del Codice Civile, i dati sulle azioni che compongono il capitale sociale e il numero ed il valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio sono desumibili dal prospetto che segue.

Descrizione	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, valore nominale
Ordinarie	1.000.000	1.000.000
Totale	1.000.000	1.000.000

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo 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) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare

Si segnala il contenzioso avviato dalla Società Vesti Solidale Soc. Coop., in relazione all'affidamento per l'anno 2020 del servizio di raccolta/trasporto e smaltimento di rifiuti CER 20.01.10 – indumenti smessi. Nel procedimento incardinato presso il TAR Milano, la Società ha visto accolta in sede cautelare l'istanza di controparte, per la sospensione dell'aggiudicazione già avvenuta in favore dell'altra offerente società HUMANA Soc. Coop.. Lo stesso provvedimento cautelare ha invitato A.Se.R a rieditare la procedura di gara.

Nel corso del 2020, a definizione degli accordi intrapresi nell'anno 2019 con l'Associazione commercianti e l'Amministrazione Comunale, l'Azienda darà attuazione al Protocollo d'Intesa finalizzato ad incentivare i commercianti del territorio all'adozione di pratiche ambientali virtuose, con la previsione di un regime di modulazione tariffaria a beneficio delle utenze che abbiano attivato sistemi comportanti una minore produzione di rifiuti o la raccolta "ad hoc" di determinate tipologie di rifiuto. Il beneficio riconosciuto avrà impatto neutro sull'equilibrio economico finanziario della Tariffa, essendo rapportato ad una proporzionale minore produzione di rifiuti, ovvero alla valorizzazione di determinate tipologia di rifiuto.

Nel corso del mese di febbraio 2020, una risorsa adibita dell'Ufficio Tariffa aziendale è entrata in maternità, in esito a ciò l'Azienda si è determinata per non provvedere la sostituzione, acquisendo alternativamente, previa procedura di selezione pubblica, una differente posizione lavorativa all'interno dell'Ufficio del Servizio Clienti. Tra le risorse selezionate ed entrate in graduatoria, la prima dopo un breve periodo di prova è stata ritenuta non adeguata alla mansione, la seconda entrata in servizio nel mese di gennaio 2020, ha rassegnato le proprie dimissioni decorso un mese dall'assunzione.

L'Azienda ha programmato per il 2020 un piano formativo dedicato al tema dell'informatica che coinvolgerà tutto il personale dipendente, con particolare riferimento all'utilizzo dell'applicativo O365. I costi di tale formazione verranno in parte finanziati con risorse di Fondimpresa.

È in fase conclusiva la procedura di gara per l'affidamento congiunto dei servizi di riscossione coattiva e di supporto all'attività di accertamento, l'impresa aggiudicataria potrà quindi dare avvio alle prestazioni nel corso dell'anno 2020, senza discontinuità rispetto ai rispettivi contratti in scadenza nel 2020.

Si annotano infine le consuete intese con l'Amministrazione comunale, circa gli obiettivi dei servizi di igiene urbana da erogarsi nel 2020, come contemplati nella proposta di PEF dello stesso anno oggi in fase di

approvazione unitamente al relativo Piano Tariffario, con l'individuazione delle iniziative ed efficientamenti prestazionali che potranno essere attuati nel corso del 2020, senza incidere la tariffa applicata agli utenti.

Allo stato non si rilevano elementi che possano significativamente determinare una rettifica dei valori rappresentati

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22-septies si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	
- a Riserva straordinaria	
- a copertura perdite precedenti	
- a dividendo	308.052
- a nuovo	
Totale	308.052

Dichiarazione di conformità del bilancio

RHO, ...

Per il Consiglio di Amministrazione

L'Amministratore Delegato

BIANCHI MARIO



Il sottoscritto BIANCHI MARIO, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 del medesimo decreto, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.

