

S.R.R.PALERMO AREA METROPOLITANA S.C.P.A.**Bilancio di esercizio al 31-12-2019**

| Dati anagrafici | |
|---|--|
| Sede in | PIAZZA PRETORIA 1 90133 PALERMO PA |
| Codice Fiscale | 06269510829 |
| Numero Rea | Palermo PA-309841 |
| P.I. | 06269510829 |
| Capitale Sociale Euro | 120.000 |
| Forma giuridica | CONSORZIO |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 390009 Altre attività di risanamento e altri servizi di gestione dei rifiuti |
| 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 | | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | | |
| Parte richiamata | 872 | 9.185 |
| Parte da richiamare | 0 | 0 |
| Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A) | 872 | 9.185 |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 1) costi di impianto e di ampliamento | 0 | 402 |
| 2) costi di sviluppo | 0 | 0 |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 0 | 0 |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 0 | 0 |
| 5) avviamento | 0 | 0 |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti | 0 | 0 |
| 7) altre | 0 | 0 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 0 | 402 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) terreni e fabbricati | 3.610 | 0 |
| 2) impianti e macchinario | (900) | 0 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 2.379 | 0 |
| 4) altri beni | 1.906 | 2.617 |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti | 0 | 0 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 6.995 | 2.617 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 6.995 | 3.019 |
| C) Attivo circolante | | |
| II - Crediti | | |
| 1) verso clienti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 2.006.425 | 1.675.133 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale crediti verso clienti | 2.006.425 | 1.675.133 |
| 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 | 75.852 | 10.064 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale crediti tributari | 75.852 | 10.064 |
| 5-ter) imposte anticipate | 9.579 | 9.243 |
| 5-quater) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 190.888 | 66.107 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale crediti verso altri | 190.888 | 66.107 |
| Totale crediti | 2.282.744 | 1.760.547 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 59.979 | 101.539 |
| 2) assegni | 0 | 0 |
| 3) danaro e valori in cassa | 138 | 0 |
| Totale disponibilità liquide | 60.117 | 101.539 |
| Totale attivo circolante (C) | 2.342.861 | 1.862.086 |
| D) Ratei e risconti | 39.091 | 48.983 |
| Totale attivo | 2.389.819 | 1.923.273 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 120.000 | 120.000 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | 0 |
| III - Riserve di rivalutazione | 0 | 0 |
| IV - Riserva legale | 3.853 | 0 |
| V - Riserve statutarie | 0 | 0 |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Riserva straordinaria | 0 | 0 |
| 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 | 73.211 | 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 | 0 | 3 |
| Totale altre riserve | 73.211 | 3 |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | 0 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | (357) |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 0 | 77.421 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 |
| Totale patrimonio netto | 197.064 | 197.067 |
| 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 | 38.741 | 38.511 |
| Totale fondi per rischi ed oneri | 38.741 | 38.511 |

| | | |
|---|---------|--------|
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 105.047 | 51.024 |
| 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 | 0 | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale debiti verso banche | 0 | 0 |
| 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 | 126.096 | 24.143 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale debiti verso fornitori | 126.096 | 24.143 |
| 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 | 609.131 | 272.735 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale debiti tributari | 609.131 | 272.735 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 875.392 | 807.292 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | - |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 875.392 | 807.292 |
| 14) altri debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 438.149 | 532.336 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 199 | 165 |
| Totale altri debiti | 438.348 | 532.501 |
| Totale debiti | 2.048.967 | 1.636.671 |
| Totale passivo | 2.389.819 | 1.923.273 |

Conto economico

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|---|------------|------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| altri | 4.971.012 | 3.556.136 |
| Totale altri ricavi e proventi | 4.971.012 | 3.556.136 |
| Totale valore della produzione | 4.971.012 | 3.556.136 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | | |
| | 14.723 | 20 |
| 7) per servizi | | |
| | 141.557 | 59.381 |
| 8) per godimento di beni di terzi | | |
| | 99.694 | 12.628 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 3.318.869 | 2.315.026 |
| b) oneri sociali | 1.058.888 | 733.979 |
| c) trattamento di fine rapporto | 56.008 | 51.024 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | 147.220 | 101.530 |
| Totale costi per il personale | 4.580.985 | 3.201.559 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 402 | 985 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 4.801 | 579 |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 9.760 | 71.169 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 14.963 | 72.733 |
| 12) accantonamenti per rischi | | |
| | 152 | 38.511 |
| 14) oneri diversi di gestione | | |
| | 73.183 | 49.179 |
| Totale costi della produzione | 4.925.257 | 3.434.011 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 45.755 | 122.125 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 9 | 3 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 9 | 3 |
| Totale altri proventi finanziari | 9 | 3 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 29.833 | 1.755 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 29.833 | 1.755 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (29.824) | (1.752) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 15.931 | 120.373 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 16.267 | 52.195 |
| imposte differite e anticipate | (336) | (9.243) |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 15.931 | 42.952 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 0 | 77.421 |

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 | 0 | 77.421 |
| Imposte sul reddito | 15.931 | 42.952 |
| Interessi passivi/(attivi) | 29.824 | 1.752 |
| (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 | 45.755 | 122.125 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 157.132 | 211.210 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 5.203 | 1.564 |
| 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 | 56.008 | 51.024 |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 218.343 | 263.798 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 264.098 | 385.923 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | 0 | 0 |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | (341.052) | (1.642.170) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | 101.953 | (9.750) |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | 9.892 | (48.983) |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | 0 | 0 |
| Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto | 176.102 | 1.483.371 |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | (53.105) | (217.532) |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 210.993 | 168.391 |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | (29.824) | (1.752) |
| (Imposte sul reddito pagate) | (72.595) | 1 |
| Dividendi incassati | 0 | 0 |
| (Utilizzo dei fondi) | (147.142) | (101.530) |
| Altri incassi/(pagamenti) | (1.985) | 0 |
| Totale altre rettifiche | (251.546) | (103.281) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | (40.553) | 65.110 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (9.179) | (1.325) |
| Disinvestimenti | 0 | 0 |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | 0 | 0 |
| 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) | (9.179) | (1.325) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | 0 | 0 |
| Accensione finanziamenti | 0 | 0 |
| (Rimborso finanziamenti) | 0 | 0 |
| Mezzi propri | | |
| Aumento di capitale a pagamento | 81.524 | 2.831 |
| (Rimborso di capitale) | 0 | 0 |
| Cessione/(Acquisto) di azioni proprie | 0 | 0 |
| (Dividendi e acconti su dividendi pagati) | (73.214) | 3 |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 8.310 | 2.834 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | (41.422) | 66.619 |
| Effetto cambi sulle disponibilità liquide | 0 | 0 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 101.539 | 34.920 |
| Assegni | 0 | 0 |
| Danaro e valori in cassa | 0 | 0 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 101.539 | 34.920 |
| Di cui non liberamente utilizzabili | 0 | 0 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 59.979 | 101.539 |
| Assegni | 0 | 0 |
| Danaro e valori in cassa | 138 | 0 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 60.117 | 101.539 |
| 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.

Informazioni sulla società

ATTO COSTITUTIVO: 18/12/2013 per atto del Notaio Dario Ricolo – Palermo

Rep. N. 5717 -Raccolta N. 4413

Registrato a Palermo il 07/01/2014 al n. 163 Mod. 71/M

DENOMINAZIONE: Società per la Regolamentazione del servizio di gestione Rifiuti Palermo Area

Metropolitana Società Consortile per Azioni, in sigla "S.R.R. Palermo Area
Metropolitana S.C.p.A. "

FORMA GIURIDICA: Società Consortile per Azioni

SEDE LEGALE: Palermo - Piazza Pretoria I - Palazzo delle Aquile

CAPITALE: € 120.000,00= deliberato
€ 120.000,00= sottoscritto
€ 119.128,39= versato

AZIONI: 12.000.000= numero di azioni nominali ordinarie
€ 0,01= valore nominale di ogni azione

SOCIE QUOTE:**Comune di Altofonte**

126.552 azioni di proprietà, pari a nominali € 1.265,52

Comune di Bagheria

691.105 azioni di proprietà, pari a nominali € 6.911,05

Comune di Balestrate

80.941 azioni di proprietà, pari a nominali € 809,41

Comune di Belmonte Mezzagno

136.734 azioni di proprietà, pari a nominali € 1.367,34

Comune di Borgetto

88.780 azioni di proprietà, pari a nominali € 887,80

Comune di Capaci

130.318 azioni di proprietà, pari a nominali € 1.303,18

Comune di Carini

442.933 azioni di proprietà, pari a nominali € 4.429,33

Comune di Casteldaccia

137.803 azioni di proprietà, pari a nominali € 1.378,03

Comune di Cinisi

147.787 azioni di proprietà, pari a nominali € 1.477,87

Comune di Ficarazzi

147.174 azioni di proprietà, pari a nominali € 1.471,74

Comune di Giardinello

27.725 azioni di proprietà, pari a nominali € 277,25

Comune di Isola delle Femmine

89.995 azioni di proprietà, pari a nominali € 899,95

Comune di Montelepre

79.236 azioni di proprietà, pari a nominali € 792,36

Comune di Palermo

8.045.987 azioni di proprietà, pari a nominali € 80.459,87

Comune di Partinico

391.151 azioni di proprietà, pari a nominali € 3.911,51

Comune di Santa Flavia

134.416 azioni di proprietà, pari a nominali € 1.344,16

Comune di Terrasini

143.481 azioni di proprietà, pari a nominali € 1.434,81

Comune di Torretta

50.996 azioni di proprietà, pari a nominali € 509,96

Comune di Trappeto

39.870 azioni di proprietà, pari a nominali € 398,70

Comune di Ustica

16.430 azioni di proprietà, pari a nominali € 163,40

Comune di Villabate

250.676 azioni di proprietà, pari a nominali € 2.506,76

Provincia Regionale di Palermo

600.000 azioni di proprietà, pari a nominali € 6.000,00

Oggetto sociale

La Società, così come previsto dall'art. 8 della L.R. n. 9/2010 ha quale oggetto sociale l'esercizio delle funzioni previste dagli articoli 200, 202, 203 del decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152, in tema di organizzazione territoriale, affidamento e disciplina del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani, e provvede all'espletamento delle procedure per l'individuazione del gestore del servizio integrato di gestione dei rifiuti, con le modalità di cui all' articolo 15 della L.R. 08/04/10 n.9. Esercita l'attività di controllo di cui all'art. 8, c.2, della L.R. n. 9/2010, finalizzata alla verifica del raggiungimento degli obiettivi qualitativi e quantitativi determinati nei contratti a risultato di affidamento del servizio con i gestori. La verifica comprende l'accertamento della realizzazione degli investimenti e dell' utilizzo dell'impiantistica indicata nel contratto e nel piano d'ambito, eventualmente intervenendo in caso di qualsiasi evento che ne impedisca l'utilizzo, e del rispetto dei diritti degli utenti, per i quali deve comunque essere istituito un apposito call-center con oneri a carico dei gestori. La S.R.R., ai sensi dell'art. 8, comma 3 e ss., della L.R. n. 9/2010 è tenuta, con cadenza trimestrale, alla trasmissione dei dati relativi alla gestione dei rifiuti con le modalità indicate dalla Regione nonché a fornire alla Regione ed alla provincia tutte le informazioni da esse richieste ed attua, altresì, attività di informazione e sensibilizzazione degli utenti funzionali ai tipi di raccolta attivati, in relazione alle modalità di gestione dei rifiuti ed agli impianti di recupero e smaltimento in esercizio nel proprio territorio. Qualora nel piano regionale di gestione dei rifiuti siano previsti attività ed impianti commisurati a bacini di utenza che coinvolgano più ATO, le relative S.R.R. possono concludere accordi per la programmazione, l'organizzazione, la realizzazione e gestione degli stessi.

Funzioni

- **è sentita**, ai sensi dell'art.9 comma 1 della L.R. n.9 dell'8 aprile 2010, nei procedimenti di approvazione, modifica ed aggiornamento del piano regionale dei rifiuti ed ai sensi dell'art.3 comma 1 lett. d nell'individuazione delle zone idonee alla localizzazione degli impianti di smaltimento dei rifiuti nonché non idonee alla localizzazione degli impianti di recupero e di smaltimento di rifiuti;

-**definisce**, all'interno del piano d'ambito, sulla base di un'organica pianificazione funzionale ed economicofinanziaria, le infrastrutture e la logistica necessaria per la raccolta differenziata, anche per la separazione della frazione secca e umida, e per lo smaltimento, riciclo e riuso dei rifiuti, e svolge le funzioni di concertazione di cui alla lett. l, comma 2°, art.4 della L.R. n°9/2010 .

-**esercita** attività di controllo finalizzata alla verifica del raggiungimento degli obiettivi qualitativi e quantitativi determinati nei contratti a risultato di affidamento del servizio con i gestori. La verifica comprende l'accertamento della realizzazione degli investimenti e dell'utilizzo dell'impiantistica indicata nel contratto, del rispetto del diritto degli utenti e della istituzione e corretto funzionamento del call-center, come previsto dall'art. 8, comma 2, L.R. n° 9/2010;

-attiva, di concerto con i comuni consorziati e con il gestore del servizio per la gestione integrata dei rifiuti, tutte le misure necessarie ad assicurare l'efficienza, l'efficacia del servizio e l'equilibrio economico e finanziario della gestione ai sensi dell'art. 4, comma 5, della l.r. n.9/2010;

-adotta il piano d'ambito ed il relativo piano economico e finanziario, le cui previsioni sono vincolanti per gli enti soci e per i soggetti che ottengano l'affidamento dei servizi di gestione integrata dei rifiuti, entro sessanta giorni dalla pubblicazione del piano regionale di gestione rifiuti. L'eventuale riesame dei costi stimati nel piano d'ambito per l'espletamento del servizio di gestione integrata dei rifiuti si svolge secondo le modalità di cui all'art. 4, comma 3, della L.R. 9/2010;

-favorisce e sostiene, per prevenire la riduzione dei rifiuti e ridurre la pericolosità, ai sensi dell'art. 11, comma 1, della l.r. n. 9/2010:

1. azioni e strumenti incentivanti o penalizzanti finalizzati a contenere e ridurre la quantità di rifiuti prodotti o la loro pericolosità da parte di soggetti pubblici o privati

2. iniziative per la diffusione degli acquisti verdi;

3. campagne informative e di sensibilizzazione rivolte a soggetti pubblici e privati per l'adozione di comportamenti tali da favorire la prevenzione e la riduzione dei rifiuti.

-procede, al completamento del primo triennio di affidamento e successivamente con cadenza triennale, anche su segnalazione dei singoli comuni, alla verifica della congruità dei prezzi rispetto alle condizioni di mercato applicate a parità di prestazioni, ai sensi dell'art. 15, comma 2, della l.r. n. 9/2010;

-indica uno standard medio di riferimento per la tariffa di igiene ambientale o per la tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani per i comuni, compreso nell'Ambito Territoriale Ottimale, fino all'approvazione della tariffa integrata ambientale, di cui all'articolo 238 del Decreto Legislativo n. 152/2006, al fine di assicurare l'appropriata copertura dei costi del servizio di gestione integrata dei rifiuti, ai sensi dell'art. 15, comma 4, della l.r. n. 9/2010;

-definisce, ai fini dell'affidamento della gestione di cui all'art. 15, della L.R. n.9 dell '8 aprile 2010, un capitolato speciale d'appalto in ragione delle specificità del territorio e delle caratteristiche previste per la gestione stessa.

SCADENZA ESERCIZI: 31 dicembre di ogni anno

DURATA SOCIETA': 31/12/2030

CODICE FISCALE: 06269510829

PARTITA IVA: 06269510829

REA: PA-309841

REGISTRO IMPRESE: il 09/01/2014 al N.06269510829

Sezione Ordinaria di Palermo

INDIRIZZO PEC: srrpalermo@legalmail.it

ALBO PRETORIO: www.srr.palermo.it

CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE DAL 03/08/2018:

Dott. Natale Tubiolo – Presidente

nominato con atto del 03/08/2018

Dott.ssa Angelina De Luca – Vice Presidente

nominato con atto del 03/08/2018

Dott. Vito Rizzo – Consigliere

nominato con atto del 03/08/2018

COLLEGIO SINDACALE:

Dott.Massimiliano Rosa-Presidente

nominato con atto del 09/07/2019

Dott.Giuseppe Spano'- Sindaco Effettivo

nominato con atto del 09/07/2019

Dott.ssa Rosalia Stadarelli- Sindaco Effettivo

nominato con atto del 09/07/2019

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.

I relativi importi sono stati esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

| Descrizione | Aliquote o criteri applicati |
|------------------------------------|------------------------------|
| Costi di impianto e di ampliamento | 20% |

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

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 |
|---------------------------------|--------------------|
| Costruzioni leggere | 10% |
| Attrezzatura generica | 15% |
| mobili e arredi | 12% |
| Macchine d'ufficio elettroniche | 20% |

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

Crediti

In deroga alle disposizioni dell'articolo 12 del d. lgs. 139/2015, che prescrive la valutazione dei crediti con il criterio del costo ammortizzato, i crediti iscritti in bilancio sono stati valutati al valore nominale rettificato per tener conto dell'effettivo valore di realizzazione.

Infatti l'OIC 15 prevede che il redattore di bilancio possa essere esonerato dall'adozione di questo metodo, se il suo utilizzo comporta effetti irrilevanti sulla corretta informazione fornita dal bilancio. Ed in particolare si legge: "Il criterio del costo ammortizzato può non essere applicato ai crediti se gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore determinato in base ai paragrafi 46-48. Generalmente gli effetti sono irrilevanti se i crediti sono a breve termine (ossia con scadenza inferiore ai 12 mesi)". OIC 15 §. 33. Alla luce di quanto sopra poiché tutti i crediti iscritti in bilancio, sono crediti di breve periodo, e per gli stessi non sono previsti né tassi di interesse né costi di transazione, si è ritenuto che gli effetti dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato possano considerarsi irrilevanti.

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

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide presenti in bilancio sono rappresentate dal saldo del conto corrente bancario, dal saldo cassa contanti economale e dal saldo della carta prepaid Visa 7488

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

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

In deroga alle disposizioni dell'articolo 12 del d. lgs. 139/2015, che prescrive la valutazione dei debiti con il criterio del costo ammortizzato, i debiti iscritti in bilancio sono stati valutati al valore nominale rettificato per tener conto dell'effettivo valore di realizzazione.

Inoltre l'OIC 19 §.42 prevede che il redattore di bilancio possa essere esonerato dall'adozione di questo metodo, se il suo utilizzo comporta effetti irrilevanti sulla corretta informazione fornita dal bilancio. Ed in particolare: "Il criterio del costo ammortizzato può non essere applicato ai debiti se gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore determinato in base ai paragrafi 54-57. Generalmente gli effetti sono irrilevanti se i debiti sono a breve termine (ossia con scadenza inferiore ai 12 mesi)".' Alla luce di quanto sopra poiché tutti i debiti iscritti in bilancio, sono debiti di breve periodo, e per gli stessi non sono previsti né tassi di interesse né costi di transazione, si è ritenuto che gli effetti dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato possano considerarsi irrilevanti.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

Nell'esercizio sono stati conseguiti ricavi tipici dell'attività svolta dalla Società, in quanto la stessa è operativa dal 16/04/2018, data di assunzione del personale dipendente, poi comandato presso la Reg.Sicilia e distaccato secondo convenzioni stipulate con Palermo Ambiente Spa-Ato-Pa3, AtoPA1 e AMB S.P.S.; gli altri ricavi sono relativi al ribaltamento delle spese di funzionamento ai Comuni consorziati in proporzione alle rispettive quote di partecipazione (ad esclusione della Provincia Regionale di Palermo, ai sensi dell'art. 8, ultimo comma dello Statuto sociale, che rinvia alle previsioni dell'art. 6, comma 2 della L.R. n. 9/2010).

I costi sono contabilizzati con il principio della competenza;

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.

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 aderenza del principio della prudenza, le attività per imposte anticipate 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.

L'ammontare delle imposte anticipate viene rivisto ogni anno al fine di verificare il permanere della ragionevole certezza di conseguire in futuro redditi imponibili fiscali, tali da recuperare l'intero importo delle imposte anticipate.

L'ammontare delle imposte differite ed anticipate è soggetto, altresì, a rideterminazione nell'ipotesi di variazione delle aliquote di tassazione originariamente considerate.

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 | 101.539 | -41.560 | 59.979 |
| Danaro ed altri valori in cassa | | 138 | 138 |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE | 101.539 | -41.422 | 60.117 |
| b) Passività a breve | | | |
| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO | 101.539 | -41.422 | 60.117 |
| c) Attività di medio/lungo termine | | | |
| TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE | | | |
| d) Passività di medio/lungo termine | | | |
| TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE | | | |
| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE | | | |
| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA | 101.539 | -41.422 | 60.117 |

Conto economico riepilogativo

| Descrizione | Esercizio precedente | % sui ricavi | Esercizio corrente | % sui ricavi |
|--------------------------------------|----------------------|--------------|--------------------|--------------|
| Ricavi della gestione caratteristica | | | | |

| Descrizione | Esercizio precedente | % sui ricavi | Esercizio corrente | % sui ricavi |
|--|----------------------|--------------|--------------------|--------------|
| Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 20 | | 14.723 | |
| Costi per servizi e godimento beni di terzi | 72.009 | | 241.251 | |
| VALORE AGGIUNTO | -72.029 | | -255.974 | |
| Ricavi della gestione accessoria | 3.556.136 | | 4.971.012 | |
| Costo del lavoro | 3.201.559 | | 4.580.985 | |
| Altri costi operativi | 49.179 | | 73.183 | |
| MARGINE OPERATIVO LORDO | 233.369 | | 60.870 | |
| Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti | 111.244 | | 15.115 | |
| RISULTATO OPERATIVO | 122.125 | | 45.755 | |
| Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie | -1.752 | | -29.824 | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 120.373 | | 15.931 | |
| Imposte sul reddito | 42.952 | | 15.931 | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 77.421 | | | |

Nota integrativa, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Il seguente prospetto dà evidenza delle variazioni nel corso dell'esercizio dei crediti verso soci per versamenti di capitale sociale non ancora effettuati (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

La voce evidenzia i versamenti delle quote di capitale ancora dovute dai soci che, il Consiglio di Amministrazione aveva richiamato con nota n.6982 del 18.11.2014.(art.2427, punto 4 del Codice Civile) ed ulteriore sollecito del 29/06/2015.

Dalla tabella n. 1 si evince che i Comuni di Altofonte e Borgetto hanno erroneamente versato in più, rispetto alla quota di capitale sottoscritta, rispettivamente € 94,00 ed € 66,00. Tali somme dovranno essere restituite ai Comuni suddetti o imputate ad anticipazioni dei soci in conto versamenti futuri a qualsiasi titolo, secondo le determinazioni che l'Organo Amministrativo riterrà opportunamente adottare.

Tabella n. 1

| N. | SOCIO | CAPITALE | CAPITALE | CAPITALE DA |
|----|-------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| | | SOTTOSCRITTO | VERSATO | VERSARE |
| 1 | COMUNE DI ALTOFONTE | € 1.265,52 | € 1.359,90 | -€ 94,38 |
| 2 | COMUNE DI BAGHERIA | € 6.911,05 | € 6.911,05 | |
| 3 | COMUNE DI BALESTRATE | € 809,41 | € 809,41 | |
| 4 | COMUNE DI BELMONTE MEZZAGNO | € 1.367,34 | € 357,91 | € 1.009,43 |
| 5 | COMUNE DI BORGETTO | € 887,80 | € 954,01 | -€ 66,21 |
| 6 | COMUNE DI CAPACI | € 1.303,18 | € 1.298,01 | € 5,17 |
| 7 | COMUNE DI CARINI | € 4.429,33 | € 4.429,33 | |
| 8 | COMUNE DI CASTELDACCIA | € 1.378,03 | € 1.373,03 | € 5,00 |
| 9 | COMUNE DI CINISI | € 1.477,87 | € 1.473,87 | € 4,00 |
| 10 | COMUNE DI FICARAZZI | € 1.471,74 | € 1.467,74 | € 4,00 |
| 11 | COMUNE DI GIARDINELLO | € 277,25 | € 277,25 | € - |
| 12 | COMUNE DI ISOLA DELLE FEMMINE | € 899,95 | € 899,95 | € - |
| 13 | COMUNE DI MONTELEPRE | € 792,36 | € 792,36 | |
| 14 | COMUNE DI PALERMO | € 80.459,87 | € 80.459,87 | |
| 15 | COMUNE DI PARTINICO | € 3.911,51 | € 3.911,51 | |
| 16 | COMUNE DI SANTA FLAVIA | € 1.344,16 | € 1.344,16 | |
| 17 | COMUNE DI TERRASINI | € 1.434,81 | € 1.434,81 | |
| 18 | COMUNE DI TORRETTA | € 509,96 | € 509,96 | |
| 19 | COMUNE DI TRAPPETO | € 398,70 | € 398,70 | |
| 20 | COMUNE DI USTICA | € 163,40 | € 163,40 | |
| 21 | COMUNE DI VILLABATE | € 2.506,76 | € 2.502,16 | € 4,60 |
| 22 | PROVINCIA REGIONE DI PALERMO | € 6.000,00 | € 6.000,00 | |
| | | € 120.000,00 | € 119.128,39 | € 871,61 |

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Crediti per versamenti dovuti e richiamati | 9.185 | (8.313) | 872 |
| Crediti per versamenti dovuti non richiamati | 0 | 0 | 0 |
| Totale crediti per versamenti dovuti | 9.185 | (8.313) | 872 |

Il decremento dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti scaturisce dal versamento a saldo della quota relativa al socio Comune di Bagheria per € 4.915,13, Comune di Carini per € 3.269,93, Comune di Montelepre per € 4,00, Comune di Santa Flavia per € 4,00, Comune di Ustica per € 120,63.

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 | 402 | -402 | | |
| Totali | 402 | -402 | | |

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2019 ammontano a Euro 0 (Euro 402 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 | 4.926 | 0 | 600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.526 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 4.525 | 0 | 600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.125 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 402 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 402 |

| | 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 |
|---|------------------------------------|-------------------|---|---|------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decrementi per alienazioni e 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 | 402 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 402 |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale variazioni | (402) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (402) |
| Valore di fine esercizio | | | | | | | | |
| Costo | 4.926 | 0 | 600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.526 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 4.926 | 0 | 600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.526 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Costi di impianto ed ampliamento

Nel seguente prospetto si riportano le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 3) relativamente ai costi di impianto e di ampliamento.

| Descrizione | Saldo iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
|---------------------------|----------------|------------|------------|--------------|
| Spese di costituzione | 402 | | 402 | |
| Spese aumento di capitale | | | | |
| Costi di ampliamento | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Arrotondamento | | | | |
| Totali | 402 | | 402 | |

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 |
|------------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| Costruzioni leggere | | 3.800 | 190 | 3.610 |
| Attrezzatura generica | | 2.379 | 900 | 1.479 |
| Altri beni | 2.617 | 3.000 | 3.711 | 1.906 |
| - Mobili e arredi | | 3.000 | 3.000 | |
| - Macchine di ufficio elettroniche | 2.617 | | 711 | 1.906 |
| Totali | 2.617 | 9.179 | 4.801 | 6.995 |

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad Euro 6.995 (Euro 2.617 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 | 0 | 2.330 | 0 | 2.330 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 0 | 0 | 1.037 | 0 | 1.037 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 0 | 2.617 | 0 | 2.617 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 3.800 | 0 | 2.379 | 3.000 | 0 | 9.179 |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamento dell'esercizio | 190 | 0 | 900 | 3.711 | 0 | 4.801 |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale variazioni | 3.610 | 0 | 1.479 | (711) | 0 | 4.378 |
| Valore di fine esercizio | | | | | | |
| Costo | 3.800 | 0 | 2.379 | 5.330 | 0 | 11.509 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 190 | 0 | 0 | 4.748 | 0 | 4.938 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 3.610 | (900) | 2.379 | 1.906 | 0 | 6.995 |

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 | | 3.654 | | | | | 3.654 |
| Rivalutazioni esercizi precedenti | | | | | | | |
| Fondo ammortamento iniziale | | 1.037 | | | | | 1.037 |
| Svalutazioni esercizi precedenti | | | | | | | |
| Arrotondamento | | | | | | | |
| Saldo a inizio esercizio | | 2.617 | | | | | 2.617 |
| Acquisizioni dell'esercizio | 3.000 | | | | 6.179 | | 9.179 |
| Trasferimenti da altra voce | | | | | | | |
| Trasferimenti ad altra voce | | | | | | | |
| Cessioni/decrementi dell'es.: Costo storico | | | | | | | |
| Cessioni/decrementi dell'es.: F.do amm.to | | | | | | | |
| Rivalutazioni dell'esercizio | | | | | | | |
| Ammortamenti dell'esercizio | 3.000 | 711 | | | 1.090 | | 4.801 |
| Svalutazioni dell'esercizio | | | | | | | |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio | | | | | | | |
| Arrotondamento | | | | | | | |
| Saldo finale | | 1.906 | | | 5.089 | | 6.995 |

L'incremento della voce "Mobili e Arredi " per € 3.000,00 e' costituito dall'acquisto di Mobili , Arredi e Attrezzature d'ufficio in data 07.05.2019 dal Fallimento n.66/2018 Servizi Comunali Integrati R.S.U. S.P.A., giusta determina presidenziale.

L'incremento della voce "Beni diversi dai precedenti" per complessivi € 6.179,00 e' costituito per € 3.800,00 dall'acquisto di un prefabbricato coibentato in data 29.03.2019, per € 1.599,00 dall'acquisto di un gruppo elettrogeno in data 12.07.2019 e per € 780.00 dall'acquisto di n.10 macchine fotografiche IXUS in data 17/12 /2019.

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 | 1.675.133 | 331.292 | 2.006.425 | 2.006.425 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | 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 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 | 10.064 | 65.788 | 75.852 | 75.852 | 0 | 0 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 9.243 | 336 | 9.579 | | | |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 66.107 | 124.781 | 190.888 | 190.888 | 0 | 0 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 1.760.547 | 522.197 | 2.282.744 | 2.273.165 | 0 | 0 |

Tra i crediti si evidenziano l'incremento delle attività per imposte anticipate, pari ad € 336, relativo alla rilevazione delle imposte anticipate sull'eccedenza del 5% delle spese di manutenzione e riparazioni sostenute nel 2019.

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 | 2.006.425 | 2.006.425 |
| 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 | 75.852 | 75.852 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 9.579 | 9.579 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 190.888 | 190.888 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 2.282.744 | 2.282.744 |

Crediti verso clienti

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|-------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------|
| Fatture da emettere | 302.844 | 12.875 | -289.969 |
| Crediti v/clienti Soci | 1.068.066 | 1.699.088 | 631.022 |
| Crediti v/clienti | 375.391 | 375.391 | |
| Totale crediti verso clienti | 1.746.301 | 2.006.425 | 260.124 |

Tabella n.1

| DENOMINAZIONE | CREDITI V/CLIENTI SOCI AL 31/12/2019 |
|---------------------|--------------------------------------|
| COMUNE DI ALTOFONTE | € 14.714,28 |
| COMUNE DI BAGHERIA | € 214.289,60 |

| DENOMINAZIONE | CREDITI V/CLIENTI SOCI AL 31/12/2019 |
|-------------------------------|--------------------------------------|
| COMUNE DI BALESTRATE | € 15.686,40 |
| COMUNE DI BELMONTE MEZZAGNO | € 76.793,40 |
| COMUNE DI BORGETTO | € 24.536,60 |
| COMUNE DI CAPACI | € 38.342,19 |
| COMUNE DI CARINI | € 103.000,02 |
| COMUNE DI CASTELDACCIA | € 13.326,87 |
| COMUNE DI CINISI | € 14.349,39 |
| COMUNE DI FICARAZZI | € 78.442,31 |
| COMUNE DI GIARDINELLO | € 13.105,72 |
| COMUNE DI ISOLA DELLE FEMMINE | € 41.836,32 |
| COMUNE DI MONTELEPRE | € 14.940,12 |
| COMUNE DI PALERMO | € 727.698,92 |
| COMUNE DI PARTINICO | € 60.642,32 |
| COMUNE DI SANTA FLAVIA | € 36.467,55 |
| COMUNE DI TERRASINI | € 30.899,60 |
| COMUNE DI TORRETTA | € 24.679,14 |
| COMUNE DI TRAPPETO | € 1.546,55 |
| COMUNE DI USTICA | € 631,87 |
| COMUNE DI VILLABATE | € 89.051,48 |
| | € 1.699.086,29 |

Tabella n.2

| DENOMINAZIONE | CREDITI V/CLIENTI al 31/12/2019 |
|---|---------------------------------|
| CO.IN.R.E.S. IN LIQU. | € 311.126,75 |
| CURATELA FALL.66/18 SERV.COM.INT.RSU SPA IN LIQU. | € 64.264,54 |
| | € 375.391,29 |

Nelle tabelle sopra riportate viene indicato il dettaglio della voce Crediti v/clienti Comuni Soci (tabella n.1) e Crediti v/clienti (tabella n.2).

In riferimento al credito vantato nei confronti della gestione straordinaria del CO.In.R.E.S. – ATO PA4 in liquidazione, si rappresenta che con Pec pervenuta dalla società consortile è stato rappresentato “*che il commissario straordinario ha attivato le procedure per il recupero coatto dello stesso attraverso interventi sostitutivi (Commissari ad acta) di competenza dell’assessore Regionale dell’Energia e dei Servizi di Pubblica Utilità ai sensi della l.r. n. 9/2010 e, pertanto, si ha ragione di ritenere che il credito sarà recuperato.*”.

Relativamente al credito vantato nei confronti della Curatela Fallimento n. 66/2018 – Servizi Comunali Integrati RSU S.p.A. – ATO PA1 in liquidazione (S.C.I.RSU), dichiarata fallita con sentenza n. 71/2018 del Tribunale di Palermo, pubblicata il 7/5/2018, si evidenzia che per lo stesso è stata eseguita la svalutazione secondo quanto previsto dal principio contabile nazionale OIC 15 e dall’art. 101, c. 5 del TUIR, in quanto, in presenza di procedure concorsuali, il credito deve essere valutato al presunto valore di realizzo e, qualora si stimi che non sarà possibile incassare l’intero credito, in applicazione dei principi contabili, lo stesso dovrà essere integralmente svalutato, ma non eliminato dal bilancio.

Crediti tributari

| Descrizione | Esercizio precedente | Variazione | Esercizio corrente |
|---|----------------------|---------------|--------------------|
| Ritenute subite | 1 | 1 | 2 |
| CreditI IRES | 418 | -418 | |
| CreditI IRAP | | | |
| Acconti IRES | | 19.814 | 19.814 |
| Acconti IRAP | | 1.064 | 1.064 |
| CreditI IVA | 8.954 | 2.980 | 11.934 |
| Altri crediti tributari(credito art.13-cred.da 730 add.li reg.li e com.li) | 691 | 42.347 | 43.038 |
| Totali | 10.064 | 65.788 | 75.852 |

Altri crediti

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|--|----------------------|--------------------|----------------|
| a) Crediti verso altri esig. entro esercizio | 66.107 | 190.888 | 124.781 |
| CreditI v/INAIL | 7.090 | 0 | -7.090 |
| CreditI v/INAIL c/anticipi | 822 | 5.396 | 4.574 |
| CreditI v/INPS | 5.965 | 10.115 | 4.150 |
| CreditI v/Tesoreria Inps | 51.024 | 105.047 | 54.023 |
| CreditI v/INPS ex INPDAP per.prec.ti | 0 | 13 | 13 |
| Cred.v/ Reg.Sic.na dip.ti Com.ti anno 2019 | 0 | 12.078 | 12.078 |
| Cred.v/ ATO PA 1 dip.ti dist.ti anno 2019 | 0 | 1.720 | 1.720 |
| Cred.v/AMB S.P.S.dip.ti dist.ti anno 2019 | 0 | 4.766 | 4.766 |
| Cred.v/Palermo Amb.dip.ti dist.ti anno 2019 | 0 | 38.914 | 38.914 |
| Altri crediti: | | | |
| CreditI v/banche int.attivi da liquidare | 2 | 7 | 5 |
| - n/c da ricevere | 435 | 4.480 | 4.045 |
| anticipi a fornitori | 768 | 8352 | 7.584 |
| - altri | 66.107 | 190.888 | 124.781 |
| Totale altri crediti | 66.107 | 190.888 | 124.781 |

Di seguito il dettaglio dei crediti sopra elencati:

- Crediti Vs Inail c/anticipi € 5.395,70 si riferisce ad anticipazione Inail ai dipendenti ;
- Crediti Vs INPS € 10.115,00 si riferisce al maggiore versamento contributi dei mese di aprile 2018, marzo , luglio e novembre 2019 relativi alla posizione matricola n.5528505073
- Crediti Vs Tesoreria INPS € 105.046,99 si riferisce al credito relativo ai versamenti TFR in conto tesoreria effettuati al 31.12.2019;
- Crediti vs INPS ex INPDAP € 13,49 si riferisce ad un credito scaturente dalle retribuzioni del mese di giugno 2018;

- Note di credito da ricevere € 4.480,98 si riferisce per € 4.313,25 alla nota di credito da ricevere dalla ditta "ARANCIA ICT SRL" e per € 167,73 alla nota di credito da ricevere dalla ditta "TIM SPA"
- Anticipi a fornitori € 8.352,03 si riferisce per € 635,95 a fatture Wind Infostrada pagate nell'anno 2018 e 2019 e per le quali si attende fattura, per € 7.612,80 alla fattura elettronica del Dr.La Franca Francesco Paolo regolarmente emessa e pagata nell'anno 2019 ma visualizzata nell'anno 2020 sul portale "Fatture e Corrispettivi" dell'Agenzia delle Entrate per € 74,64 per fattura Amat Palermo SPA S.U. pagate nell'anno 2019 e per le quali si attende fattura e per €28,64 all'importo IVA che dovrà essere restituita sulla fattura Hotel Beppe di Biagetti Maria Augusta e C.snc;

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 | 71.169 | | 9.759 | 80.928 |

L'accantonamento è così suddiviso:

- € 64.264,54 quale svalutazione del credito vs Curatela Fallimento n. 66/2018 – Servizi Comunali Integrati RSU S.p.A. – ATO PA1 in liquidazione (S.C.I.RSU), dichiarata fallita con sentenza n. 71/2018 del Tribunale di Palermo, pubblicata il 7/5/2018;
- € 16.663,83 quale svalutazione crediti dello 0,5%.

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) sul conto corrente n. 494 - Iban IT 23° 03069 04669 00000000494 acceso presso Intesa San Paolo Spa, filiale 04669 di Palermo (già c/c n. 0327215-Iban IT 43 M 05132 04616 803570327215- acceso presso l'agenzia n.18 di Palermo della Banca Nuova fino al 31/03 /2019).

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 101.539 | (41.560) | 59.979 |
| Assegni | 0 | 0 | 0 |
| Denaro e altri valori in cassa | 0 | 138 | 138 |
| Totale disponibilità liquide | 101.539 | (41.422) | 60.117 |

Il saldo della Voce " Denaro e altri valori in cassa " e' composto per € 113,21 Cassa contanti economale e per € 24,62 Cassa economale carta prepaid Visa 7488.

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 | 19.712 | (19.712) | 0 |
| Risconti attivi | 29.271 | 9.820 | 39.091 |
| Totale ratei e risconti attivi | 48.983 | (9.892) | 39.091 |

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|--|----------------------|--------------------|---------------|
| Risconti attivi: | 29.271 | 39.091 | 9.820 |
| - su polizze assicurative e domini | 1 | 1 | 0 |
| - su canoni di locazione | 9 | 0 | -9 |
| - su canoni leasing | 71 | 0 | -71 |
| - su altri canoni | 17 | 0 | -17 |
| -su interessi dilazione INPS maggio-ottobre 2018 matricola 5528505073 e 552852143 anni 2019-2020 | 29.173 | 0 | -29.173 |
| -su interessi dilazione INPS novembre 2018-novembre 2019 matricola 5528505073 e 552852143 anni 2020-2021 | 0 | 25.212 | 25.212 |
| - su polizza assicurativa Lloyd's Marsh | 0 | 12.639 | 12.639 |
| -su interessi calcolati su ravvedimento ritenute dip.ti di competenza anno 2020 | 0 | 1.042 | 1.042 |
| -su polizza assicurativa HDI automezzo targato DS021NN | 0 | 197 | 197 |
| Ratei attivi: | 19.712 | | -19.712 |
| costo del personale com.to Regione Siciliana Novembre e Dicembre 2018 | 19.712 | | -19.712 |
| Totali | 48.983 | 39.091 | -9.892 |

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, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 197.064 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 | 120.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 120.000 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva legale | 0 | 0 | 0 | 3.853 | 0 | 0 | | 3.853 |
| Riserve statutarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Altre riserve | | | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 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 | 73.211 | 0 | 0 | | 73.211 |
| 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 | 3 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | | 0 |
| Totale altre riserve | 3 | 0 | 0 | 73.211 | 3 | 0 | | 73.211 |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | (357) | 0 | 0 | 357 | 0 | 0 | | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 77.421 | 0 | 0 | 0 | 77.421 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 197.067 | 0 | 0 | 77.421 | 77.424 | 0 | 0 | 197.064 |

Dettaglio delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo |
|---------------|---------|
| Totale | 0 |

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 | 120.000 | C | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva legale | 3.853 | U | A-B | 0 | 0 | 0 |
| Riserve statutarie | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Altre riserve | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 0 | | | 0 | 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 | 73.211 | U | A | 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 | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Totale altre riserve | 73.211 | | | 0 | 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 | 197.064 | | | 0 | 0 | 0 |
| Quota non distribuibile | | | | 0 | | |
| Residua quota distribuibile | | | | 0 | | |

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

Al 31/12/2019 il capitale sociale risulta sottoscritto per Euro 120.000,00 e versato per Euro 119.128,39.

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 | 38.511 | 38.511 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | |
| Accantonamento nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utilizzo nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | 0 | 0 | 0 | 230 | 230 |
| Totale variazioni | 0 | 0 | 0 | 230 | 230 |
| Valore di fine esercizio | 0 | 0 | 0 | 38.741 | 38.741 |

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 |
|--|----------------------|------------|--------------------|
| Fondo rischi per controversi legali | 38.511 | | 38.511 |
| Fondo rischi per controversi legali WIND TRE SPA | | 230 | 230 |
| Totali | 38.511 | 230 | 38.741 |

L'importo di € 38.511,01 si riferisce all'accantonamento per eventuali contenziosi giuslavoristici a cui è sottoposta l'impresa e relativo alla stima della differenza contributiva (part-time 33h e46 min) calcolata per i dipendenti OMISSIS

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.

Per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare il TFR viene versato direttamente al fondo pensione

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 | 51.024 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 56.008 |

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|--------------------------|--|
| Utilizzo nell'esercizio | 0 |
| Altre variazioni | (1.985) |
| Totale variazioni | 54.023 |
| Valore di fine esercizio | 105.047 |

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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso altri finanziatori | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Acconti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso fornitori | 24.143 | 101.953 | 126.096 | 126.096 | 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 | 272.735 | 336.396 | 609.131 | 609.131 | 0 | 0 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 807.292 | 68.100 | 875.392 | 875.392 | 0 | 0 |
| Altri debiti | 532.501 | (94.153) | 438.348 | 438.149 | 199 | 0 |
| Totale debiti | 1.636.671 | 412.296 | 2.048.967 | 2.048.768 | 199 | 0 |

Debiti verso fornitori

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|----------------------|--------------------|------------|
| a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio | 24.143 | 126.096 | 101.953 |
| Fornitori entro esercizio: | 8.148 | 41.707 | 33.559 |
| -Debiti v/fornitori | 8.148 | 41.707 | 33.559 |
| Fatture da ricevere entro esercizio: | 15.996 | 84.389 | 68.393 |
| Arrotondamento | -1 | | |
| Totale debiti verso fornitori | 24.143 | 126.096 | 101.953 |

Per il dettaglio delle voci del prospetto "Debiti verso Fornitori" si rimanda all'allegato n.1

Debiti tributari

| Descrizione | Esercizio precedente | Variazione | Esercizio corrente |
|---|----------------------|----------------|--------------------|
| Debito IRES | 49.536 | -35.928 | 13.608 |
| Debito IRAP | 2.659 | 61 | 2.720 |
| Erario c.to ritenute dipendenti da aprile a dicembre 2019 | 220.531 | 331.735 | 552.266 |
| Erario c.to ritenute professionisti (Notaio Ricolo) | | 10 | 10 |
| Addizionale comunale da aprile a dicembre 2019 | 3 | 17.686 | 17.689 |
| Addizionale regionale da aprile a dicembre 2019 | 6 | 22.724 | 22.730 |
| Imposte sostitutive su T.F.R | | 108 | 108 |
| Totale debiti tributari | 272.735 | 336.396 | 609.131 |

Il saldo delle voci "Debito IRES" e "Debito IRAP" si riferisce alle imposte correnti anno 2019 ed e' indicato al lordo degli acconti versati per l'anno 2019 appostati tra i crediti Tributari .

Il saldo "Debito IRAP" di € 2.720,00 comprende le sanzioni e gli interessi calcolati sul mancato versamento del 2° acconto che verra' ravveduto entro i termini di legge.

Si precisa che , ai sensi dell'art.24 del DL Rilancio, che stabilisce che, per i soggetti con ricavi o compensi non superiori nel 2019 a 250 milioni di euro, non e' dovuto il versamento del saldo IRAP 2019 e della prima rata dell'acconto IRAP 2020 , le imposte IRAP rilevate sono pari al 100% degli acconti dovuti per l'anno 2019.

Il saldo dei conti "Ritenute dipendenti" , " Addizionale Regionale" e "Addizionale Comunale" si riferisce alle ritenute irpef dipendenti , Addizionali Regionali e Comunali di competenza dell'anno 2019 e che verranno ravveduti entro i termini di legge. Il saldo sopraindicato comprende le sanzioni e gli interessi sul mancato pagamento dei tributi alla scadenza originaria.

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|--|----------------------|--------------------|---------------|
| Debito verso Inps settembre e dicembre 2019 | 225.136 | 151.049 | -74.087 |
| Debito v/INPS dil.ne aprile -ottobre 2018 | 519.892 | 0 | -519.892 |
| Debito v/INPS dil.ne 11/18-11/19 | 0 | 449.305 | 449.305 |
| Debito v/INPS avvisi di rettifica da agosto a dicembre 2019 | | 3.529 | 3.529 |
| Debiti v/ente prev.li INPS ex INPDAP da maggio a dicembre 2019 | 20.997 | 109.066 | 88.069 |
| Debiti verso Inail saldo 2019 | 0 | 220 | 220 |
| Debiti verso INPS sanzioni civili | 0 | 101 | 101 |
| Debito verso FASI 2018-2019 | 1.908 | 4.760 | 2.852 |
| Debiti v/Fondi Prev.za Compl.re da giugno a dicembre 2019 | 19.934 | 142.373 | 122.439 |
| Debiti v/PREVINDAI 4 trim. 2019 | 4.669 | 5.382 | 713 |
| Debiti v/INPS F.do Tesoreria Dip.te Valentino Marco | 7.528 | 2.587 | -4.941 |
| Debiti v/Enti Assistenziali dicembre 2019 | 7.228 | 7.020 | -208 |
| Totale debiti previd. e assicurativi | 807.292 | 875.392 | 68.100 |

Altri debiti

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|----------------------|--------------------|------------|
| a) Altri debiti entro l'esercizio | 532.336 | 438.149 | -94.187 |
| Debiti verso dipendenti stipendi e premi produttività' differenza giugno 2018 e dicembre 2019 | 219.886 | 153.776 | -66.110 |
| Debiti verso anticipi Dirigente Area Amministrativa | 101 | | -101 |
| Debiti per note di credito da emettere | 301.190 | 248.630 | -52.560 |
| Altri debiti: | | | |
| - Debiti verso sindacati per ritenute dicembre 2019 | 2.000 | 2.119 | 119 |
| -Debiti entro l'anno successivo | 697 | 0 | - 697 |
| -Debiti diversi entro esercizio (imp.bollo su fatture e sanzione Li.PE 4 trim.19) | 0 | 164 | 164 |
| -Debiti cessione 1/5 stipendio dicembre 2019 | 982 | 3.402 | 2.420 |
| -Debiti trattenute varie su retribuzioni anno 2018 e 2019 | 2.711 | 6.521 | 3.810 |
| -Debiti v/Condominio Resuttana 360 anni 2018 e 2019 | 4.769 | 23.537 | 18.768 |
| b) Altri debiti oltre l'esercizio | 165 | 199 | 34 |
| -Ritenute 0.5% per appalto Gi ONE S.p.A. | 0 | 19 | 19 |
| -ritenute 0.5% per appalto IDIF servizi | 0 | 15 | 15 |
| -Ritenute 0.5% per appalto EXITone SPA | 165 | 165 | 0 |
| Totale Altri debiti | 532.501 | 438.348 | -94.153 |

I debiti per note credito da emettere, sostanzialmente, si riferiscono agli effetti economici della gestione, sintetizzati nel Conto economico, che evidenziano, attraverso la differenza fra costi e ricavi, una compensazione della spesa con i ricavi provenienti dal rimborso del costo del personale utilizzato da Enti diversi dalla SRR, oltre al contenimento della spesa attuato rispetto a quanto previsto dal Budget di previsione 2019.

Per il dettaglio della voce "Debiti per note di credito da emettere " si rimanda alla relazione sulla gestione.

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 | - | 0 |
| Debiti verso altri finanziatori | - | 0 |
| Acconti | - | 0 |
| Debiti verso fornitori | 126.096 | 126.096 |
| Debiti rappresentati da titoli di credito | - | 0 |
| Debiti verso imprese controllate | - | 0 |
| Debiti verso imprese collegate | - | 0 |
| Debiti verso imprese controllanti | - | 0 |

| Area geografica | Italia | Totale |
|---|------------------|------------------|
| Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | - | 0 |
| Debiti tributari | 609.131 | 609.131 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 875.392 | 875.392 |
| Altri debiti | 438.348 | 438.348 |
| Debiti | 2.048.967 | 2.048.967 |

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 | 0 | 0 |
| Debiti verso altri finanziatori | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Acconti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso fornitori | 0 | 0 | 0 | 0 | 126.096 | 126.096 |
| 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 | 609.131 | 609.131 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 0 | 0 | 0 | 0 | 875.392 | 875.392 |
| Altri debiti | 0 | 0 | 0 | 0 | 438.348 | 438.348 |
| Totale debiti | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.048.967 | 2.048.967 |

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. % |
|--|----------------------|--------------------|------------------|--------|
| Ribaltamento costi di funzionamento | 1.023.640 | 4.744.255 | 3.720.614 | 78.42 |
| Rimborso spese Costi del personale | 2.449.943 | 61.073 | -2.388.870 | -97.50 |
| Rimborso costo personale Com.to Reg. Sicilia | 82.552 | 150.501 | 67.949 | 45.14 |
| Ribaltamento costi contenzioso legale | 0 | 5.980 | 5.980 | 100 |
| Rimborso locazioni Palermo Ambiente | 0 | 2.400 | 2.400 | 100 |
| Abbuoni e arrotondamenti attivi | 2 | 6 | 4 | 66.66 |
| Sopravvenienze attive ordinarie | 0 | 6.797 | 6.797 | 100 |
| Totali | 3.556.136 | 4.971.012 | 1.414.876 | |

Nella voce "sopravvenienze attive ordinarie" e' compresa la rettifica per € 6.674,40 del premio di produttiva' rilevato nell'anno 2018 per €10.386,90 e pagato nel 2019 per € 3.712,50

Nella voce "Altri ricavi e proventi" sono compresi per € 4.744.255. gli importi iscritti in bilancio per il ribaltamento delle spese di funzionamento ai Comuni soci consorziati in proporzione alle rispettive quote di partecipazione (ad esclusione della Provincia Regionale di Palermo, ai sensi dell'art. 8, ultimo comma dello Statuto sociale, che rinvia alle previsioni dell'art. 6, comma 2 della L.R. n. 9/2010), gli importi di € 61.073 relativi al rimborso spese del costo del personale distaccato presso Palermo Ambiente , ATO PA 1, AMB S.P.S. e gli importi di €150.501. relativi al rimborso spese del personale comandato presso la Regione Siciliana.

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 | 14.723 | 14.703 | 73.515,00 |
| Per servizi | 59.381 | 141.557 | 82.176 | 138,39 |
| Per godimento di beni di terzi | 12.628 | 99.694 | 87.066 | 689,47 |
| Per il personale: | | | | |
| a) salari e stipendi | 2.315.026 | 3.318.869 | 1.003.843 | 43,36 |
| b) oneri sociali | 733.979 | 1.058.888 | 324.909 | 44,27 |
| c) trattamento di fine rapporto | 51.024 | 56.008 | 4.984 | 9,77 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | 101.530 | 147.220 | 45.690 | 45,00 |

| | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|--------|
| e) altri costi | | | | |
| Ammortamenti e svalutazioni: | | | | |
| a) immobilizzazioni immateriali | 985 | 402 | -583 | -59,19 |
| b) immobilizzazioni materiali | 579 | 4.801 | 4.222 | 729,19 |
| c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni | | | | |
| d) svalut.ni crediti att. circolante | 71.169 | 9.760 | -61.409 | -86,29 |
| Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci | | | | |
| Accantonamento per rischi | 38.511 | 152 | -38.359 | -99,61 |
| Altri accantonamenti | | | | |
| Oneri diversi di gestione | 49.179 | 73.183 | 24.004 | 48,81 |
| Arrotondamento | | | | |
| Totali | 3.434.011 | 4.925.257 | 1.491.246 | |

Per il dettaglio della voce "godimento di beni di terzi" si rimanda alla relazione sulla gestione, al paragrafo "Politica degli investimenti".

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 | 0 |
| Altri | 29.833 |
| Totale | 29.833 |

L'importo di € 29.833,43 e' composta per € 77,46 ad interessi di mora verso fornitori, per € 28.935,85 ad interessi per rateizzazioni dilazione INPS e per € 820,12 da interessi su ravvedimenti operosi

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 bancari e postali | | | | | 9 | 9 |
| Totali | | | | | 9 | 9 |

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 IRES | 49.536 | -35.928 | -72,52 | 13.608 |
| Imposte correnti IRAP | 2.659 | 0 | | 2.659 |
| Imposte anticipate | -9.243 | 8.907 | -96,36 | -336 |
| Totali | 42.952 | -27.021 | | 15.931 |

Si precisa che, ai sensi dell'art.24 del DL Rilancio, che stabilisce che, per i soggetti ricavi o compensi non superiori nel 2019 a 250 milioni di euro, non è dovuto il versamento del saldo IRAP 2019 e della prima rata dell'acconto IRAP 2020, le imposte IRAP rilevate sono pari al 100% degli acconti dovuti per l'anno 2019.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

| | IRES | IRAP |
|---|---------|------|
| A) Differenze temporanee | | |
| Totale differenze temporanee deducibili | 0 | 0 |
| Totale differenze temporanee imponibili | 0 | 0 |
| Differenze temporanee nette | 0 | 0 |
| B) Effetti fiscali | | |
| Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio | (9.243) | 0 |
| Imposte differite (anticipate) dell'esercizio | (336) | 0 |
| Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio | (9.579) | 0 |

La rilevazione di imposte anticipate (IRES), pari ad € 336,24, è stata calcolata sull'eccedenza del 5% delle spese "Manutenzioni e Riparazioni "

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 | 2 |
| Quadri | 5 |
| Impiegati | 96 |
| Operai | 0 |
| Altri dipendenti | 0 |
| Totale Dipendenti | 103 |

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi ai membri del Collegio Sindacale , come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

| | Amministratori | Sindaci |
|---|----------------|---------|
| Compensi | 0 | 25.194 |
| Anticipazioni | 0 | 0 |
| Crediti | 0 | 0 |
| Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate | 0 | 0 |

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, numero | Consistenza iniziale, valore nominale | Consistenza finale, numero | Consistenza finale, valore nominale |
|---------------|------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| Ordinarie | 12.000.000 | 120.000 | 12.000.000 | 120.000 |
| Totale | 12.000.000 | 120.000 | 12.000.000 | 120.000 |

Impegni, garanzie e passività potenziali 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.

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 utilizza strumenti derivati.

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

La Società non è soggetta ad attività direzione e coordinamento da parte di terzi soggetti.

Dichiarazione di conformità del bilancio

PALERMO, 12 giugno 2020

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

TUBIOLO NATALE

Il sottoscritto TUBIOLO NATALE, in qualità di Presidente del CDA, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 D.P.R. 445/2000, 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.