



COMUNE DI TRAVAGLIATO (BS)

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO TARIFFA RIFIUTI

(DELIBERA ARERA 363/2021/R/RIF)

2022-2025

Documentazione contabile sottostante alle attestazioni
prodotte

SOMMARIO

1. PREMESSA	3
2. ALLEGATI	5
2.1. Bilancio anno 2020.....	5
2.2. Centri Economici anno 2020	5
2.3. Libro cespiti al 31.12.2020	5
2.4. Prospetto classificazione costi e ricavi anno 2020.....	5
2.5. Prospetto classificazione cespiti al 31.12.2020	5

1. PREMESSA

Sulla base della normativa vigente, il gestore predispone annualmente il piano economico finanziario, secondo quanto previsto dal MTR, e lo trasmette all'Ente territorialmente competente.

Il piano economico finanziario è corredato dalle informazioni e dagli atti necessari alla validazione dei dati impiegati e, in particolare, da:

- a) Una dichiarazione, ai sensi del d.P.R. 445/00, sottoscritta dal legale rappresentante, attestante la veridicità dei dati trasmessi e la corrispondenza tra i valori riportati nella modulistica con i valori desumibili dalla documentazione contabile di riferimento tenuta ai sensi di legge;
- b) una relazione che illustra sia i criteri di corrispondenza tra i valori riportati nella modulistica con i valori desumibili dalla documentazione contabile, sia le evidenze contabili sottostanti;
- c) eventuali ulteriori elementi richiesti dall'Ente territorialmente competente.

La procedura di validazione consiste nella verifica della completezza, della coerenza e della congruità dei dati e delle informazioni necessari alla elaborazione del piano economico finanziario e viene svolta dall'Ente territorialmente competente o da un soggetto dotato di adeguati profili di terzietà rispetto al gestore.

Sulla base della normativa vigente, l'Ente territorialmente competente assume le pertinenti determinazioni e provvede a trasmettere all'Autorità la predisposizione del piano economico finanziario e i corrispettivi del servizio integrato dei rifiuti, o dei singoli servizi che costituiscono attività di gestione, in coerenza con gli obiettivi definiti.

Ciò premesso, al fine di consentire l'attività di validazione del PEF, mediante verifiche circa la corretta attribuzione dei costi, in particolare la rispondenza dei dati economici con le scritture contabili, sui dati trasmessi riguardo all'anno a (2022), si allega alla presente la seguente documentazione contabile sottostante alle attestazioni prodotte:

- ✓ Bilancio anno 2020
- ✓ Centri Economici anno 2020
- ✓ Libro cespiti al 31.12.2020
- ✓ Prospetto classificazione costi e ricavi anno 2020
- ✓ Prospetto classificazione cespiti al 31.12.2020

Si evidenzia che l'identificazione degli oneri (come risultanti da fonti contabili obbligatorie relative ad ogni anno base) afferenti alle attività dei rifiuti, è fondata su criteri di uniformità e di coerenza;

Si è proceduto alla riclassificazione delle voci di costo (rettificate sulla base di specifiche poste "rettificative") nelle componenti "costi operativi di gestione", "costi comuni" e "costi d'uso del capitale".

Per un maggiore dettaglio si rinvia alla documentazione contabile allegata.

Si segnala che i costi efficienti utili ai fini della redazione del PEF per gli anni successivi all'anno 2022 sono stati posti sulla base dei dati derivanti dall'ultimo bilancio disponibile (anno 2020)

2. ALLEGATI

- 2.1. Bilancio anno 2020
- 2.2. Centri Economici anno 2020
- 2.3. Libro cespiti al 31.12.2020
- 2.4. Prospetto classificazione costi e ricavi anno 2020
- 2.5. Prospetto classificazione cespiti al 31.12.2020

AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI SPA-A SOCIO UNICO

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA BREDA N 18/A TRAVAGLIATO BS
Codice Fiscale	03376720177
Numero Rea	BS 367997
P.I.	03376720177
Capitale Sociale Euro	2.000.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI TRAVAGLIATO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.082	2.895
6) immobilizzazioni in corso e acconti	18.400	18.400
7) altre	221.079	230.294
Totale immobilizzazioni immateriali	241.561	251.589
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	745.887	547.563
2) impianti e macchinario	5.180.381	5.326.670
3) attrezzature industriali e commerciali	101.915	128.373
4) altri beni	393.297	415.516
Totale immobilizzazioni materiali	6.421.480	6.418.122
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	27.144	27.144
Totale partecipazioni	27.144	27.144
Totale immobilizzazioni finanziarie	27.144	27.144
Totale immobilizzazioni (B)	6.690.185	6.696.855
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	7.318	7.691
4) prodotti finiti e merci	971.031	982.387
Totale rimanenze	978.349	990.078
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.281.740	1.277.587
Totale crediti verso clienti	1.281.740	1.277.587
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	64.750	57.649
Totale crediti verso controllanti	64.750	57.649
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.102	61.887
Totale crediti tributari	13.102	61.887
5-ter) imposte anticipate	111.784	145.419
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	32.343	59.987
esigibili oltre l'esercizio successivo	9.474	12.907
Totale crediti verso altri	41.817	72.894
Totale crediti	1.513.193	1.615.436
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	64.015	32.380
3) danaro e valori in cassa	10.786	11.084
Totale disponibilità liquide	74.801	43.464
Totale attivo circolante (C)	2.566.343	2.648.978
D) Ratei e risconti	10.042	12.391

Totale attivo	9.266.570	9.358.224
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.500.000	1.500.000
III - Riserve di rivalutazione	202.067	-
IV - Riserva legale	300.000	300.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	539.279	518.669
Versamenti in conto capitale	2.084.804	2.084.804
Varie altre riserve	(1)	-
Totale altre riserve	2.624.082	2.603.473
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(24.518)	(33.080)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	54.913	20.610
Totale patrimonio netto	4.656.544	4.391.003
B) Fondi per rischi e oneri		
3) strumenti finanziari derivati passivi	32.260	43.527
Totale fondi per rischi ed oneri	32.260	43.527
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	259.465	222.125
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	984.078	1.365.689
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.504.274	1.419.709
Totale debiti verso banche	2.488.352	2.785.398
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.370	8.735
Totale acconti	4.370	8.735
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	505.975	853.388
Totale debiti verso fornitori	505.975	853.388
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	717.726	511.589
Totale debiti verso controllanti	717.726	511.589
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.987	35.545
Totale debiti tributari	31.987	35.545
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.841	38.896
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	41.841	38.896
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	508.368	453.114
Totale altri debiti	508.368	453.114
Totale debiti	4.298.619	4.686.665
E) Ratei e risconti	19.682	14.904
Totale passivo	9.266.570	9.358.224

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.268.852	4.791.385
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	(178.420)
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.099	12.842
altri	124.124	199.722
Totale altri ricavi e proventi	127.223	212.564
Totale valore della produzione	4.396.075	4.825.529
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.459.721	1.541.642
7) per servizi	1.321.827	1.621.288
8) per godimento di beni di terzi	322.962	461.373
9) per il personale		
a) salari e stipendi	528.134	554.289
b) oneri sociali	162.840	177.479
c) trattamento di fine rapporto	42.445	42.519
Totale costi per il personale	733.419	774.287
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	13.770	18.181
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	231.681	220.112
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	100.000	50.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	345.451	288.293
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	11.730	(13.350)
14) oneri diversi di gestione	39.125	58.180
Totale costi della produzione	4.234.235	4.731.713
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	161.840	93.816
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	9.349	7.431
Totale proventi diversi dai precedenti	9.349	7.431
Totale altri proventi finanziari	9.349	7.431
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	71.846	70.060
Totale interessi e altri oneri finanziari	71.846	70.060
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(62.497)	(62.629)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	99.343	31.187
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	13.499	11.099
imposte differite e anticipate	30.931	(522)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	44.430	10.577
21) Utile (perdita) dell'esercizio	54.913	20.610

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2020 31-12-2019

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	54.913	20.610
Imposte sul reddito	44.430	10.577
Interessi passivi/(attivi)	62.497	62.629
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(1.000)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	129.909	94.338
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	40.927	40.863
Ammortamenti delle immobilizzazioni	245.451	238.293
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	332.998	(522)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	619.376	278.634
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	749.285	372.972
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	11.729	501.070
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(11.254)	(91.833)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	141.276	143.392
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	2.349	2.379
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	4.778	14.904
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	124.158	(8.729)
Totale variazioni del capitale circolante netto	273.036	561.183
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.022.321	934.155
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(62.497)	(62.629)
(Imposte sul reddito pagate)	(8.636)	(72.508)
(Utilizzo dei fondi)	(250.729)	(56.024)
Altri incassi/(pagamenti)	(99.125)	-
Totale altre rettifiche	(420.987)	(191.161)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	601.334	742.994
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(28.735)	(869.777)
Disinvestimenti	2.013	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(3.742)	(107.697)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(30.464)	(977.474)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(381.611)	451.113
Accensione finanziamenti	-	300.000
(Rimborso finanziamenti)	(157.922)	(549.642)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(539.533)	201.471
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	31.337	(33.009)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	32.380	66.619

Danaro e valori in cassa	11.084	9.854
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	43.464	76.473
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	64.015	32.380
Danaro e valori in cassa	10.786	11.084
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	74.801	43.464

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, il bilancio chiuso al 31/12/2020 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, c. 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis, 2425-ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423-bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 C.C.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423-bis, c. 2 e 2423, c. 5 del Codice Civile.

Con riferimento all'applicazione del D. Lgs. 139/2015 pienamente assorbite dalla stesura dei nuovi principi contabili pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità, si rileva che tutte le voci del bilancio risultano comparabili con le voci indicate nel precedente esercizio. Le specifiche sezioni della nota integrativa illustrano i criteri con i quali è stata data attuazione all'art. 2423, c. 4, in caso di mancato rispetto in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto si ritiene che il bilancio rappresenti con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Nel rispetto delle disposizioni normative e delle previsioni statutarie, l'amministratore unico con propria determina del 29/03 /2021 ha provveduto a convocare l'assemblea del socio nel maggior termine di 180 giorni. Le ragioni del differimento sono esposte nella relazione sulla gestione, ancorché, l'art. 106 del DL 17.3.2020 n. 18 (c.d. "Cura Italia") ha previsto anche per l'esercizio 2020 il differimento dei termini e pertanto non è richiesta la sussistenza di alcuna condizione / requisito / "particolare esigenza" in capo alla società.

Principi di redazione

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

Le specifiche sezioni della nota integrativa illustrano i criteri con i quali è stata data attuazione all'art. 2423, c. 4, in caso di mancato rispetto in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione del bilancio

Ai sensi dell'art. 2423, c. 2, C.C. il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio. Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti postulati generali:

La valutazione delle voci è stata fatta:

secondo prudenza. A tal fine sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati rilevati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;

e nella prospettiva della continuazione dell'attività, quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante destinato, almeno per un prevedibile arco temporale futuro, alla produzione di reddito;

la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;

si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;

la valutazione delle componenti del bilancio è stata effettuata nel rispetto del principio della "costanza nei criteri di valutazione", vale a dire che i criteri di valutazione utilizzati non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente;

la rilevanza dei singoli elementi che compongono le voci di bilancio è stata giudicata nel contesto complessivo del bilancio tenendo conto degli elementi sia qualitativi che quantitativi;

si è tenuto conto della comparabilità nel tempo delle voci di bilancio; pertanto, per ogni voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;

il processo di formazione del bilancio è stato condotto nel rispetto della neutralità del redattore.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Note sull'applicazione del D. Lgs. 139/2015

Definizione di "costo ammortizzato"

Il costo ammortizzato di un'attività o passività finanziaria è il valore a cui l'attività o la passività finanziaria è stata valutata al momento della rilevazione iniziale al netto dei rimborsi di capitale, aumentato o diminuito dall'ammortamento cumulato utilizzando il criterio dell'interesse effettivo su qualsiasi differenza tra il valore iniziale e quello a scadenza e dedotta qualsiasi riduzione (operata direttamente o attraverso l'uso di un accantonamento) a seguito di una riduzione di valore o di irrecuperabilità.

Costi accessori relativi ai finanziamenti

La società applica il criterio del costo ammortizzato esclusivamente sui debiti sorti dal 2016 e pertanto i costi relativi ai finanziamenti precedenti continuano ad essere iscritti nella voce 'Altre' delle immobilizzazioni immateriali ed ammortizzati in conformità al precedente principio contabile.

Per gli oneri accessori ai finanziamenti in essere la società ha rilevato il costo a Conto Economico riscontandolo per la quota di competenza dell'esercizio.

Strumenti finanziari derivati

In conformità alle indicazioni fornite dal principio contabile OIC 32 si è proceduto ad adeguare la copertura contabile del derivato al valore del rischio presunto.

Motivi per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato

La società ha esercitato la facoltà prevista dall'articolo 12 comma 2 del D.lgs. 139/2015 che prevede che le modificazioni previste all'articolo 2426, comma 1, numero 8, codice civile (criterio del costo ammortizzato) "possono non essere applicate alle componenti delle voci riferite ad operazioni che non hanno ancora esaurito i loro effetti in bilancio". Ciò ha quindi comportato la non applicazione del criterio del costo ammortizzato per i crediti e i debiti sorti prima del 01 gennaio 2016.

Uguualmente, per i crediti e i debiti sorti dopo tale data, la società non ha applicato il criterio del costo ammortizzato in quanto i costi di transazione, sono stati considerati di importo trascurabile in relazione all'entità del prestito concesso e pertanto non in grado di generare uno scostamento significativo tra il tasso di interesse applicato dal concedente e il tasso di interesse effettivo.

Si precisa che il tasso di interesse effettivo è il tasso che rende uguale il valore nominale iniziale del debito, al netto dei costi di transazione sostenuti, e il valore attuale dei flussi futuri.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo 2020
Costi di impianto e di ampliamento	5 anni in quote costanti
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5 anni in quote costanti
Software	3 anni in quote costanti
Spese di manutenzione su beni di terzi	34 anni in quote costanti
Spese su stipula Mutui da ammortizzare	12/20 anni in quote costanti in relazione alla durata del contratto di mutuo
Altre immobilizzazioni immateriali	5 anni in quote costanti

Si precisa che la voce "Spese su stipula mutui da ammortizzare" è riferita esclusivamente ai finanziamenti concessi prima del 1 gennaio 2016

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Costi di impianto e ampliamento

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo di Stato patrimoniale con il consenso dell'Organo di controllo in quanto aventi, secondo prudente giudizio, utilità pluriennale; tali costi sono stati ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Immobilizzazioni in corso e acconti

Comprendono la somma di Euro 18.400 relativa alle spese sostenute in esercizi precedenti e connesse alla predisposizione della gara d'ambito per l'affidamento dell'attività di distribuzione del gas nell'area territoriale denominata Brescia 4. Tale gara, affidata tramite convenzione dal Comune di Travagliato alla stazione appaltante dei Comuni di Manerbio e Verolanuova non risulta ancora determinata. Per tale ragione i costi in questione non sono stati ammortizzati e risulta iscritti al costo storico.

Nel successivo prospetto si precisa, ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 Marzo 1983, n. 72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, per quali beni materiali è stata eseguita una rivalutazione monetaria evidenziandone quindi il relativo ammontare.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote ammortamenti % 2020
Impianti e macchinari	30
Impianti telefonici	25
Attrezzature	10
Attrezzatura varia e minuta	15
Mobili arredi	15
Macchine d'ufficio elettroniche	20
Telefonia Mobile	20
Automezzi	20
Fabbricati di servizio a rete ed impianti - reti gas	2
Costruzioni pesanti	10
Allacciamenti - reti gas	2
Impianti tecnici cabine remi - reti gas	4
Gruppi di riduzione finale - reti gas	4
Gruppi di riduzione utenza - reti gas	4
Impianto protezione catodica - reti gas	4
Condotte alla rete locale - reti gas	1,60
Contatori di utenza - reti gas	4
Reti tecnologiche gas	1,25
Macchine ordinarie d'ufficio	12
Impianti elettrici generici	12
Immobili (Fabbricati)	3
Centro di raccolta	10
Impianti fotovoltaici pubblici	4
Altri beni	10

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni materiali.

Sospensione ammortamenti civilistici

La società non si è avvalsa della facoltà prevista dall'art. 60, commi da 7-bis a 7-quinquies del D.L. 14.08.2020 n.104, convertito dalla Legge 13.10.2020 n. 126, di derogare alle disposizioni dell'art. 2426, c.1, n.2 C.C., con riguardo alla sospensione delle quote di ammortamento per l'esercizio 2020 del costo delle immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

Nella parte che segue si precisa, ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 Marzo 1983, n. 72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, per quali beni materiali è stata eseguita una rivalutazione monetaria evidenziandone il relativo ammontare.

Terreni e fabbricati

Si precisa che dal valore del fabbricato è stato scorporato il valore del terreno sul quale lo stesso insiste. Lo scorporo è stato effettuato sulla base di una stima del valore del fabbricato, corrispondente al prezzo di riscatto sostenuto nell'ambito del contratto di leasing concluso nell'anno 2010.

La società si è avvalsa della facoltà di rivalutare le immobilizzazioni materiali evidenziando in apposito paragrafo, come previsto dall'articolo 110 del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020), le seguenti informazioni:

- criterio adottato;
- legge di riferimento;
- importo della rivalutazione, al lordo ed al netto degli ammortamenti;
- effetto sul patrimonio netto.

Tale rivalutazione non è obbligatoria. La specificità che caratterizza questa rivalutazione si evince anche dal fatto che l'operazione può riguardare i singoli beni immobilizzati e non necessariamente l'intera categoria omogenea cui essi appartengono. In ogni caso si tratta di beni materiali diversi da quelli alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività dell'impresa, iscritti nel presente bilancio e altresì risultanti dal bilancio relativo all'esercizio chiuso entro il 31.12.2019 della società. La rivalutazione è stata effettuata tenendo conto del fatto che i valori iscritti nel bilancio a seguito della rivalutazione non possono superare i valori effettivamente attribuibili ai beni con riguardo alla loro consistenza, alla loro capacità produttiva, all'effettiva possibilità economica di utilizzazione nell'impresa nonché ai valori correnti e alle quotazioni rilevate in mercati regolamentati italiani o esteri. La rivalutazione è stata effettuata rispettando il criterio della prudenza.

L'amministratore unico attesta che i valori iscritti nel bilancio a seguito della rivalutazione non superano i valori effettivamente attribuibili ai beni con riguardo alla loro consistenza, alla loro capacità produttiva, all'effettiva possibilità economica di utilizzazione nell'impresa, nonché ai valori correnti e alle quotazioni rilevate in mercati regolamentati italiani o esteri.

Inoltre attesta di aver determinato la capacità di ammortamento dell'immobili rivalutato mediante il metodo semplificato di recupero dell'immobilizzazione.

In particolare, la capacità di ammortamento è stata determinata sottraendo al risultato economico d'esercizio riferito agli esercizi consuntivi dal 2015 al 2020, non comprensivo degli elementi straordinari e delle relative imposte, gli ammortamenti delle immobilizzazioni. L'analisi ha determinato una adeguata capacità di ammortamento che permette di recuperare i maggiori valori dell'immobilizzazione iscritta in bilancio.

Merita precisare che per l'esercizio 2020 i valori a consuntivo sono stati stimati in misura prudente prima del 31/12/2020. Dalla verifica con i valori effettivi del progetto di bilancio si è rilevato che i valori utilizzati sono sensibilmente inferiori pertanto la determinazione della capacità di ammortamento è stata effettuata in modo alquanto prudente.

Elenco rivalutazioni effettuate:

FABBRICATO - Immobile Via Breda 18/A (Travagliato)

La rivalutazione ha comportato per il suddetto immobile l'iscrizione di maggiori valori, per un importo complessivo pari a Euro 208.317, prendendo prudenzialmente a riferimento i valori minimi di mercato forniti dallo studio tecnico interpellato dalla società e risultanti da perizia del Geom. Berardelli in data 18/11/2020.

La rivalutazione è stata eseguita in maniera distinta per il fabbricato e per il terreno sottostante.

Il metodo di rivalutazione adottato per l'immobile è stato quello della "rivalutazione del costo storico e del relativo fondo di ammortamento": il costo storico del cespite da rivalutare ed il relativo fondo di ammortamento sono contemporaneamente incrementati nella stessa proporzione. Tale metodo permette di mantenere inalterata l'originaria durata del processo di ammortamento del fabbricato e del terreno e la misura dei coefficienti.

L'operazione ha permesso di riallineare i valori rispettivamente ad euro 50.833,30 per il terreno ed euro 254.166,70 per il fabbricato, per un valore complessivo dell'immobile di euro 305.000,00:

Le scritture effettuate sono le seguenti:

Immobile

	DARE	VERE
Fabbricati	253.750,09	
F.do ammortamento		79.024,71
Riserva di Rivalutazione		169.483,62
Debiti tributari		5.241,76
	253.750,09	253.750,09

Terreno

	DARE	VERE
Terreni	49.039,40	
F.do ammortamento		15.447,37
Riserva di Rivalutazione		32.584,27
Debiti tributari		1.007,76
	49.039,40	49.039,40

La rivalutazione è stata effettuata attribuendo valenza fiscale ai maggiori valori iscritti in bilancio per consentire alla società di dedurre, a decorrere dall'esercizio 2021, i maggiori ammortamenti connessi al valore dell'immobile rivalutato. La scelta effettuata ha comportato l'iscrizione a patrimonio, nella voce AIII) Riserve di rivalutazione, della riserva di rivalutazione ex DL 104/2020 nettizzata dell'importo dell'imposta sostitutiva dell'I.R.E.S. e dell'I.R.A.P. conteggiata nella misura del 3% e pari ad Euro 6.250, come illustrato dallo schema che segue:

BENI	RESIDUO AL 31.12.2020	VALORE DI MERCATO /VALORE D'USO	RIVALUTAZIONE	IMPOSTA	RISERVA D. L. 104/2020
Terreno Immobile Via Breda n. 18/A	17.242	50.833	33.591	1.008	32.583
Fabbricato Immobile Via Breda n. 18/A	79.441	254.167	174.726	5.242	169.484
TOTALI	96.683	305.000	208.317	6.250	202.067

Il mancato affrancamento della riserva comporta che la stessa è da considerarsi in "sospensione d'imposta" e pertanto sarà assoggettata a tassazione da parte della società al momento della distribuzione al socio.

Tra le voci dei terreni e fabbricati è stato incluso il terreno denominato "Piccolo Giappone", limitatamente al valore urbanistico conferito in comodato gratuito al Comune di Travagliato tramite contratto sottoscritto in data 12 luglio 2019. Da tale importo risulta scorporato il valore connesso alla potenzialità edificatoria, che invece risulta assestata nel conto delle rimanenze in quanto la società Ast ha manifestato e confermato la volontà a realizzare sul mercato per il tramite di specifici bandi pubblici.

Altre voci residue della voce Terreni e Fabbricati corrispondono ad infrastrutture connesse alle reti tecnologiche del gas metano (cabine).

Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al minore tra il costo di acquisto ed il valore di mercato. Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione. Si tratta in particolare delle rimanenze inerenti la merce presente presso le farmacie nonché il materiale di consumo ed i beni inerenti la gestione della rete tecnologica di distribuzione del gas metano. Ad essi si aggiunge la quota residua della potenzialità edificatoria dell'area denominata "Piccolo Giappone" per la quale la società mantiene la volontà esplicita a collocare sul mercato per il tramite di bandi pubblici.

Materie prime, sussidiarie e di consumo

Il costo delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo è stato calcolato a costi specifici. Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Prodotti finiti

Il costo delle rimanenze dei prodotti finiti e delle merci è stato calcolato a costi specifici. Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato con il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 del Codice Civile.

In particolare, per quanto riguarda le rimanenze costituite dal valore della potenzialità edificatoria dell'area denominata "Piccolo Giappone", la valutazione risulta pari ad Euro 290 per i residui 2.462 mq, per un valore complessivo pari a Euro 713.980. La valutazione di Euro 290 a mq risulta peraltro più contenuta rispetto a quanto fissato nell'aggiornamento di perizia prodotto dall'Arch. Emanuele Bianchi nello scorso mese di aprile 2021.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale e corrispondono in particolare ai saldi risultanti dai conti correnti bancari e dal conto cassa alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad Euro 13.770, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad Euro 241.561.

Nella tabella sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio						
Costo	14.975	8.369	32.296	18.400	538.536	612.576
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.975	8.369	29.401	-	308.242	360.987
Valore di bilancio	-	-	2.895	18.400	230.294	251.589
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	-	3.742	3.742
Ammortamento dell'esercizio	-	-	813	-	12.957	13.770
Totale variazioni	-	-	(813)	-	(9.215)	(10.028)
Valore di fine esercizio						
Costo	14.975	8.369	32.296	18.400	542.278	616.318
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.975	8.369	30.214	-	321.199	374.757
Valore di bilancio	-	-	2.082	18.400	221.079	241.561

Dettaglio composizione costi pluriennali

Nei seguenti prospetti è illustrata la composizione dei costi di impianto e degli altri costi aventi utilità pluriennale.

Costi di impianto e ampliamento

Nel seguente prospetto è illustrato il dettaglio dei costi di impianto e di ampliamento con evidenza delle variazioni intercorse rispetto all'esercizio precedente. Per quanto riguarda le ragioni della loro iscrizione ed i rispettivi criteri di ammortamento si rimanda a quanto sopra illustrato.

Descrizione	Dettaglio	2020	2019	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>costi di impianto e di ampliamento</i>					
	Spese societarie	14.975	14.975	-	-
	F.do ammortamento spese societarie	14.975-	14.975-	-	-
	Totale	-	-	-	-

Altri costi pluriennali

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione degli altri costi pluriennali.

Descrizione	Dettaglio	2020	2019	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Altri costi pluriennali</i>					
	Altri costi pluriennali	542.278	538.536	3.742	0
	F.do ammortamento altri costi pluriennali	321.199-	308.242-	12.957-	4
	Totale	221.079	230.294	9.215-	

Gli incrementi del 2020 della voce "Altre immobilizzazioni immateriali" si riferiscono a costi diversi capitalizzati di limitato importo.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad Euro 8.971.012; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad Euro 2.549.532.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	705.331	6.590.299	428.876	1.011.467	8.735.973
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	157.768	1.263.629	300.503	595.951	2.317.851
Valore di bilancio	547.563	5.326.670	128.373	415.516	6.418.122
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	6.414	3.320	19.001	28.735
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	2.013	2.013
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	208.317	-	-	-	208.317
Ammortamento dell'esercizio	9.993	152.703	29.778	39.207	231.681
Totale variazioni	198.324	(146.289)	(26.458)	(22.219)	3.358
Valore di fine esercizio					
Costo	705.331	6.596.713	432.196	1.028.455	8.762.695
Rivalutazioni	208.317	-	-	-	208.317
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	167.761	1.416.332	330.281	635.158	2.549.532
Valore di bilancio	745.887	5.180.381	101.915	393.297	6.421.480

Nella voce Terreni e Fabbricati è iscritto per Euro 336.000 il valore dell'immobile del comparto denominato "Piccolo Giappone"; il valore del terreno di totali mq 2800 è stato fissato dopo un aggiornamento peritale dall'Arch. Emanuele Bianchi, che ha confermato i valori di cui al suo elaborato di maggio 2020.

Gli incrementi nella voce Impianti e macchinario si riferiscono principalmente a lavori di allacciamento della rete Gas Metano.

Gli incrementi nella voce Attrezzature Industriali e Commerciali si riferiscono al rinnovo di alcune dotazioni delle farmacie gestite dalla società.

Gli incrementi degli altri beni materiali si riferiscono per Euro 2.261 a mobili e arredi, per Euro 3.880 a macchine d'ufficio elettroniche e per Euro 12.860 all'acquisto di un autocarro.

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Nella seguente tabella vengono espone le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	27.144	27.144
Valore di bilancio	27.144	27.144
Valore di fine esercizio		
Costo	27.144	27.144
Valore di bilancio	27.144	27.144

Le partecipazioni inserite a patrimonio alla chiusura dell'esercizio 2020 per Euro 27.144 si riferiscono interamente alla partecipazione nella Cooperativa CEF. Si tratta della sottoscrizione di quote del Consorzio cooperativo degli esercenti le Farmacie, realizzato all'atto dell'acquisizione in gestione della farmacia comunale. Il valore della partecipazione risulta invariato rispetto al precedente esercizio.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	7.691	(373)	7.318
Prodotti finiti e merci	982.387	(11.356)	971.031
Totale rimanenze	990.078	(11.729)	978.349

Tra le rimanenze di prodotti finiti è iscritto il valore della volumetria riferita all'area denominata "Piccolo Giappone". La valutazione delle rimanenze in questione è stata svolta considerando i mq residui ancora da collocare, pari a 2.462, moltiplicati per il valore al mq posto a bando nel corso del 2019 dalla società Ast, pari ad Euro 290. Il valore totale che ne deriva, pari a Euro 713.980, risulta essere inferiore a quanto indicato dal perito che fissa in Euro 293 al mq il valore, per un importo complessivo di Euro 721.366. Il valore delle rimanenze dell'area in commento non ha subito variazioni rispetto al 2019 non essendo intervenute vendite nell'esercizio. Le restanti voci di rimanenze finali sono costituite dai prodotti farmaceutici valutati in Euro 257.051 che rispetto al 2019 hanno subito un decremento pari ad Euro 11.356 dovuto al normale ciclo di approvvigionamento dei prodotti.

Le rimanenze di materie prime sono costituite da materiali di consumo relativi al settore gas, valorizzate in Euro 7.318.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.277.587	4.153	1.281.740	1.281.740	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	57.649	7.101	64.750	64.750	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	61.887	(48.785)	13.102	13.102	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	145.419	(33.635)	111.784		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	72.894	(31.077)	41.817	32.343	9.474
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.615.436	(102.243)	1.513.193	1.391.935	9.474

I crediti tributari si riferiscono per Euro 7.398 a crediti Iva, per Euro 3.092 a crediti Ires, per Euro 1.854 al credito d'imposta per l'acquisto di beni strumentali nuovi previsto dalla L. 169/2019 e dalla L. 178/2020 e per la restante parte, pari a Euro 758 ad altri crediti. Per quanto concerne l'importo di Euro 111.784, relativo alle imposte anticipate, si dirà successivamente in apposito paragrafo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei crediti iscritti nell'attivo circolante.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.281.740	1.281.740
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	64.750	64.750
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	13.102	13.102
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	111.784	111.784
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	41.817	41.817
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.513.193	1.513.193

Disponibilità liquide

Nella seguente tabella vengono espresse le informazioni relative alle variazioni delle disponibilità liquide.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	32.380	31.635	64.015
Denaro e altri valori in cassa	11.084	(298)	10.786
Totale disponibilità liquide	43.464	31.337	74.801

Ratei e risconti attivi

Nella seguente tabella vengono espresse le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti attivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	12.391	(2.349)	10.042
Totale ratei e risconti attivi	12.391	(2.349)	10.042

I risconti attivi si riferiscono principalmente alla quota di competenza dell'esercizio delle polizze assicurative stipulate dalla società.

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesati nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

La variazione della Riserva Straordinaria si riferisce interamente alla destinazione dell'utile dell'esercizio 2019 come da delibera del 25/06/2020.

La Riserva di rivalutazione ex L.126/2020 è stata iscritta a seguito dell'iscrizione dei maggiori valori del fabbricato e del terreno sito in Via Breda n.18/A ed al netto dell'imposta sostitutiva, conteggiata nella misura del 3% e pari ad Euro 6.250. Come indicato in premessa tale riserva è da considerarsi in "sospensione d'imposta" in quanto la società non ha ritenuto di affrancare il saldo attivo di rivalutazione versando l'imposta del 10%. L'eventuale distribuzione di detta riserva al socio sarà dunque soggetta a tassazione da parte della società.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	1.500.000	-	-	-		1.500.000
Riserve di rivalutazione	-	-	202.067	-		202.067
Riserva legale	300.000	-	-	-		300.000
Altre riserve						
Riserva straordinaria	518.669	-	20.610	-		539.279
Versamenti in conto capitale	2.084.804	-	-	-		2.084.804
Varie altre riserve	-	-	-	1		(1)
Totale altre riserve	2.603.473	-	20.610	1		2.624.082
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(33.080)	-	8.562	-		(24.518)
Utile (perdita) dell'esercizio	20.610	(20.610)	-	-	54.913	54.913
Totale patrimonio netto	4.391.003	(20.610)	231.239	1	54.913	4.656.544

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	(1)
Totale	(1)

Per quanto riguarda le operazioni sul capitale sociale, si rimanda a quanto indicato nel paragrafo *informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio*.

Si precisa che la consistenza nella voce "Varie Altre Riserve" assume un valore negativo e pari a -1 per effetto degli arrotondamenti all'unità di Euro.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	1.500.000	Capitale	B	1.500.000
Riserve di rivalutazione	202.067	Capitale	B;C	202.067
Riserva legale	300.000	Utili	B	300.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	539.279	Utili	A;B;C	539.279
Versamenti in conto capitale	2.084.804	Capitale	A;B	2.084.804
Varie altre riserve	(1)	Capitale	A;B;C	(1)
Totale altre riserve	2.624.082	Capitale	A;B	2.624.082
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(24.518)	Capitale	E	(24.518)
Totale	4.601.631			4.601.631
Quota non distribuibile				4.086.870
Residua quota distribuibile				514.761

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	(1)	Capitale
Totale	(1)	

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Ai sensi dell'art. 2427-bis, comma 1b-quater del c.c., nel seguente prospetto sono illustrati i movimenti delle riserve di fair value avvenuti nell'esercizio.

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Valore di inizio esercizio	(33.080)
Variazioni nell'esercizio	
Incremento per variazione di fair value	11.267
Effetto fiscale differito	(2.705)
Valore di fine esercizio	(24.518)

Gli strumenti finanziari derivati sono iscritti al fair value corrispondente al valore di mercato, ove esistente, o al valore risultante da modelli e tecniche di valutazione tali da assicurare una ragionevole approssimazione al valore di mercato.

Tale valore corrente è imputato nell'attivo dello stato patrimoniale, nella specifica voce delle immobilizzazioni finanziarie ovvero dell'attivo circolante a seconda della destinazione, o nel passivo nella specifica voce ricompresa tra i fondi per rischi e oneri. I derivati di copertura di flussi finanziari (c.d. cash flow edge) hanno come contropartita una riserva di patrimonio netto al netto del relativo effetto fiscale. Nello specifico, è stata rilevata la differenza del valore Mark to Market sul contratto derivato di copertura relativo al mutuo in essere con UBI Banco di Brescia, tenuto conto dell'effetto rilevabile alla data di chiusura dell'esercizio a rettifica delle riserve patrimoniali entranti al netto delle imposte anticipate di competenza.

Al 31.12.2020 si è provveduto all'adeguamento del valore entrante a quello Mark to Market al netto dell'effetto fiscale, con una conseguente diminuzione della riserva per Euro 8.562 e una diminuzione dei crediti per imposte anticipate per Euro 2.705. La contropartita di tale operazione ha visto la diminuzione del fondo rischi per strumenti finanziari derivati passivi precedentemente stanziato per Euro 11.267, con un saldo finale dello specifico fondo rischi corrispondente al valore lordo Mark to Market di Euro 32.260.

Fondi per rischi e oneri

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei fondi per rischi e oneri.

	Strumenti finanziari derivati passivi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	43.527	43.527
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	11.267	11.267
Totale variazioni	(11.267)	(11.267)
Valore di fine esercizio	32.260	32.260

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	222.125
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	40.927
Utilizzo nell'esercizio	3.587
Totale variazioni	37.340
Valore di fine esercizio	259.465

Nell'esercizio sono state rilevate riduzioni del fondo di trattamento di fine rapporto per un importo complessivo di Euro 3.587; il valore al 31.12 della voce in commento comprende la contabilizzazione di Euro 15.000 relativi ad un anticipo fatto a favore di un dipendente. Gli accantonamenti realizzati alla fine dell'esercizio e corrispondenti alle quote maturate nell'esercizio in favore dei lavoratori dipendenti ancora assunti sono pari ad Euro 40.927.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	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
Debiti verso banche	2.785.398	(297.046)	2.488.352	984.078	1.504.274	680.061
Acconti	8.735	(4.365)	4.370	4.370	-	-
Debiti verso fornitori	853.388	(347.413)	505.975	505.975	-	-
Debiti verso controllanti	511.589	206.137	717.726	717.726	-	-
Debiti tributari	35.545	(3.558)	31.987	31.987	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	38.896	2.945	41.841	41.841	-	-
Altri debiti	453.114	55.254	508.368	508.368	-	-
Totale debiti	4.686.665	(388.046)	4.298.619	2.794.345	1.504.274	680.061

Debiti verso banche

I debiti verso banche, iscritti in bilancio per totali Euro 2.488.352, sono nel dettaglio così composti:

- debiti v/banco di Brescia	188.557
- debiti v/Unicredit	282.822
- debiti v/Credito Coop di Brescia	75.228
- debiti v/altri istituti di credito	21.858
- debiti mutuo BCC	191.982
- debiti mutuo UBI	280.824
- debiti mutuo Banco di Brescia	1.247.081
- debiti Finanziamento Credem	200.000

Si precisa che la società si è avvalsa della possibilità di richiedere la sospensione delle rate dei finanziamenti in essere prevista dalla L. 27/2020; la moratoria ha rimodulato le scadenze di estinzione dei mutui concessi posticipandole di 14 mesi. Nel corso dell'esercizio non è stato richiesto alcun finanziamento.

Altri debiti

La voce "Altri debiti", iscritta in bilancio per totali Euro 508.368, è nel dettaglio così composta:

- cauzioni passive	57.668
- debiti verso CSEA	203.653
- debiti v/provincia per rifiuti	120.674
- debiti v/personale	84.409
- fondo spese canali demaniali	40.716
- debiti v/altri	1.248

Suddivisione dei debiti per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei debiti.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	2.488.352	2.488.352
Acconti	4.370	4.370
Debiti verso fornitori	505.975	505.975
Debiti verso imprese controllanti	717.726	717.726
Debiti tributari	31.987	31.987
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	41.841	41.841
Altri debiti	508.368	508.368
Debiti	4.298.619	4.298.619

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nel seguente prospetto, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	1.247.081	1.247.081	1.241.271	2.488.352
Acconti	-	-	4.370	4.370

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso fornitori	-	-	505.975	505.975
Debiti verso controllanti	-	-	717.726	717.726
Debiti tributari	-	-	31.987	31.987
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	41.841	41.841
Altri debiti	-	-	508.368	508.368
Totale debiti	1.247.081	1.247.081	3.051.538	4.298.619

I debiti assistiti da ipoteche e garanzie reali sono costituiti in particolare da n.2 mutui erogati da istituti di credito e finalizzati all'acquisto dell'immobile denominato "Piccolo Giappone", nonché per l'acquisto a titolo oneroso delle reti tecnologiche di distribuzione del gas metano al Comune di Travagliato:

- Mutuo Fondiario n.861896 Banco di Brescia - scad.2/01/2024 ("Piccolo Giappone") Euro 270.016,44
- Mutuo Fondiario n.860749 Banco di Brescia - scad.2/01/2032 ("Reti gas metano") Euro 977.064,40

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società nel corso del 2020 ha ricevuto un finanziamento temporaneo fruttifero dal socio unico per l'importo di Euro 500.000; peraltro il medesimo finanziamento risulta interamente rimborsato nel corso dell'esercizio.

I debiti rilevati verso controllanti, sono costituiti dai seguenti dettagli di debito maturati verso il socio unico Comune di Travagliato:

- Debiti per fatture ricevute Euro 485.434,79
- Debiti per fatture da ricevere Euro 114.651,48
- Debiti per dividendi da distribuire Euro 90.000,00
- Debiti vari Euro 27.639,28
- Totale 717.725,55

Gli importi relativi ai debiti per fatture ricevute e da ricevere corrispondono prevalentemente ai canoni ed agli affitti attribuiti al Comune di Travagliato per la gestione delle Farmacie Comunali. La voce debiti vari corrisponde all'importo del bonus rifiuti percepito dalla società ma da corrispondere al Comune.

Ratei e risconti passivi

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti passivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	-	19.227	19.227
Risconti passivi	14.904	(14.449)	455
Totale ratei e risconti passivi	14.904	4.778	19.682

I risconti passivi si riferiscono interamente alla quota di competenza di esercizi futuri del credito d'imposta per beni strumentali nuovi previsto dalla L.169/2019. I ratei passivi invece sono relativi alla quota di interessi passivi di competenza dell'esercizio sospesi in seguito alla moratoria dei mutui richiesta dalla società.

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

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

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ruolo Rifiuti	1.369.044
Ricavi Farmacie	2.163.299
Vettoriamento servizi gas	654.960
Centro Ippico	2.200
Gestione Fiera	2.866
Altri Servizi	76.483
Totale	4.268.852

Circa le rimanenze riferite al complesso denominato "Piccolo Giappone", nel corso del 2020 non sono intervenute variazioni, come è evidenziato nella tabella seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(178.420)	178.420	0
Totale	(178.420)	178.420	0

Oltre a quanto illustrato nelle tabelle che precedono, si rileva la presenza di "altri ricavi" per un importo di complessivi Euro 127.223. Tale importo risulta costituito da:

- sopravvenienze attive pari ad Euro 65.819, formato prevalentemente dagli importi oggetto di accertamento con adesione riferiti alla TIA degli anni precedenti;
- contributi in conto esercizio ricevuti nell'ambito della gestione farmacie nonché attraverso il GSE nella gestione del fotovoltaico pari ad Euro 3.099;
- rimborsi ed indennizzi diversi per Euro 1.097;

- altri ricavi imponibili riferiti principalmente ai contributi relativi alla gestione delle farmacie per Euro 54.731;
- altri ricavi non imponibili riferiti alla rilevazione del contributo conto impianti ai sensi della L. 169/2019 e L. 178 /2020 per Euro 1.400.
- altri ricavi diversi residui per euro 1.077

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le aree geografiche.

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	4.268.852
Totale	4.268.852

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. I costi per acquisti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	70.020
Altri	1.826
Totale	71.846

Gli oneri finanziari maturati verso Istituti di credito risultano di seguito dettagliato:

- Interessi passivi bancari	Euro 21.857,99
- Interessi passivi su contratti derivati	Euro 15.624,00
- Interessi passivi su mutui	Euro 28.249,92
- Interessi passivi su finanziamenti	Euro 4.287,69
Totale	Euro 70.019,60

La voce degli altri oneri finanziari, pari ad Euro 1.826, risulta costituita da interessi su finanziamento fruttifero temporaneo concesso dal Comune di Travagliato per Euro 1.575 e da interessi passivi commerciali di mora per Euro 251.

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

Nel seguente prospetto sono indicati l'importo e la natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali.

Voce di ricavo	Importo	Natura
----------------	---------	--------

Sopravvenienze attive

65.819

Straordinaria

La voce sopravvenienze attive risulta formato prevalentemente dagli importi oggetto di accertamento con adesione riferiti alla TIA degli anni precedenti. Nell'esercizio precedente la sopravvenienza attiva era stata pari ad Euro 38.377.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte di competenza dell'esercizio sono rappresentate dalle imposte correnti così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; dalle imposte differite e dalle imposte anticipate, relative a componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione.

Si precisa che la variazione positiva di Euro 30.931 è così composta:

- Euro (28.617) per stanziamento/accantonamento imposte anticipate anno 2020 con aliquota del 24%;
- Euro 59.548 per l'utilizzo delle imposte anticipate anno 2020 con aliquota del 24%.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	465.766
Differenze temporanee nette	(465.766)
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	145.419
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(33.635)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	111.784

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Perdite d'esercizio/eccedenza ACE (per imputazione autom. imp.antic.)	3.288	15.024	18.312	24,00%	4.395
Spese di competenza di altri esercizi (art. 109 c.4)	356.676	(148.115)	208.561	24,00%	50.055
Effetto contabilizzazione derivati	43.527	(11.267)	32.260	24,00%	7.742
Compensi amministratori non pagati nell'esercizio	-	4.212	4.212	24,00%	1.011
Svalutazione Piccolo Giappone	202.421	-	202.421	24,00%	48.581

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali			
di esercizi precedenti	6.866		
Totale perdite fiscali	6.866		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	6.866	24,00%	1.648

Per l'esercizio 2020 i crediti per imposte anticipate ammontano ad Euro 111.784; tale importo riprende lo stanziamento effettuato nel precedente esercizio, pari a Euro 145.419. Inoltre si è ritenuto di esporre tra i crediti per imposte anticipate la somma di Euro 28.617 corrispondenti all'imposta Ires con aliquota del 24% calcolata sull'accantonamento al Fondo svalutazione crediti, sull'eccedenza di credito ACE riportabile e sui compensi amministratori di competenza dell'esercizio ma non corrisposti entro il 12 gennaio 2021.

In conformità ai principi contabili si è provveduto ad utilizzare per Euro 59.548 i crediti per imposte anticipate stanziati nell'esercizio precedente, interamente riferiti all'utilizzo del fondo svalutazione crediti.

Con riferimento agli strumenti finanziari derivati, l'adeguamento del valore recuperabile al 31.12.2020 espresso in apposita riserva, ha comportato l'utilizzo dei crediti per imposte anticipate pari a Euro 2.704.

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Il rendiconto finanziario evidenzia una liquidità generata dalle operazioni di esercizio di Euro 601.334 (Flusso finanziario della gestione reddituale A) mentre l'autofinanziamento della gestione reddituale è determinabile in Euro 372.222:

Utile dell'esercizio	54.913 +
Ammortamenti	245.451 +
Accantonamento a fondi	40.927 +
<u>Altre rettifiche non monetarie</u>	<u>30.931 +</u>
Autofinanziamento gestione redd.	372.222

Nella determinazione di tale valore gli ammortamenti ammontano ad Euro 245.451. Gli acquisti di beni materiali e immateriali risultanti nell'esercizio ammontano ad Euro 32.477.

Nel corso dell'esercizio la società ha provveduto al regolare pagamento delle quote dei mutui contratti nei precedenti esercizi fino a marzo, mese in cui la società ha richiesto la moratoria prevista dalla L. 27/2020; nel 2020 non sono stati accesi nuovi finanziamenti.

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	15
Operai	2
Totale Dipendenti	18

Rispetto all'esercizio precedente il numero medio dei dipendenti non è variato per quanto riguarda le categorie quadri e operai. Per la categoria degli impiegati si è passati da 14 a 15 unità.

Non essendo stati potenziati o ridotti i servizi gestiti dalla società, non sono state effettuate assunzioni o riduzioni di personale.

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

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	15.444	12.480

Compensi al revisore legale o società di revisione

Nella seguente tabella sono indicati, suddivisi per tipologia di servizi prestati, i compensi spettanti alla società di revisione.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	9.985
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	9.985

Categorie di azioni emesse dalla società

Nel seguente prospetto è indicato il numero e il valore nominale delle azioni della società, nonché le eventuali movimentazioni verificatesi durante l'esercizio.

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
capitale sociale (cat azioni)	15.000	1.500.000	15.000	1.500.000
Totale	15.000	1.500.000	15.000	1.500.000

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6, del codice civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate, riferite a prestazioni di servizi erogate nei confronti del Comune di Travagliato, unico socio di AST Spa.

La società Ast Spa, in base al contratto sottoscritto per la gestione delle Farmacie Comunali, per cui si determina sulla base dei corrispettivi prodotti, un canone variabile da riconoscere al Comune di Travagliato.

Di seguito un riepilogo delle attività compiute in correlazione con il socio Comune di Travagliato:

Operazioni Attive:

- | | |
|--|-------------|
| - Prestazioni diverse per attività anno 2020 | € 62.006,06 |
|--|-------------|

Operazioni passive:

- | | |
|---|---------------------|
| - Affitto locali Farmacia Comunale Piazza Libertà | € 19.000,00 |
| - Canone affidamento servizi farmacia Comunale | € 195.671,12 |
| - Fotovoltaico | € 2.500,00 |
| Totale | € 217.171,12 |

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, per quanto riguarda la segnalazione dei principali fatti di rilievo intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio che hanno inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico, si specifica quanto segue:

- il Comune di Travagliato, socio unico, ha deliberato a dicembre 2020, in Consiglio Comunale, l'aumento di capitale da € 1.500.000 ad € 2.000.000 che sarà formalizzato con rogito notarile dopo l'approvazione del bilancio 2020, per supportare gli investimenti di cui al piano industriale predisposto a supporto delle ragioni di tale aumento di capitale;

- in data 19 marzo 2021 la CSEA (Cassa per i servizi energetici ed ambientali) ha comunicato la quantificazione economica della rideterminazione della tariffa puntuale per gli anni 2015-2016, approvata con delibera 107/21 di ARERA, ed ammontante ad € 82.404,33 per il 2015 ed € 75.968,99 per il 2016, per un totale nostro credito di € 158.373,32 che sarà accreditato entro il 30.06.2021;
- in data 10 giugno 2021 è fissato presso lo studio del notaio Andrea Milesi in Travagliato il primo atto di cessione di SLP a privato concittadino dopo la sospensione di ogni cessione di tale diritto di superficie a seguito della pandemia da Covid-19, e pertanto si legge in tale evento simbolico la fiducia nella ripresa del processo di monetizzazione di tale posta di bilancio, rimasta congelata per tanto tempo quale partita attiva non fruttifera, oltre a fornire un conforto sulla bontà delle tesi di tenuta dei valori di cessione come espressi dal perito a supporto della rappresentazione in bilancio adottata dal sottoscritto Amministratore Unico.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Non esistono le fattispecie di cui all'art. 2427, numeri 22-quinquies e sexies del codice civile.

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

In osservanza di quanto richiesto dall'art. 2427-bis del Codice Civile, nel rispetto del principio della rappresentazione veritiera e corretta degli impegni aziendali, si forniscono di seguito le opportune informazioni circa il "fair value", l'entità e la natura degli strumenti finanziari derivati detenuti.

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

In data 19/03/2013 è stata sottoscritta una proposta di ordine per operazioni su prodotti derivati con l'Istituto di credito Banco di Brescia SPA filiale di Travagliato. In particolare l'operazione viene qualificata come "Interest Rate Swap" (IRS).

Attraverso tale contratto le parti si obbligano a scambiarsi reciprocamente, in date prestabilite e con riferimento ad un importo predeterminato, un flusso di interessi a Tasso Fisso e uno a Tasso Variabile denominati nella stessa valuta.

Tale operazione permette di trasformare, per un importo e un periodo concordato, un tasso di indebitamento da Tasso Variabile in Tasso Fisso

Con la sottoscrizione dell'IRS il Cliente può eliminare l'incertezza di un debito contratto a Tasso Variabile, godendo della certezza di un tasso di interesse prefissato e, di conseguenza, di esborsi commisurati a quanto pianificato.

In questo caso, l'IRS costituisce un'operazione di copertura che, affiancandosi a un debito principale contratto a Tasso Variabile, permette al Cliente di fissare in maniera certa il costo complessivo dell'indebitamento ad esso collegato.

Le condizioni previste dal contratto risultano le seguenti:

- data inizio 02/04/2013
- data fine 02/03/2023
- nozionale iniziale 1.195.459,22 Euro (pari a circa l'80% dell'importo finanziato relativamente al mutuo 860749)
- tasso attivo Cliente Euribor 3mesi act/360
- tasso passivo Cliente 1,590%

Tra gli oneri finanziari, per l'esercizio 2020, sono stati registrati interessi passivi per Euro 15.624 riferiti al contratto dei derivati sottoscritto.

La posizione di cui sopra evidenzia alla data del 31/12/2020, come da comunicazione ricevuta dall'Istituto di Credito UBI Banco di Brescia, una valorizzazione Mark to Market pari ad Euro 32.260,34 ed un presumibile valore di realizzo alla medesima data pari ad Euro 34.827,34.

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

Si rende noto che la Società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del socio unico Comune di Travagliato. Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo Bilancio approvato (anno 2020) del suddetto Ente.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
B) Immobilizzazioni	43.615.472	41.257.813
C) Attivo circolante	8.533.558	6.251.848
Totale attivo	52.149.030	47.509.661
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	19.178.606	20.549.357
Riserve	16.199.695	14.132.105
Utile (perdita) dell'esercizio	239.210	384.381
Totale patrimonio netto	35.617.511	35.065.843
B) Fondi per rischi e oneri	277.401	144.479
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	772	12.401
D) Debiti	6.811.163	5.890.932
E) Ratei e risconti passivi	9.442.183	6.396.006
Totale passivo	52.149.030	47.509.661

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione	8.853.737	9.186.564
B) Costi della produzione	8.567.001	8.769.052
C) Proventi e oneri finanziari	(1.414)	(2.286)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	64.178	77.078
Imposte sul reddito dell'esercizio	110.290	107.921
Utile (perdita) dell'esercizio	239.210	384.381

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, la Società attesta che le somme incassate dalle PA, riguardano:

- contributi ricevuti in riferimento alle tariffe incentivanti del fotovoltaico per Euro 572,27;
- fatture emesse nei confronti del GSE - Conto Energia per Euro 1.029,92;
- contributo sanificazione art. 25 DL 34/2020 per Euro 777,00.

Di seguito un elenco delle somme percepite:

DENOMINAZIONE	CODICE FISCALE	STATO PRATICA	IMPORTO	CAUSALE	RIFERIMENTO
GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI - GSE SPA	05754381001	CORRISPOSTO	572,27	CONTRIBUTI TARIFFE INCENTIVANTI FOTOVOLTAICI	CONVENZIONE I02E14853807
	05754381001	FATTURATO	701,59		SSP00126812

GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI - GSE SPA					CONTRIBUTI TARIFFE INCENTIVANTI FOTOVOLTAICI	
GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI - GSE SPA	05754381001	FATTURATO	328,33		CONTRIBUTI TARIFFE INCENTIVANTI FOTOVOLTAICI	SSP00156949
AGENZIA DELLE ENTRATE	06363391001	COMPENSATO	777,00		CREDITO SANIFICAZIONE E DPI DL 34/20202	PROT. CONCESSIONE N. 202000321549

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signor Socio, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Le propone di destinare l'utile d'esercizio, pari ad Euro 54.912,64 interamente alla riserva straordinaria avendo la riserva legale già raggiunto il limite indicato nel comma 1 dell'art. 2430 del codice civile.

Nota integrativa, parte finale

Signor Socio, Le confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. La invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2020 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Travagliato, 29/05/2021

L'Amministratore Unico

Dott. Ennio Isidoro Marchetti



Servizio Centro di Costo	Rete Gas Metano		Igiene Urbana	Fiera	Farmacie		fotovoltaico	Altri Servizi	Centro	Attività imm.	MOSTRE	GENERALI	TOTALE
	Distribuzione	Servizi misura	Raccolta Rifiuti	Trav Cavalli	P.zza Libertà	La Cupola		comm Comune	Ippico	Piccolo Giapp.	EVENTI		
Ricavi dell'esercizio	503.400,20	151.560,20	1.369.043,71	2.865,51	1.114.488,39	1.048.810,27	-	62.006,06	2.200,00		14.353,00	124,16	4.268.851,50
Contributi in c/esercizio	-												-
Altri ricavi	46.305,69		38.445,07	0,95	17.771,23	12.491,77	1.604,92		135,85			10.467,50	127.222,98
Totale Ricavi	549.705,89	151.560,20	1.407.488,78	2.866,46	1.132.259,62	1.061.302,04	1.604,92	62.006,06	2.335,85	-	14.353,00	10.591,66	4.396.074,48
Variazione Rimanenze	373,63				7.160,36	18.517,10							11.730,37
Acquisti	13.401,65	57,00	3.487,50		747.832,33	676.955,58		13.203,32			2.404,99	2.378,26	1.459.720,63
Costo del venduto	13.775,28	57,00	3.487,50	-	740.671,97	695.472,68	-	13.203,32	-	-	2.404,99	2.378,26	1.471.451,00
Spese per Servizi	104.217,27	19.498,34	906.450,60	13.196,61	35.596,65	42.310,30	4.489,58	19.010,71	6.010,87	1.637,96	6.523,23	162.885,26	1.321.827,38
Spese del personale:													-
retribuzioni lorde impiegati	53.841,05		163.237,06	2.162,43	121.867,52	121.428,18							462.536,24
retribuzioni lorde operai	52.855,15												52.855,15
contributi Inps impiegati	15.765,60		47.842,95	706,23	35.530,11	35.159,51							135.004,40
contributi Inps operai	15.475,27												15.475,27
quota TFR impiegati	4.725,18		12.801,83	406,32	8.615,86	9.677,19							36.226,38
quota tfr operai	4.700,70												4.700,70
costi INAIL	872,74		555,30		864,60	779,14							3.071,78
altri costi del personale	3.306,00		4.291,00		9.337,45	6.615,56							23.550,01
Canoni di locazione e noleggi	72.707,05		889,20		21.328,31	22.217,66						7.649,01	124.791,23
Canoni da convenzione Comunale					102.082,62	93.588,50	2.500,00						198.171,12
Ammortamenti e accantonamenti	133.673,94	6.091,10	114.103,42	5.792,04	44.039,81	6.773,22	5.345,32		16.556,92	666,40	693,00	11.716,61	345.451,78
svalutazioni													-
oneri diversi di gestione	4.330,40		4.247,82	2.789,64	4.417,24	3.794,03	5.806,48				4.332,27	9.404,80	39.122,68
Totale Costi della Produzione	480.245,63	25.646,44	1.257.906,68	25.053,27	1.124.352,14	1.037.815,97	18.141,38	32.214,03	22.567,79	2.304,36	13.953,49	194.033,94	4.234.235,12
Risult. Oper. gestione caratt.	69.460,26	125.913,76	149.582,10	- 22.186,81	7.907,48	23.486,07	- 16.536,46	29.792,03	- 20.231,94	- 2.304,36	399,51	- 183.442,28	161.839,36
Proventi e oneri straordinari			8.474,71		0,43	874,00						0,07	9.349,21
oneri straordinari													-
Proventi e oneri finanziari diretti	- 19.377,81	-	232,45		-	1.250,47				9.216,40		41.768,83	71.845,96
Imposte d'esercizio	- 6.029,15	- 1.546,16	- 13.964,34	- 26,66	- 11.365,19	- 10.698,74	-	630,91	22,21	-	146,62	-	44.429,97
Risultato per centro di costo	44.053,30	124.367,60	143.860,02	- 22.213,47	- 3.457,28	12.410,86	- 16.536,46	29.161,12	- 20.254,15	- 11.520,76	252,89	- 225.211,04	54.912,64
	risultato gas	168.420,90			risultato farmacie	8.953,59							

LISTA RIEPILOGATIVA CESPITI ATTIVI

ESERCIZIO 2020

Opzioni di stampa

Numero attivita'	da	1	a	1	Natura cespite	da	0	a	7	Stampa dettaglio cespiti	Si
Esercizio di acquisizione	da	0	a	2099	Centro imputazione	da	41101	a	41101	Stampa dettaglio delle variazioni fiscali	Si
Numero cespite	da	0	a	99999	Raggruppamento cespiti	da		a	ZZZZZ	Stampa dati Super-ammortamento	Si
Categoria	da	0	a	99999999	Considera movimenti fino all'esercizio di competenza	da		a	2020	Stampa dati Iper-ammortamento	Si
					Deducibilità particolare				Tutte		

	Valore acquisto	Riv. - Sval. - Contr. conto impianti	Valore ammortizzabile	Fondo ammortamento civilistico + Riv. - Sval.	Fondo ammortamento ordinario + Riv. - Sval.	Fondo ammortamento anticipato + Riv. - Sval.	Fondo ammortamento totale	Residuo da ammortizzare	Ammortamento deducibile	Variazioni fiscali
Categoria 7 Concessioni e licenze										
Cespiti	2015.44	licenza office						Data decorrenza ammortamento civilistica 28/12/2015	Data decorrenza ammortamento fiscale 28/12/2015	
	CIV	195,00	0,00	195,00	195,00		195,00	0,00		
	FIS	195,00	0,00	195,00		195,00	0,00	195,00	195,00	0,00
Cespiti	2016.6	N. 03 LICENZE OFFICE 2016 HOME BUSINESS						Data decorrenza ammortamento civilistica 8/01/2016	Data decorrenza ammortamento fiscale 8/01/2016	
	CIV	780,00	0,00	780,00	780,00		780,00	0,00		
	FIS	780,00	0,00	780,00		780,00	0,00	780,00	780,00	0,00
TOTALI CATEGORIA 7	CIV	975,00	0,00	975,00	975,00		975,00	0,00		
	FIS	975,00	0,00	975,00		975,00	0,00	975,00	975,00	0,00
Categoria 10 Spese di manutenzione da ammortizzare										
Cespiti	2018.48	N. 100 TARGHE PER LA CONVERSIONE DELLE BOCCHIE CESTINI OCTAPL						Data decorrenza ammortamento civilistica 16/11/2018	Data decorrenza ammortamento fiscale 16/11/2018	
	CIV	1.890,00	0,00	1.890,00	170,10		170,10	1.719,90		
	FIS	1.890,00	0,00	1.890,00		170,10	0,00	170,10	1.719,90	170,10
TOTALI CATEGORIA 10	CIV	1.890,00	0,00	1.890,00	170,10		170,10	1.719,90		
	FIS	1.890,00	0,00	1.890,00		170,10	0,00	170,10	1.719,90	170,10
Categoria 16 Fabbricati industriali e civili strumentali										
Cespiti	2009.31	COSTI RIATTAMENTO IMM.LE DI TERZI-DURATA CONTR.6+6						Data decorrenza ammortamento civilistica 25/03/2002	Data decorrenza ammortamento fiscale 25/03/2002	
	CIV	78.383,39	0,00	78.383,39	78.383,39		78.383,39	0,00		
	FIS	78.383,39	0,00	78.383,39		78.383,39	0,00	78.383,39	22.487,27	0,00
Cespiti	2009.33	COSTI RIATTAMENTO IMM.LI TERZI						Data decorrenza ammortamento civilistica 30/03/2005	Data decorrenza ammortamento fiscale 30/03/2005	
	CIV	5.078,95	0,00	5.078,95	4.741,40		4.741,40	337,55		
	FIS	5.078,95	0,00	5.078,95		4.741,40	0,00	4.741,40	337,55	1.853,77
Cespiti	2009.34	COSTI RIATTAMENTO IMM.LE DI TERZI						Data decorrenza ammortamento civilistica 31/12/2007	Data decorrenza ammortamento fiscale 31/12/2007	
	CIV	6.075,00	0,00	6.075,00	4.242,83		4.242,83	1.832,17		
	FIS	6.075,00	0,00	6.075,00		4.242,83	0,00	4.242,83	1.832,17	2.217,43
TOTALI CATEGORIA 16	CIV	89.537,34	0,00	89.537,34	87.367,62		87.367,62	2.169,72		
	FIS	89.537,34	0,00	89.537,34		87.367,62	0,00	87.367,62	2.169,72	26.558,47
Categoria 20 Impianti generici										

LISTA RIEPILOGATIVA CESPITI ATTIVI										ESERCIZIO 2020	
	Valore acquisto	Riv. - Sval. - Contr. conto impianti	Valore ammortizzabile	Fondo ammortamento civilistico + Riv. - Sval.	Fondo ammortamento ordinario + Riv. - Sval.	Fondo ammortamento anticipato + Riv. - Sval.	Fondo ammortamento totale	Residuo da ammortizzare	Ammortamento deducibile	Variazioni fiscali	
Categoria 20 Impianti generici											
Cespite	2013.24	DISTRIBUTORE SACCHI CUBOMAT 35					Data decorrenza ammortamento civilistica	15/07/2013	Data decorrenza ammortamento fiscale	15/07/2013	
	CIV	7.750,00	0,00	7.750,00	7.750,00		7.750,00	0,00			
	FIS	7.750,00	0,00	7.750,00		7.750,00	0,00	7.750,00	0,00	7.750,00	
TOTALI CATEGORIA 20	CIV	7.750,00	0,00	7.750,00	7.750,00		7.750,00	0,00			
	FIS	7.750,00	0,00	7.750,00		7.750,00	0,00	7.750,00	0,00	7.750,00	
Categoria 23 Altri impianti e macchinari											
Cespite	2017.25	IMPIANTO ACCESSI CENTRO DI RACCOLTA					Data decorrenza ammortamento civilistica	31/08/2017	Data decorrenza ammortamento fiscale	31/08/2017	
	CIV	9.000,00	0,00	9.000,00	4.725,00		4.725,00	4.275,00			
	FIS	9.000,00	0,00	9.000,00		4.725,00	0,00	4.725,00	4.275,00	4.725,00	
TOTALI CATEGORIA 23	CIV	9.000,00	0,00	9.000,00	4.725,00		4.725,00	4.275,00			
	FIS	9.000,00	0,00	9.000,00		4.725,00	0,00	4.725,00	4.275,00	4.725,00	
Categoria 25 Attrezzatura generica											
Cespite	2010.43	Carrello portacassette saliscale					Data decorrenza ammortamento civilistica	12/11/2010	Data decorrenza ammortamento fiscale	12/11/2010	
	CIV	192,00	0,00	192,00	192,00		192,00	0,00			
	FIS	192,00	0,00	192,00		192,00	0,00	192,00	0,00	192,00	
Cespite	2012.24	N. 03 KARGO BIKE					Data decorrenza ammortamento civilistica	31/12/2012	Data decorrenza ammortamento fiscale	31/12/2012	
	CIV	3.312,00	0,00	3.312,00	2.815,20		2.815,20	496,80			
	FIS	3.312,00	0,00	3.312,00		2.815,20	0,00	2.815,20	496,80	2.815,20	
Cespite	2013.1	BICICLETTA TITAN 240 CARGO BIKE					Data decorrenza ammortamento civilistica	17/01/2013	Data decorrenza ammortamento fiscale	17/01/2013	
	CIV	1.104,00	0,00	1.104,00	828,00		828,00	276,00			
	FIS	1.104,00	0,00	1.104,00		828,00	0,00	828,00	276,00	828,00	
Cespite	2013.20	N. 04 STAZIONI RACCOLTA OLI					Data decorrenza ammortamento civilistica	31/05/2013	Data decorrenza ammortamento fiscale	31/05/2013	
	CIV	5.879,53	0,00	5.879,53	4.409,63		4.409,63	1.469,90			
	FIS	5.879,53	0,00	5.879,53		4.409,63	0,00	4.409,63	1.469,90	4.409,63	
Cespite	2013.28	N. 09 DISSUASORI ZINCSTI					Data decorrenza ammortamento civilistica	30/07/2013	Data decorrenza ammortamento fiscale	30/07/2013	
	CIV	729,00	0,00	729,00	546,75		546,75	182,25			
	FIS	729,00	0,00	729,00		546,75	0,00	546,75	182,25	546,75	
Cespite	2014.1	N. 10 CESTINI OCTAPLUS					Data decorrenza ammortamento civilistica	14/01/2014	Data decorrenza ammortamento fiscale	14/01/2014	
	CIV	4.150,00	0,00	4.150,00	2.697,50		2.697,50	1.452,50			
	FIS	4.150,00	0,00	4.150,00		2.697,50	0,00	2.697,50	1.452,50	2.697,50	

LISTA RIEPILOGATIVA CESPITI ATTIVI

ESERCIZIO 2020

	Valore acquisto	Riv. - Sval. - Contr. conto impianti	Valore ammortizzabile	Fondo ammortamento civilistico + Riv. - Sval.	Fondo ammortamento ordinario + Riv. - Sval.	Fondo ammortamento anticipato + Riv. - Sval.	Fondo ammortamento totale	Residuo da ammortizzare	Ammortamento deducibile	Variazioni fiscali	
Categoria 25	Attrezzatura generica										
Cespiti	2014.4	CESTINI CESTINI FORMA CIRCOLARE POPIETILENE N. 20				Data decorrenza ammortamento civilistica		25/02/2014	Data decorrenza ammortamento fiscale		25/02/2014
	CIV	12.450,00	0,00	12.450,00	8.092,50		8.092,50	4.357,50			
	FIS	12.450,00	0,00	12.450,00		8.092,50	8.092,50	4.357,50	8.092,50	0,00	
Cespiti	2014.6	CESTINI MECORA N. 20				Data decorrenza ammortamento civilistica		28/02/2014	Data decorrenza ammortamento fiscale		28/02/2014
	CIV	8.300,00	0,00	8.300,00	5.395,00		5.395,00	2.905,00			
	FIS	8.300,00	0,00	8.300,00		5.395,00	5.395,00	2.905,00	5.395,00	0,00	
Cespiti	2014.17	N. 10 CESTINI POLIETILENE CIRCOLARIE				Data decorrenza ammortamento civilistica		14/01/2014	Data decorrenza ammortamento fiscale		14/01/2014
	CIV	4.150,00	0,00	4.150,00	2.697,50		2.697,50	1.452,50			
	FIS	4.150,00	0,00	4.150,00		2.697,50	2.697,50	1.452,50	2.697,50	0,00	
Cespiti	2015.31	DISTRIBUTORE SACCHI CIGZ3F1671524				Data decorrenza ammortamento civilistica		30/11/2015	Data decorrenza ammortamento fiscale		30/11/2015
	CIV	5.400,00	0,00	5.400,00	2.970,00		2.970,00	2.430,00			
	FIS	5.400,00	0,00	5.400,00		2.970,00	2.970,00	2.430,00	2.970,00	0,00	
Cespiti	2016.32	N. 30 CESTINI ZOE MAXI DUO				Data decorrenza ammortamento civilistica		9/08/2016	Data decorrenza ammortamento fiscale		9/08/2016
	CIV	8.010,00	0,00	8.010,00	3.604,50		3.604,50	4.405,50			
	FIS	8.010,00	0,00	8.010,00		3.604,50	3.604,50	4.405,50	3.604,50	0,00	
Cespiti	2018.34	N.10 CESTINI ZOE DUO				Data decorrenza ammortamento civilistica		31/05/2018	Data decorrenza ammortamento fiscale		31/05/2018
	CIV	3.900,00	0,00	3.900,00	975,00		975,00	2.925,00			
	FIS	3.900,00	0,00	3.900,00		975,00	975,00	2.925,00	975,00	0,00	
Cespiti	2018.35	N.11 CESTINI OCTAPLUS JUMBO 4 SCOMPARTI				Data decorrenza ammortamento civilistica		31/05/2018	Data decorrenza ammortamento fiscale		31/05/2018
	CIV	4.668,00	0,00	4.668,00	1.167,00		1.167,00	3.501,00			
	FIS	4.668,00	0,00	4.668,00		1.167,00	1.167,00	3.501,00	1.167,00	0,00	
Cespiti	2019.17	N. 30 POSACENERE UNIVERSALE AUTO-SVUOTANTE				Data decorrenza ammortamento civilistica		19/07/2019	Data decorrenza ammortamento fiscale		19/07/2019
	CIV	900,00	0,00	900,00	135,00		135,00	765,00			
	FIS	900,00	0,00	900,00		135,00	135,00	765,00	135,00	0,00	
Cespiti	2019.19	N.01 CONTENITORE PER RACCOLTA FARMACI				Data decorrenza ammortamento civilistica		31/08/2019	Data decorrenza ammortamento fiscale		31/08/2019
	CIV	400,00	0,00	400,00	60,00		60,00	340,00			
	FIS	400,00	0,00	400,00		60,00	60,00	340,00	60,00	0,00	
Cespiti	2020.4	N. 8 CESTINI MECORA FISSO C/ COPERCHIO				Data decorrenza ammortamento civilistica		28/02/2020	Data decorrenza ammortamento fiscale		28/02/2020
	CIV	3.320,00	0,00	3.320,00	166,00		166,00	3.154,00			
	FIS	3.320,00	0,00	3.320,00		166,00	166,00	3.154,00	166,00	0,00	

LISTA RIEPILOGATIVA CESPITI ATTIVI										ESERCIZIO 2020	
	Valore acquisto	Riv. - Sval. - Contr. conto impianti	Valore ammortizzabile	Fondo ammortamento civilistico + Riv. - Sval.	Fondo ammortamento ordinario + Riv. - Sval.	Fondo ammortamento anticipato + Riv. - Sval.	Fondo ammortamento totale	Residuo da ammortizzare	Ammortamento deducibile	Variazioni fiscali	
Categoria 25 Attrezzatura generica											
TOTALI CATEGORIA 25	CIV	66.864,53	0,00	66.864,53	36.751,58		36.751,58	30.112,95			
	FIS	66.864,53	0,00	66.864,53		36.751,58	0,00	36.751,58	30.112,95	36.751,58	
										0,00	
Categoria 26 Mobili e arredi											
Cespiti	2011.37	ESPOSITORE DA TERRA				Data decorrenza ammortamento civilistica	30/05/2011	Data decorrenza ammortamento fiscale	30/05/2011		
	CIV	60,00	0,00	60,00	60,00		60,00	0,00			
	FIS	60,00	0,00	60,00		60,00	0,00	60,00	0,00	60,00	
TOTALI CATEGORIA 26	CIV	60,00	0,00	60,00	60,00		60,00	0,00			
	FIS	60,00	0,00	60,00		60,00	0,00	60,00	0,00	60,00	
										0,00	
Categoria 27 Macchine ordinarie d'ufficio											
Cespiti	2015.6	GRUPPO DI CONTINUITA NEMO 120				Data decorrenza ammortamento civilistica	19/02/2015	Data decorrenza ammortamento fiscale	19/02/2015		
	CIV	85,00	0,00	85,00	56,10		56,10	28,90			
	FIS	85,00	0,00	85,00		56,10	0,00	56,10	28,90	56,10	
TOTALI CATEGORIA 27	CIV	85,00	0,00	85,00	56,10		56,10	28,90			
	FIS	85,00	0,00	85,00		56,10	0,00	56,10	28,90	56,10	
										0,00	
Categoria 28 Macchine d'ufficio elettroniche											
Cespiti	2011.58	GRUPPO CONTINUITA EMPIRE				Data decorrenza ammortamento civilistica	25/07/2011	Data decorrenza ammortamento fiscale	25/07/2011		
	CIV	100,00	0,00	100,00	100,00		100,00	0,00			
	FIS	100,00	0,00	100,00		100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	
Cespiti	2015.33	COMP ALL IN ONE 21.5 + LICENZA OFFICE 2016				Data decorrenza ammortamento civilistica	28/12/2015	Data decorrenza ammortamento fiscale	28/12/2015		
	CIV	715,00	0,00	715,00	715,00		715,00	0,00			
	FIS	715,00	0,00	715,00		715,00	0,00	715,00	0,00	715,00	
Cespiti	2016.2	COMP ALL IN ONE				Data decorrenza ammortamento civilistica	8/01/2016	Data decorrenza ammortamento fiscale	8/01/2016		
	CIV	715,00	0,00	715,00	643,50		643,50	71,50			
	FIS	715,00	0,00	715,00		643,50	0,00	643,50	71,50	643,50	
Cespiti	2016.3	N02 MONITOR PHILIPS				Data decorrenza ammortamento civilistica	8/01/2016	Data decorrenza ammortamento fiscale	8/01/2016		
	CIV	268,00	0,00	268,00	241,20		241,20	26,80			
	FIS	268,00	0,00	268,00		241,20	0,00	241,20	26,80	241,20	
Cespiti	2020.10	N. 02 NOTEBOOK HP 250G7				Data decorrenza ammortamento civilistica	23/06/2020	Data decorrenza ammortamento fiscale	23/06/2020		
	CIV	1.056,00	0,00	1.056,00	105,60		105,60	950,40			
	FIS	1.056,00	0,00	1.056,00		105,60	0,00	105,60	950,40	105,60	
										0,00	

LISTA RIEPILOGATIVA CESPITI ATTIVI										ESERCIZIO 2020	
	Valore acquisto	Riv. - Sval. - Contr. conto impianti	Valore ammortizzabile	Fondo ammortamento civilistico + Riv. - Sval.	Fondo ammortamento ordinario + Riv. - Sval.	Fondo ammortamento anticipato + Riv. - Sval.	Fondo ammortamento totale	Residuo da ammortizzare	Ammortamento deducibile	Variazioni fiscali	
Categoria 28 Macchine d'ufficio elettroniche											
TOTALI CATEGORIA 28	CIV	2.854,00	0,00	2.854,00	1.805,30		1.805,30	1.048,70			
	FIS	2.854,00	0,00	2.854,00		1.805,30	1.805,30	1.048,70	1.805,30	0,00	
Categoria 39 Altre spese pluriennali											
Cespiti	2017.16	GARA RIFIUTI				Data decorrenza ammortamento civilistica 31/05/2017		Data decorrenza ammortamento fiscale 31/05/2017			
TOTALI CATEGORIA 39	CIV	2.940,00	0,00	2.940,00	2.352,00		2.352,00	588,00			
	FIS	2.940,00	0,00	2.940,00		2.352,00	2.352,00	588,00	2.352,00	0,00	
TOTALI CATEGORIA 39	CIV	2.940,00	0,00	2.940,00	2.352,00		2.352,00	588,00			
	FIS	2.940,00	0,00	2.940,00		2.352,00	2.352,00	588,00	2.352,00	0,00	
Categoria 42 Impianti telefonici											
Cespiti	2011.39	TEMPORIS 700				Data decorrenza ammortamento civilistica 13/05/2011		Data decorrenza ammortamento fiscale 13/05/2011			
TOTALI CATEGORIA 42	CIV	60,00	0,00	60,00	60,00		60,00	0,00			
	FIS	60,00	0,00	60,00		60,00	60,00	0,00	60,00	0,00	
TOTALI CATEGORIA 42	CIV	60,00	0,00	60,00	60,00		60,00	0,00			
	FIS	60,00	0,00	60,00		60,00	60,00	0,00	60,00	0,00	
Categoria 51 Altre Immob.Materiali											
Cespiti	2010.73	Contenitori e cisterna rifiuti				Data decorrenza ammortamento civilistica 2/11/2010		Data decorrenza ammortamento fiscale 2/11/2010			
TOTALI CATEGORIA 51	CIV	31.900,00	0,00	31.900,00	31.900,00		31.900,00	0,00			
	FIS	31.900,00	0,00	31.900,00		31.900,00	31.900,00	0,00	31.900,00	0,00	
TOTALI CATEGORIA 51	CIV	31.900,00	0,00	31.900,00	31.900,00		31.900,00	0,00			
	FIS	31.900,00	0,00	31.900,00		31.900,00	31.900,00	0,00	31.900,00	0,00	
Cespiti	2010.74	Contenitori e carrellati				Data decorrenza ammortamento civilistica 2/11/2010		Data decorrenza ammortamento fiscale 2/11/2010			
TOTALI CATEGORIA 51	CIV	42.976,67	0,00	42.976,67	42.976,67		42.976,67	0,00			
	FIS	42.976,67	0,00	42.976,67		42.976,67	42.976,67	0,00	42.976,67	0,00	
TOTALI CATEGORIA 51	CIV	42.976,67	0,00	42.976,67	42.976,67		42.976,67	0,00			
	FIS	42.976,67	0,00	42.976,67		42.976,67	42.976,67	0,00	42.976,67	0,00	
Cespiti	2012.12	CESTINI PER PARCHI				Data decorrenza ammortamento civilistica 28/09/2012		Data decorrenza ammortamento fiscale 28/09/2012			
TOTALI CATEGORIA 51	CIV	470,00	0,00	470,00	399,50		399,50	70,50			
	FIS	470,00	0,00	470,00		399,50	399,50	70,50	399,50	0,00	
TOTALI CATEGORIA 51	CIV	470,00	0,00	470,00	399,50		399,50	70,50			
	FIS	470,00	0,00	470,00		399,50	399,50	70,50	399,50	0,00	
Cespiti	2012.15	CENTRO DI RACCOLTA 2 SIXBOX				Data decorrenza ammortamento civilistica 31/10/2012		Data decorrenza ammortamento fiscale 31/10/2012			
TOTALI CATEGORIA 51	CIV	1.680,00	0,00	1.680,00	1.428,00		1.428,00	252,00			
	FIS	1.680,00	0,00	1.680,00		1.428,00	1.428,00	252,00	1.428,00	0,00	
TOTALI CATEGORIA 51	CIV	1.680,00	0,00	1.680,00	1.428,00		1.428,00	252,00			
	FIS	1.680,00	0,00	1.680,00		1.428,00	1.428,00	252,00	1.428,00	0,00	
TOTALI CATEGORIA 51	CIV	77.026,67	0,00	77.026,67	76.704,17		76.704,17	322,50			
	FIS	77.026,67	0,00	77.026,67		76.704,17	76.704,17	322,50	76.704,17	0,00	
TOTALI CATEGORIA 51	CIV	77.026,67	0,00	77.026,67	76.704,17		76.704,17	322,50			
	FIS	77.026,67	0,00	77.026,67		76.704,17	76.704,17	322,50	76.704,17	0,00	
Categoria 52 CENTRO DI RACCOLTA											

LISTA RIEPILOGATIVA CESPITI ATTIVI										ESERCIZIO 2020	
	Valore acquisto	Riv. - Sval. - Contr. conto impianti	Valore ammortizzabile	Fondo ammortamento civilistico + Riv. - Sval.	Fondo ammortamento ordinario + Riv. - Sval.	Fondo ammortamento anticipato + Riv. - Sval.	Fondo ammortamento totale	Residuo da ammortizzare	Ammortamento deducibile	Variazioni fiscali	
Categoria 52 CENTRO DI RACCOLTA											
Cespiti	2009.20	CENTRO DI RACCOLTA					Data decorrenza ammortamento civilistica	31/12/2007	Data decorrenza ammortamento fiscale	31/12/2007	
	CIV	97.090,00	0,00	97.090,00	97.090,00			97.090,00	0,00		
	FIS	97.090,00	0,00	97.090,00		97.090,00	0,00	97.090,00	0,00	89.890,00	
Cespiti	2009.46	CENTRO DI RACCOLTA - SISTEMA ANTIFURTO					Data decorrenza ammortamento civilistica	30/04/2008	Data decorrenza ammortamento fiscale	30/04/2008	
	CIV	5.500,00	0,00	5.500,00	5.500,00			5.500,00	0,00		
	FIS	5.500,00	0,00	5.500,00		5.500,00	0,00	5.500,00	0,00	5.225,00	
TOTALI CATEGORIA 52	CIV	102.590,00	0,00	102.590,00	102.590,00			102.590,00	0,00		
	FIS	102.590,00	0,00	102.590,00		102.590,00	0,00	102.590,00	0,00	95.115,00	
TOTALI GENERALI	CIV	361.632,54	0,00	361.632,54	321.366,87			321.366,87	40.265,67		
	FIS	361.632,54	0,00	361.632,54		321.366,87	0,00	321.366,87	40.265,67	253.082,72	

Il valore degli Immobili è al netto dell'Area e della relativa Rivalutazione; è indicato infatti il valore sul quale è calcolato l'ammortamento

Il Residuo da ammortizzare fiscale esposto considera anche il valore della Differenza non ammortizzabile

LISTA DETTAGLIATA DATI SUPER-AMMORTAMENTO

ESERCIZIO 2020

Opzioni di stampa

Numero attività	da	1	a	1	Natura cespiti	da	0	a	7	Stampa dettaglio cespiti	Si
Esercizio di acquisizione	da	0	a	2099	Centro imputazione	da	41101	a	41101	Stampa dettaglio delle variazioni fiscali	Si
Numero cespiti	da	0	a	99999	Raggruppamento cespiti	da		a	ZZZZZ	Stampa dati Super-ammortamento	Si
Categoria	da	0	a	99999999	Considera movimenti fino all'esercizio di competenza	2020				Stampa dati Iper-ammortamento	Si
					Deducibilità particolare			Tutte			

Categoria/Cespiti		Data decorrenza ammortamento fiscale	Maggiorazione del valore di acq./prod. % Importo	Fondo ammortamento fiscale da Super-ammortamento	Residuo da ammortizzare Super-ammortamento	Ammortamento deducibile fiscalmente da Super-ammortamento	Var. fiscale permanente in diminuzione da Super-ammortamento
23	Altri impianti e macchinari						
2017.25	IMPIANTO ACCESSI CENTRO DI RACCOLTA	31/08/2017	40 3.600,00	1.890,00	1.710,00	1.890,00	1.890,00
TOTALI CATEGORIA 23			3.600,00	1.890,00	1.710,00	1.890,00	1.890,00
25	Attrezzatura generica						
2016.32	N. 30 CESTINI ZOE MAXI DUO	9/08/2016	40 3.204,00	1.441,80	1.762,20	1.441,80	1.441,80
2018.34	N.10 CESTINI ZOE DUO	31/05/2018	30 1.170,00	292,50	877,50	292,50	292,50
2018.35	N.11 CESTINI OCTAPLUS JUMBO 4 SCOMPARTI	31/05/2018	30 1.400,40	350,10	1.050,30	350,10	350,10
2019.17	N. 30 POSACENERE UNIVERSALE AUTO-SVUOTANTE	19/07/2019	30 270,00	40,50	229,50	40,50	40,50
2019.19	N.01 CONTENITORE PER RACCOLTA FARMACI	31/08/2019	30 120,00	18,00	102,00	18,00	18,00
TOTALI CATEGORIA 25			6.164,40	2.142,90	4.021,50	2.142,90	2.142,90
28	Macchine d'ufficio elettroniche						
2016.2	COMP ALL IN ONE	8/01/2016	40 286,00	257,40	28,60	257,40	257,40
2016.3	N02 MONITOR PHILIPS	8/01/2016	40 107,20	96,48	10,72	96,48	96,48
TOTALI CATEGORIA 28			393,20	353,88	39,32	353,88	353,88
TOTALI GENERALI			10.157,60	4.386,78	5.770,82	4.386,78	4.386,78

DATI BILANCIO ANNO 2020

Descrizione	Importo	conto	categoria	attività	classificazione bilancio
Ft CE19001851 31/12/19 A2A AMBIENTE SPA	-€ 7.480,49	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
Ft 4/FV 13/01/20 FRATERNITA' SISTEMI	-€ 480,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 1/FV 7/01/20 FRATERNITA' SISTEMI	-€ 480,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Nc da ricevere Nc 3/FV 13/01/20 FRATERNITA' SISTEMI	€ 480,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 11/FV 20/01/20 FRATERNITA' SISTEMI	-€ 480,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft F 1155/2020 28/01/20 AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI	-€ 623,72	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
Nc da ricevere Nc 11 20/01/20 FRATERNITA' SISTEMI	€ 480,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 11 20/01/20 FRATERNITA' SISTEMI	-€ 480,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 18/FV 13/02/20 FRATERNITA' SISTEMI	-€ 1.083,61	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 18/FV 13/02/20 FRATERNITA' SISTEMI	-€ 221,16	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 19/FV 13/02/20 FRATERNITA' SISTEMI	-€ 641,19	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 19/FV 13/02/20 FRATERNITA' SISTEMI	-€ 303,74	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 20/FV 13/02/20 FRATERNITA' SISTEMI	-€ 101,03	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 20/FV 13/02/20 FRATERNITA' SISTEMI	-€ 20,72	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 21/FV 13/02/20 FRATERNITA' SISTEMI	-€ 1.268,96	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 21/FV 13/02/20 FRATERNITA' SISTEMI	-€ 1.105,92	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 22/FV 19/02/20 FRATERNITA' SISTEMI	-€ 1.100,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 A2A AMBIENTE SPA	€ 7.480,49	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 SISTEMI SPA	€ 2.738,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 1/FV 7/01/20	€ 480,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 17 10/01/20	€ 646,83	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Nc 3/FV 13/01/20	-€ 480,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 4/FV 13/01/20	€ 480,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 40 17/01/20	€ 265,51	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 11/FV 20/01/20	€ 480,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 16/FV 23/01/20	€ 6.500,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft F 1155/2020 28/01/20	€ 623,72	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
Ft CE20000071 31/01/20	€ 8.860,44	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
Nc 11 20/01/20	-€ 480,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 11 20/01/20	€ 480,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Nc 16 23/01/20	-€ 6.500,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 16 23/01/20	€ 6.500,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 2020003455 6/02/20	€ 48,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 18/FV 13/02/20	€ 1.083,61	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 18/FV 13/02/20	€ 221,16	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 19/FV 13/02/20	€ 641,19	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 19/FV 13/02/20	€ 303,74	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 20/FV 13/02/20	€ 101,03	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 20/FV 13/02/20	€ 20,72	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 21/FV 13/02/20	€ 1.268,96	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 21/FV 13/02/20	€ 1.105,92	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 119 14/02/20	€ 263,53	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 120 14/02/20	€ 417,35	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 22/FV 19/02/20	€ 1.100,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft CE20000206 29/02/20	€ 7.214,50	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
Ft 108722 29/02/20	€ 12,72	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 111200 29/02/20	€ 2.509,65	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 2020000284 29/02/20 LA BI.CO DUE SRL	€ -	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 112200 12/03/20	€ 950,12	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 192 13/03/20	€ 170,60	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Nc 2 19/03/20	-€ 170,60	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 198 19/03/20	€ 170,60	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 113742 23/03/20	€ 950,12	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 31/FV 28/03/20	€ 480,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft 32/FV 28/03/20	€ 480,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft CE20000381 31/03/20	€ 7.957,10	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 A2A AMBIENTE SPA	€ 9.603,98	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 FRATERNITA' SISTEMI	€ 1.016,63	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 FRATERNITA' SISTEMI	€ 246,11	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 FRATERNITA' SISTEMI	€ 197,76	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 SE.SVIL.SRL	€ 46,43	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Nc ex art.17-ter DPR 633/72 SE.SVIL.SRL	-€ 46,43	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
MAGGIO 2020	€ 7.794,48	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 SE.SVIL.SRL	€ 46,43	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
FALLIMENTO NORD BS STRADE SRL	-€ 595,34	76.01.02	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 FRATERNITA' SISTEMI	€ 480,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7

DATI BILANCIO ANNO 2020

Descrizione	Importo	conto	categoria	attività	classificazione bilancio
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 FRATERNITA' SISTEMI	€ 480,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 FRATERNITA' SISTEMI	€ 480,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 A2A AMBIENTE SPA	€ 8.656,46	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 FRATERNITA' SISTEMI	€ 480,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 FRATERNITA' SISTEMI	€ 24,78	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 FRATERNITA' SISTEMI	€ 17,62	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 FRATERNITA' SISTEMI	€ 100,61	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 FRATERNITA' SISTEMI	€ 46,30	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 A2A AMBIENTE SPA	€ 8.984,52	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 A2A AMBIENTE SPA	€ 6.973,86	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 POSTE ITALIANE SPA	€ 48,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
IMPIANTO ACCESSI CENTRO DI RACCOLTA	€ 420,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI	€ 913,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 NEXIVE S.P.A.	€ 3.668,34	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 A2A AMBIENTE SPA	€ 8.938,46	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
CORSO INTELLIGENZA EMOTIVA BARRAI	€ 1.250,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 NEXIVE S.P.A.	€ 1.545,37	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 A2A AMBIENTE SPA	€ 8.705,34	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 NEXIVE S.P.A.	€ 26,06	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 NEXIVE S.P.A.	€ 0,84	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 A2A AMBIENTE SPA	€ 8.021,02	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 FRATERNITA' SISTEMI	€ 650,00	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Nc ex art.17-ter DPR 633/72 NEXIVE S.P.A.	-€ 3.668,34	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft ex art.17-ter DPR 633/72 SE.SVIL.SRL	€ 593,72	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft da ricevere Ft CE20001813 31/12/20 A2A AMBIENTE SPA	€ 9.712,08	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
Nc da ricevere Nc 18 30/12/20 SE.SVIL.SRL	-€ 13,85	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft da ricevere Ft F 1043/2021 29/01/21 AZIENDA SERVIZI TERRITORIALI	€ 442,35	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
Nc da ricevere Nc 201067 31/01/21 NEXIVE S.P.A.	-€ 763,31	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft da ricevere Ft 205554 24/02/21 NEXIVE S.P.A.	€ 763,31	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Nc da ricevere Nc 205555 24/02/21 NEXIVE S.P.A.	-€ 763,31	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft da ricevere Ft 208301 28/02/21 NEXIVE S.P.A.	€ 20,14	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft da ricevere Ft 208302 28/02/21 NEXIVE S.P.A.	€ 2.652,18	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Nc da ricevere Nc 208964 28/02/21 NEXIVE S.P.A.	-€ 20,14	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Nc da ricevere Nc 208966 28/02/21 NEXIVE S.P.A.	-€ 2.652,18	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft da ricevere Ft 208965 28/02/21 NEXIVE S.P.A.	€ 20,14	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Ft da ricevere Ft 208967 28/02/21 NEXIVE S.P.A.	€ 2.652,18	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Acquisti materiali di consumo	€ 1.094,50	75.01.05	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.6
Cancelleria varia	€ 19,00	75.07.31	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.6
Stampati amministrativi	€ 2.352,00	75.07.35	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.6
Materiale vario di consumo	€ 22,00	75.07.51	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.6
Servizi Gestionali-Organizzativi	€ 7.982,64	76.01.05	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7
Contributo ARERA RIFIUTI	€ 412,76	76.01.51	COAL	Altri costi	B.7
Spese telefoniche radiomobili	€ 29,50	76.09.04	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Energia elettrica	€ 2.013,31	76.09.13	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Acqua potabile	€ 249,47	76.09.21	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Manutenzioni e riparazioni	€ 902,50	76.11.02	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Manutenzione attrezzature di terzi	€ 581,40	76.11.19	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Consulenze Tecniche	€ 5.062,00	78.01.03	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Spese postali	€ 124,10	79.05.01	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Altre spese amministrative	€ 976,89	79.05.11	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Consulenze contabili amm. finanziarie	€ 12.480,00	79.05.13	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Canoni	€ 889,20	80.07.01	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.8
Retribuzioni lorde impiegati	€ 163.237,06	81.01.01	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.9
Contributi INPS impiegati	€ 47.842,95	81.01.17	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.9
Quota TFR impiegati	€ 12.801,83	81.01.34	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.9
Premi INAIL	€ 555,30	81.01.49	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.9
Indenn.trasf.e altri rimb.dip.ordinari	€ 2.480,00	81.03.09	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.9
Fringe benefits e premi aziendali	€ 1.811,00	81.03.23	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.9
Spese, perdite e sopravv.passive in ded.	-€ 48,00	83.07.05	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.14
Contributi associativi	€ 22,12	83.07.11	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.14
Spons.e contr.iniz.cult.sportive e amb.	€ 2.200,00	83.07.12	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.14
Perdite su crediti	€ 2.065,97	83.07.21	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.14
Arrotondamenti passivi diversi	€ 7,73	83.07.25	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.14
Contributo provinciale rifiuti	€ 45,65	83.07.62	COAL	Altri costi	B.7
Interessi attivi diversi	-€ 8.474,71	85.11.17	VALNONATT	Valori non attribuibili	c.16
Interessi passivi bancari	€ 232,42	86.01.01	VALNONATT	Valori non attribuibili	C.17

DATI BILANCIO ANNO 2020

Descrizione	Importo	conto	categoria	attività	classificazione bilancio
Commissioni e spese bancarie	€ 5.698,31	86.01.05	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Inter.pass.per dilaz. pagamento imposte	€ 0,03	86.03.47	VALNONATT	Valori non attribuibili	C.17
Amm.ti civilistici fabbricati strument.	€ 1.099,16	90.11.03	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Amm.ti civil.altri impianti e macchinari	€ 1.350,00	90.11.21	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Amm.civil.attrezz.spec.industr.commer.agric.	€ 6.510,85	90.11.23	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Amm.ti civil.mobili e macchine da offic.	€ 383,90	90.11.29	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Amm.ti civilistici altri beni materiali	€ 3.958,81	90.11.67	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Amm.to civilistico concessioni, licenze	€ 156,00	90.13.13	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Amm.civilistico spese manut.da ammort.	€ 56,70	90.13.31	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Amm. civilistico altre spese pluriennali	€ 588,00	90.13.53	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Acc.ti sval. crediti diversi	€ 100.000,00	92.09.09	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
IRAP corrente	€ 4.242,74	93.01.03	VALNONATT	Valori non attribuibili	E.20
IRES anticipata di competenza	€ 9.721,60	93.01.09	VALNONATT	Valori non attribuibili	E.20
Ruolo rifiuti	€ 1.369.043,71	70.01.01	CRD	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	A.1
Sopravvenienze attive da gestione ordin.	€ 38.409,67	73.01.19	CGG_R	Altri ricavi e proventi	A.5
Arrotondamenti attivi diversi	€ 7,72	73.01.35	CGG_R	Altri ricavi e proventi	A.5
Altri ricavi e proventi imponibili	€ 27,68	73.01.51	CGG_R	Altri ricavi e proventi	A.5
Acquisti materiali di consumo	€ 318,62	75.01.05	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.6
Cancelleria varia	€ 310,92	75.07.31	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.6
Materiale vario di consumo	€ 131,91	75.07.51	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.6
Servizi Tecnici	€ 5.286,69	76.01.02	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Spese telefoniche ordinarie	€ 717,63	76.09.02	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Spese telefoniche radiomobili	€ 776,48	76.09.04	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Energia elettrica	€ 727,05	76.09.13	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Riscaldamento	€ 570,37	76.09.15	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Acqua potabile	€ 32,31	76.09.21	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Pulizia locali	€ 282,55	76.09.31	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Spese sanificazione ambiente di lavoro	€ 48,99	76.09.44	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Manutenzione impianti e macchinari	€ 80,04	76.11.01	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Manutenzioni e riparazioni	€ 2.558,63	76.11.02	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Canoni di manutenz.impianti e macchinari	€ 67,37	76.11.09	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Consulenze ammin.e fiscali (ordinarie)	€ 1.796,61	78.01.02	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Consulenze Tecniche	€ 3.688,95	78.01.03	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Compenso Sindaci	€ 3.995,71	78.01.06	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Compensi amministratori professionisti	€ 4.944,70	78.05.01	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Compensi revisori professionisti	€ 3.196,89	78.05.21	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.14
Pubblicità, inserzioni e affissioni ded.	€ 190,82	79.01.01	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.7
Spese di rappresentanza indeducibili	€ 81,49	79.03.05	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.7
Spese postali	€ 94,02	79.05.01	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Altre spese amministrative	€ 54,93	79.05.11	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Consulenze contabili amm. finanziarie	€ 11.492,36	79.05.13	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Assicurazioni varie	€ 25,93	79.05.20	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.8
Premi di assicuraz.non obblig.deducibili	€ 0,06	79.05.21	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.8
Assicurazioni obbligatorie	€ 6.933,68	79.05.23	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.9
Vidimazioni e certificati	€ 165,35	79.05.41	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.9
Noleggio attrezzature	€ 116,14	80.05.16	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.14
Canoni	€ 2.332,84	80.07.01	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.14
Visite mediche periodiche ai dipendenti	€ 106,30	81.03.55	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.14
IMU	€ 1.756,45	83.05.04	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.14
Diritti camerali	€ 178,97	83.05.11	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.14
Imposta di registro e concess. govern.	€ 76,84	83.05.21	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.14
Altre imposte e tasse deducibili	€ 96,69	83.05.49	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.14
Imposta di bollo	€ 1,92	83.05.50	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.14
Spese, perdite e sopravv.passive ded.	€ 0,48	83.07.01	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.14
Spese, perdite e sopravv.passive inded.	€ 34,57	83.07.05	VALNONATT	Valori non attribuibili	C.16
Sanzioni, penalità e multe	€ 13,96	83.07.07	VALNONATT	Valori non attribuibili	C.17
Spons.e contr.iniz.cult.sportive e amb.	€ 769,69	83.07.12	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.7
Arrotondamenti passivi diversi	€ 0,07	83.07.25	VALNONATT	Valori non attribuibili	C.17
Interessi attivi su c/c bancari	-€ 0,02	85.11.13	VALNONATT	Valori non attribuibili	C.17
Interessi passivi bancari	€ 6.523,48	86.01.01	VALNONATT	Valori non attribuibili	C.17
Commissioni e spese bancarie	€ 4.316,45	86.01.05	VALNONATT	Valori non attribuibili	C.17
Commissioni bancarie su finanziamenti	€ 529,20	86.01.07	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Interessi passivi su contratti derivati	€ 387,76	86.01.99	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Interessi passivi su mutui	€ 4.587,57	86.03.05	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Interessi passivi su finanziam. di terzi	€ 1.345,08	86.03.09	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Amm.ti civilistici fabbricati strument.	€ 1.108,16	90.11.03	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10

DATI BILANCIO ANNO 2020

Descrizione	Importo	conto	categoria	attività	classificazione bilancio
Amm.ti civilist.altri terreni e fabbric.	€ 241,76	90.11.05	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Amm.ti civilistici impianti telefonici	€ 22,41	90.11.13	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Amm.ti civil.altri impianti e macchinari	€ 48,03	90.11.21	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Amm.civil.attrezz.spec.industr.commer.agric.	€ 81,35	90.11.23	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Amm.ti civilistici attrezz.varia e minuta	€ 7,99	90.11.25	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Amm.ti civilistici mobili e arredi	€ 1.486,97	90.11.27	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Amm.ti civil.mobili e macchine da uffic.	€ 479,09	90.11.29	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Amm.ti civilistici telefonia mobile	€ 136,20	90.11.43	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Amm.to civilistico concessioni, licenze	€ 80,35	90.13.13	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Amm.civilistico spese manut.da ammort.	€ 35,95	90.13.31	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
Amm.to civil.spese manut.beni di terzi	€ 23,05	90.13.55	VALNONATT	Valori non attribuibili	B.10
IRAP corrente	€ -	93.01.03	VALNONATT	Valori non attribuibili	E.20
IRES anticipata di competenza	€ -	93.01.09	VALNONATT	Valori non attribuibili	E.20
01. Raccolta rifiuto urbano indifferenziato e trasporto a impianto	€ 50.721,16	76.01.02	CRT	Raccolta e trasporto rifiuti indifferenziati	B.7
02. Fornitura annuale sacchi da 30 l grigi semitrasparenti	€ 3.262,63	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
03. Fornitura annuale sacchi da 60 l grigi semitrasparenti	€ 3.405,40	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
04. Raccolta domiciliare settimanale tessili sanitari	€ 11.333,04	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
05. Fornitura annuale sacchi 60 l viola	€ 420,84	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
06. Fornitura annuale sacchi da 110 l grigi semitrasparenti	€ 4.764,93	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
07. Trasporto container INGOMBRANTI	€ 12.380,97	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
08. Raccolta domiciliare su prenotazione INGOMBRANTI	€ 2.671,35	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
09. Trasporto SPAZZAMENTO	€ 3.804,65	76.01.02	CSL	Spazzamento e lavaggio	B.7
10. Spazzamento meccanico combinato incluso Servizio Mercato	€ 72.460,68	76.01.02	CSL	Spazzamento e lavaggio	B.7
11. Spazzamento meccanico combinato periodo autunnale, carnevale e pista ciclabile	€ 6.476,04	76.01.02	CSL	Spazzamento e lavaggio	B.7
12. Interventi di spazzamento meccanizzato combinato non ordinario (PREDISPOSIZIONE SPAZZAMENTO-AN)	€ 269,15	76.01.02	CSL	Spazzamento e lavaggio	B.7
12. Interventi di spazzamento meccanizzato combinato non ordinario c/o EQUISERV	€ 307,60	76.01.02	CSL	Spazzamento e lavaggio	B.7
14. Spazzamento manuale e svuotamento cestini	€ 38.856,00	76.01.02	CSL	Spazzamento e lavaggio	B.7
15. Recupero SPAZZAMENTO	€ 17.125,02	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
16. Raccolta FORSU bisettimanale utenze domestiche e terzo passaggio utenze non domestiche	€ 89.190,72	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
17. Raccolta FORSU terzo passaggio utenze domestiche estivo (3 mesi)	€ 9.714,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
18. Fornitura annuale sacchi in mater-bi da 7,5 l	€ 27.293,37	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
19. Fornitura annuale contenitori rigidi da 20 l marroni nuove utenze e sostituzioni	€ 829,50	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
20. Fornitura annuale sacchi in mater-bi da 120 l	€ 2.482,59	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
22. Fornitura annuale contenitori areati 7,5 l nuove utenze e sostituzioni	€ 320,76	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
23. Raccolta differenziata rifiuti verdi settimanale per 9 mesi fino 100 utenze	€ 3.076,08	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
25. Recupero rifiuti FORSU	€ 66.287,00	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
26. Fornitura annuale contenitori rigidi da 120 l	€ 1.427,17	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
27. Fornitura annuale contenitori rigidi da 25 l marroni nuove utenze e sostituzioni	€ 289,25	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
28. Raccolta differenziata domiciliare carta	€ 59.093,52	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
29. Raccolta differenziata imballaggi in plastica	€ 61.668,96	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
30. Fornitura annuale sacchi da 60 l gialli semitrasparenti	€ 4.663,47	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
31. Fornitura annuale sacchi da 120 l gialli semitrasparenti	€ 8.638,70	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
32. Raccolta differenziata domiciliare imballaggi in vetro e metallo	€ 42.093,96	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
33. Fornitura annuale contenitori rigidi da 25 l verdi nuove utenze e sostituzioni	€ 1.063,35	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
34. Fornitura annuale contenitori rigidi da 35 l grigi nuove utenze e sostituzioni	€ 56,25	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
34. Fornitura annuale contenitori rigidi da 35 l marroni nuove utenze e sostituzioni	€ 31,25	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
34. Fornitura annuale contenitori rigidi da 35 l verdi nuove utenze e sostituzioni	€ 187,50	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
36. Raccolta differenziata pile e farmaci	€ 2.023,80	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
37. Raccolte non ordinarie - FESTE (FESTA DEL PARROCO)	€ 97,14	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
38. Custodia e adempimenti amministrativi	€ 56.664,96	76.01.02	CARC	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	B.7

DATI BILANCIO ANNO 2020

Descrizione	Importo	conto	categoria	attività	classificazione bilancio
39. Manutenzione ordinaria e non ordinaria	€ 2.023,80	76.01.02	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
42. Trasporto container LEGNO	€ 10.523,50	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
43. Recupero LEGNO	€ 16.625,32	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
44. Trasporto METALLI	€ 1.303,41	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
45. Trasporto Film plastici	€ 1.699,95	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
46. Trasporto imballaggi in plastica domestici	€ 736,68	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
47. Trasporto plastica non imballaggio rigida	€ 2.234,16	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
48. Trasporto POLISTIROLO	€ 2.995,15	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
49. Smaltimento POLISTIROLO	€ 79,17	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
50. Trasporto VERDE	€ 6.929,32	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
51. Smaltimento VERDE	€ 19.034,53	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
58. Trasporto container INERTI	€ 1.942,80	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
59. Recupero INERTI	€ 2.644,65	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
60. Trasporto IMBALLAGGI IN CARTA	€ 2.987,26	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
64. Trasporto di IMBALLAGGI IN LEGNO con container 20 m3	€ 1.359,12	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
65. Trasporto IMBALLAGGI IN CARTA E CARTONE con container 20 m3	€ 4.476,93	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
65. Trasporto IMBALLAGGI IN CARTA E CARTONE con container 20 m3	€ 113,34	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
66. Trasporto di IMBALLAGGI IN MATERIALI MISTI con container 20 m3	€ 2.550,10	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
68. Nolo mensile di container 20 m3 aperto	€ 1.214,28	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
68. Nolo mensile di container 20 m3 coperto	€ 3.716,38	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
68. Nolo mensile di container 25 m3 coperto	€ 540,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
68. Nolo mensile di container 30 m3 aperto	€ 1.943,04	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
68. Nolo mensile di container 30 mc aperto	€ 485,64	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
69. Microraccolta sacchi cellophane fino a 10 utenze incl. recupero	€ 1.133,44	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
70. Microraccolta sacchi cellophane oltre 10 utenze incl. recupero	€ 2.115,72	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
71. Microraccolta IMBALL. IN LEGNO incl ev. ragnatura fino a 10 utenze	€ 2.185,65	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
73. Recupero IMBALLAGGI IN LEGNO	€ 584,02	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
74. Smaltimento IMBALLAGGI IN MATERIALI MISTI	€ 9.524,82	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
75. Microraccolta cassette plastica/plastica dura fino a 10 utenze incl. Recupero	€ 1.133,44	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
76. Microraccolta cassette plastica/plastica dura oltre 10 utenze incl. Recupero	€ 9,72	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
77. Recupero rifiuti INGOMBRANTI	€ 31.561,29	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
78. Recupero PLASTICA	-€ 70.403,80	76.01.02	ELISIONI	Elisioni	B.7
79. Smaltimento VETRO E LATTINE	-€ 8.053,76	76.01.02	ELISIONI	Elisioni	B.7
80. Recupero CARTA (ditte)	-€ 196,40	76.01.02	ELISIONI	Elisioni	B.7
80. Recupero CARTA PAP	-€ 14.322,40	76.01.02	ELISIONI	Elisioni	B.7
82. Recupero METALLI	-€ 1.142,40	76.01.02	ELISIONI	Elisioni	B.7
84. Recupero imballaggi in plastica domestici	-€ 2.167,50	76.01.02	ELISIONI	Elisioni	B.7
86. Recupero IMBALLAGGI IN CARTA	-€ 5.905,80	76.01.02	ELISIONI	Elisioni	B.7
86. Recupero IMBALLAGGI IN CARTA E CARTONE (ditte)	-€ 5.469,60	76.01.02	ELISIONI	Elisioni	B.7
ADEGUAMENTO ISTAT	€ 10.855,01	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
CONSEGNA CONTAINER LEGNO - EP SPA	€ 195,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
CONSEGNA INIZIALE CONTAINER - SOLO INIZIO LAVORI	€ 60,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
COSTI DI GESTIONE/SMALTIMENTO PRESSO IMPIANTO AUTORIZZATO	€ 1.120,00	76.01.02	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
COSTO DI GESTIONE - RECUPERO PRESSO IMPIANTI AUTORIZZATI	€ 133,56	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
E01. Fornitura carrellati da 240 l	€ 2.856,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
E02. Fornitura carrellati da 1100 l	€ 7.130,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
E03. Fornitura annuale contenitori rigidi da 50 l grigi nuove utenze e sostituzioni	€ 128,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
E04. Fornitura annuale sacchi Mater bi da 25 litri	€ 1.800,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
E05. Trasporto TONER	€ 255,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
E06. Smaltimento TONER	€ 204,10	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
E07. Trasporto IMBALLAGGI PERICOLOSI	€ 85,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
E07. Trasporto VERNICI e SOLVENTI	€ 255,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
E08. Smaltimento VERNICI e SOLVENTI	€ 1.575,50	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
E09. Trasporto BOMBOLETTE	€ 170,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
E10. Smaltimento BOMBOLETTE	€ 381,60	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
E10. Smaltimento IMBALLAGGI PERICOLOSI	€ 86,40	76.01.02	CTR_E	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterni	B.7
E14. Microraccolta imballaggi misti CER 150106 fino a 10 utenze	€ 440,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
E15. Microraccolta polistirolo CER 150102 fino a 10 utenze	€ 2.640,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
E15. Microraccolta polistirolo CER 150102 fino a 10 utenze	€ 1.950,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
E19. Microraccolta polistirolo CER 150102 oltre le 10 utenze	€ 592,50	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
Fornitura annuale sacchi 30 l viola	€ 1.059,83	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
FORNITURA BIG BAG PER CONTATORI	€ 20,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
FORNITURA BUSTEPER RECAPITO MATERIALE INFORMATIVO COMPRESIVA DI SERVIZIO DI IMBUSTAMENT	€ 1.150,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
Fornitura composter 310 litri	€ 330,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
Fornitura contenitore tubo pile	€ 50,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
FORNITURA n. 6350 VOLANTINI EXTRA "LETTERA DEL SINDACO"	€ 440,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7

DATI BILANCIO ANNO 2020

Descrizione	Importo	conto	categoria	attività	classificazione bilancio
IMPLEMENTAZIONE "GARBAGE" - N. 2 PAGINE AGGIUNTIVE NEL DOCUMENTO DI RISCOSSIONE (compreso	€ 400,00	76.01.02	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
MODIFICA AD APPLICATIVO "GARBAGE" PER ESTRAZIONE FLUSSI SDD PER BANCA	€ 400,00	76.01.02	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Noleggio cassonetto 1100 LT c/o scuola media	€ 9,42	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
Nolo mensile di container 30 m3 chiuso	€ 720,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
NON CONFORMITA' - formulario XRB33413-20 del 10/11/2020 --> CER 15 01 01 c/o TAU METALLI	€ 1.670,00	76.01.02	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Rettifica Fattura nr. 2019 - 1665 del 30/11/2019 - per errato addebito 30. Fornitura annuale sacchi da 60 l	€ 180,18	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
Servizio di carico con ragno	€ 87,75	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
SERVIZIO DI CONFEZIONAMENTO n°5.560 KIT COMPOSTI DA SHOPPER: all'interno n° 3 rotoli sacchi + conse	€ 2.250,00	76.01.02	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
SERVIZIO DI IMPLEMENTAZIONE GarbageWeb CON DOCUMENT MAILING	€ 420,00	76.01.02	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
SERVIZIO DI LAVAGGIO ESTERNO CISTERNE DELL'OLIO- ZONE DI INTERVENTO: VIA BREDA, VIA CASAGLIA, V	€ 370,00	76.01.02	CSL	Spazzamento e lavaggio	B.7
SERVIZIO DI SANIFICAZIONE VICOLI CON OPERATORE 1 , MEZZO E PRODOTTO	€ 104,00	76.01.02	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
SERVIZIO DI SANIFICAZIONE VICOLI CON OPERATORE 2, MEZZO E PRODOTTO	€ 104,00	76.01.02	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
Servizio di spazzamento manuale non combinato domenicale - zona di intervento: PIAZZA LIBERTA'	€ 3.399,74	76.01.02	CSL	Spazzamento e lavaggio	B.7
SERVIZIO RECAPITO AGGIUNTIVO CON ABBIANAMENTO A5 PREDISPOSTO DA SOCIETA' DA NOI INCARICATA	€ 700,00	76.01.02	CGG_R	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	B.7
TRASPORTO CON MEZZO DOTATO DI SPONDA IDRAULICA PER SVUOTAMENTO PRESSO IMPIANTO AUTORIZ	€ 155,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
TRASPORTO PER CONFERIMENTO PRESSO IMPIANTO AUTORIZZATO - COMPRESI 30 MINUTI DI CARICO CON	€ 93,09	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
Trasporto per svuotamento CELLOPHANE con container 30 mc	€ 80,95	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
Trasporto per svuotamento presso impianti autorizzati	€ 195,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7
TRASPORTO PER SVUOTAMENTO PRESSO IMPIANTO AUTORIZZATO	€ 93,00	76.01.02	CRD	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	B.7

		-	CRT	CTS I	CTS E	CTR I	CTR E	CRD	AR	AR CONAI	-	CSL	CARC	CGG_R	CCD	Coal
Dati in Euro		Componenti Variabili	Raccolta e trasporto rifiuti indifferenziati	Trattamento e smaltimento rifiuti urbani - Interno	Trattamento e smaltimento rifiuti urbani - Esterno	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Interno	Trattamento e recupero rifiuti urbani - Esterno	Raccolta e trasporto rifiuti differenziati	Proventi vendita materiale	Ricavi derivanti dai corrispettivi CONAI	Componenti Fisse	Spazzamento e lavaggio	Attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	Costi generali di gestione - quota Rifiuti	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili	Altri costi
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE															
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.476.705	0	0	0	0	0	1.369.044	0	107.662	0	0	0	0	0	0
2)	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3)	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5)	Altri ricavi e proventi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38.445	0	0	38.445	0	0
5 bis)	Ricavi non ricorrenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	1.476.705	0	0	0	0	0	1.369.044	0	107.662	38.445	0	0	38.445	0	0
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE ANNO 2019 (CONFRONTO)	1.494.432	0	0	0	0	0	1.375.851	0	108.581	39.788	0	39.784	4	0	0
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE															
6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	0	0	0	0	0	0			4.249	0	0	4.249	0	0
7)	Per servizi	759.871	50.721	0	0	0	271.662	437.488			292.052	125.944	91.125	74.525	0	458
8)	Per godimento di beni di terzi	0	0	0	0	0	0	0			915	0	0	915	0	0
9)	Per il personale	0	0	0	0	0	0	0			235.827	0	0	235.827	0	0
10)	Ammortamenti e svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
12)	Accantonamenti per rischi	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
	- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
	- di cui altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
13)	Altri accantonamenti	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
	- di cui per crediti	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
	- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
	+ di cui altri accantonamenti	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
14)	Oneri diversi di gestione	0	0	0	0	0	0	0			7.321	0	0	7.321	0	0
14 bis)	Oneri non ricorrenti	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	759.871	50.721	0	0	0	271.662	437.488	0	0	540.364	125.944	91.125	322.837	0	458
(A - B)	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	716.835	-50.721	0	0	0	-271.662	931.556	0	107.662	-501.919	-125.944	-91.125	-284.392	0	-458
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI															
15)	Proventi da partecipazioni															
16)	Altri proventi finanziari															
17)	Interessi e altri oneri finanziari															
17-bis)	Utili e perdite su cambi															
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI															
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE															
18)	Rivalutazioni															
19)	Svalutazioni															
	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE															
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE															
20)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE															
21)	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO															

Dati in Euro		-	NOTARI	ALTRESA	CGG_A	ATTDIV	-	VALNONATT	ELISIONI	AZIENDA
	Attività diverse	Costi non riconoscibili	Altre Attività Settore Ambiente	Costi generali di gestione - quota Altre Attività	Attività diverse	TOTALE	VALORI NON ATTRIBUIBILI	ELISIONI	TOTALE AZIENDA	
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE									
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.899.808	0	0	2.899.808	4.376.514	0	-107.662	4.268.852	
2)	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0	0	0	0	0	0	
3)	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0	0	0	0	0	
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0	0	0	0	
5)	Altri ricavi e proventi	88.778	0	0	88.778	127.223	0	0	127.223	
5 bis)	Ricavi non ricorrenti	0	0	0	0	0	0	0	0	
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	2.988.586	0	0	2.988.586	4.503.737	0	-107.662	4.396.075	
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE ANNO 2019 (CONFRONTO)	3.409.890	0	0	3.409.890	4.934.110	0	-108.581	4.825.529	
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE									
6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.455.472	0	0	1.455.472	1.459.721	0	0	1.459.721	
7)	Per servizi	376.525	0	0	376.525	1.428.448	1.042	-107.662	1.321.828	
8)	Per godimento di beni di terzi	322.047	0	0	322.047	322.962	0	0	322.962	
9)	Per il personale	497.592	0	0	497.592	733.419	0	0	733.419	
10)	Ammortamenti e svalutazioni						345.451	0	345.451	
11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	11.730	0	0	11.730	11.730	0	0	11.730	
12)	Accantonamenti per rischi	0	0	0	0	0	0	0	0	
	- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	0	0	0	0	0	0	0	0	
	- di cui altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0	0	0	0	0	
13)	Altri accantonamenti	0	0	0	0	0	0	0	0	
	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	0	0	0	0	0	0	0	0	
	- di cui per crediti	0	0	0	0	0	0	0	0	
	- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	0	0	0	0	0	0	0	0	
	+ di cui altri accantonamenti	0	0	0	0	0	0	0	0	
14)	Oneri diversi di gestione	27.014	0	0	27.014	34.334	4.791	0	39.125	
14 bis)	Oneri non ricorrenti	0	0	0	0	0	0	0	0	
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	2.690.379	0	0	2.690.379	3.990.614	351.284	-107.662	4.234.236	
(A - B)	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	298.207	0	0	298.207	513.122	-351.284	0	161.839	
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI									
15)	Proventi da partecipazioni						0	0	0	
16)	Altri proventi finanziari						9.349	0	9.349	
17)	Interessi e altri oneri finanziari						-71.846	0	-71.846	
17-bis)	Utili e perdite su cambi						0	0	0	
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI						81.195	0	-62.497	
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE									
18)	Rivalutazioni						0	0	0	
19)	Svalutazioni						0	0	0	
	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE						0	0	0	
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE							0	99.342	
20)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE							0	44.430	
21)	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO							0	54.912	

a (fino a t-2)	Raccolta e trasporto, spazzamento e lavaggio					Trattamento meccanico biologico						
	Compattatori, Spazzatrici e Autocarri attrezzati	Cassonetti, Campane e Cassoni	Altre attrezzature (bidoni, aspirafoglie, ecc.)	Impianti di pretrattamento	Altri impianti	Unità trattamento meccanico (separatori, compattatori, tritovagliatura, ecc.)	Unità trattamento biologico (bioessiccazione, biostabilizzazione,	Impianti raccolta e trattamento biogas	Altri impianti (pesatura, riduzione odori, lavaggio, aspirazione esalazioni, ecc.)			
	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa
1977												
1978												
1979												
1980												
1981												
1982												
1983												
1984												
1985												
1986												
1987												
1988												
1989												
1990												
1991												
1992												
1993												
1994												
1995												
1996												
1997												
1998												
1999												
2000												
2001												
2002												
2003												
2004												
2005												
2006												
2007												
2008												
2009						102.590,00	102.590,00					
2010				192	192	74.876,67	74.876,67					
2011												
2012				3.782	3.215	1.680,00	1.428,00					
2013		6.608,53	4.956,38	1.104	828							
2014				29.050	18.883							
2015				5.400	2.970							
2016				8.010	3.605							
2017												
2018				10.458	2.312							
2019				1.300	195							
2020				3.320,00	166,00							

a (fino a t-2)	Discariche								Inceneritori										
	Impianti di pretrattamento	Opere di impermeabilizzazione del fondo e delle pareti e di	Impianti di raccolta e trattamento percolato	Impianti raccolta e trattamento biogas	Pozzi monitoraggio falda	Impianti di cogenerazione	Macchine operatrici (pale meccaniche, compattatori, ecc.)	Altri impianti (pesatura, riduzione odori, lavaggio, aspirazione esalazioni, ecc.)	Impianti di pretrattamento	Unità di incenerimento a griglia mobile (combustore, caldaia, trattamento fumi)	Unità di incenerimento a letto fluido (combustore, caldaia, trattamento fumi)	Turbina/alimentatore	Altri impianti (pesatura, riduzione odori, misura, ecc.)						
	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	
1977																			
1978																			
1979																			
1980																			
1981																			
1982																			
1983																			
1984																			
1985																			
1986																			
1987																			
1988																			
1989																			
1990																			
1991																			
1992																			
1993																			
1994																			
1995																			
1996																			
1997																			
1998																			
1999																			
2000																			
2001																			
2002																			
2003																			
2004																			
2005																			
2006																			
2007																			
2008																			
2009																			
2010																			
2011																			
2012																			
2013																			
2014																			
2015																			
2016																			
2017																			
2018																			
2019																			
2020																			

a (fino a t-2)	Compostaggio, Digestione Anaerobica e Misti						Categorie di cespiti comuni							
	Unità di pretrattamento	Unità di compostaggio	Unità digestione anaerobica	Impianto di raccolta e trattamento biogas	Impianto di raccolta e trattamento percolato	Altri impianti (pesatura, riduzione odori, misura ecc.)	Terreni	Fabbricati	Sistemi informativi	Immobilizzazioni immateriali	Altre immobilizzazioni materiali	Telecontrollo	Automezzi e Autoveicoli	
	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa	c	fa
1977														
1978														
1979														
1980														
1981														
1982														
1983														
1984														
1985														
1986														
1987														
1988														
1989														
1990														
1991														
1992														
1993														
1994														
1995														
1996														
1997														
1998														
1999														
2000														
2001														
2002														
2003														
2004														
2005														
2006														
2007														
2008														
2009														
2010														
2011											60,00	60,00		
2012														
2013														
2014														
2015										195,00	195,00	800,00	771,10	
2016										780,00	780,00	983,00	884,70	
2017										2.940,00	2.352,00	9.000,00	4.725,00	
2018														
2019														
2020											1.056,00	105,60		