

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: SOGEIR GESTIONE IMPIANTI SMALT IMETO S.P.A.
Sede: Via Cappuccini 147 SCIACCA AG
Capitale sociale: 137.669,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: AG
Partita IVA: 02415300843
Codice fiscale: 02415300843
Numero REA: 180989
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO): 381100
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: sì
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:
Appartenenza a un gruppo: no
Denominazione della società capogruppo:
Paese della capogruppo:
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2017

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2017	31/12/2016
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.440	-
II - Immobilizzazioni materiali	164.993	177.155
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>166.433</i>	<i>177.155</i>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	7.409	-
II - Crediti	3.697.810	3.945.936

	31/12/2017	31/12/2016
esigibili entro l'esercizio successivo	3.697.810	3.945.936
IV - Disponibilita' liquide	14.066	15.131
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>3.719.285</i>	<i>3.961.067</i>
D) Ratei e risconti	4.410	1.655
<i>Totale attivo</i>	<i>3.890.128</i>	<i>4.139.877</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	137.669	137.669
IV - Riserva legale	3.563	3.272
V - Riserve statutarie	6.812	28.342
VI - Altre riserve	(2)	(1)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.761	5.826
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>149.803</i>	<i>175.108</i>
B) Fondi per rischi e oneri	96.000	56.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	89.629
D) Debiti	3.644.325	3.819.140
esigibili entro l'esercizio successivo	3.644.325	3.819.140
<i>Totale passivo</i>	<i>3.890.128</i>	<i>4.139.877</i>

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.934.305	1.949.066
5) altri ricavi e proventi	-	-
altri	11.519	24.253
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>11.519</i>	<i>24.253</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>1.945.824</i>	<i>1.973.319</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	67.862	86.532
7) per servizi	1.379.439	1.074.582
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	300.531	286.114

	31/12/2017	31/12/2016
b) oneri sociali	61.747	106.646
personale c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del	6.264	18.640
c) trattamento di fine rapporto	-	5.569
e) altri costi	6.264	13.071
Totale costi per il personale	368.542	411.400
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	30.336	21.987
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	360	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	29.976	21.987
Totale ammortamenti e svalutazioni	30.336	21.987
12) accantonamenti per rischi	40.000	40.000
14) oneri diversi di gestione	25.581	204.897
Totale costi della produzione	1.911.760	1.839.398
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	34.064	133.921
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	1.600	10.135
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.600	10.135
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)	(1.600)	(10.135)
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	32.464	123.786
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	49.622	117.715
imposte differite e anticipate	(18.919)	245
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	30.703	117.960
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.761	5.826

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2017.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

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.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 evidenzia un risultato di esercizio di euro 1.761,00.

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato, per quanto riguarda gli impianti, dalla continuazione della coltivazione della Vasca V3.1 completata nel maggio del 2016.

Sono stati effettuati i lavori di normale manutenzione presso tutti gli impianti della Società, consistenti nella:

1. disinfezione, derattizzazione e delarvazione in tutti gli impianti;
2. manutenzione dei presidi antincendio;
3. manutenzione delle piste di accesso e di servizio presso la discarica, in modo particolare nel periodo di fine anno in cui si sono verificate avverse condizioni meteorologiche;
4. manutenzione delle recinzioni presso le I.E., C.C.R. e discarica;
5. manutenzione e spurgo dei pozzetti di intercettazione e convogliamento dei reflui di processo in tutti gli impianti;
6. scerbatura, decespugliamento e realizzazione di parafuochi lungo i perimetri esterni degli impianti;
7. ricoprimento dei rifiuti abbancati in discarica;
8. manutenzione e riprofilatura delle scarpate in discarica;
9. manutenzione degli impianti di pompaggio ed altro.

Nel corso dell'esercizio 2017, l'attività ha riguardato in particolare:

Presso la discarica Saraceno Salinella:

- a) la praticabilità, in sicurezza, delle piste interne alla discarica che hanno assicurato il conferimento dei rifiuti durante tutto l'arco dell'anno;
- b) il mantenimento del profilo delle scarpate attraverso una continua manutenzione delle stesse;
- c) il ricoprimento dei rifiuti dopo le operazioni di abbancamento;

- d) l'abbattimento delle polveri lungo le piste transitabili della discarica e sul tratto della strada comunale che dà accesso alla discarica;
- e) il mantenimento del battente del percolato prodotto dal sistema di vasche V3.1/V3/V4 in coltivazione, V1 e V2 in gestione post mortem e la captazione del percolato nel sistema di vasche V0 e VE;
- f) la manutenzione delle scarpate delle vasche V0 che presentano, specie nei mesi invernali, frequenti scivolamenti verso il vallone, con conseguente interruzione degli impianti di captazione del percolato e rottura dei tubi, sollecitati dal movimento dello stato di copertura;
- g) il carico e lo smaltimento del percolato presso impianti di terzi;
- h) la continua manutenzione della recinzione lungo tutto il perimetro delle discarica;
- i) l'attuazione delle procedure per la verifica di ammissibilità dei rifiuti in discarica con l'allontanamento dei rifiuti non conformi;
- j) la continua pulizia delle aree della discarica e dei terreni limitrofi attraverso la raccolta dei sacchetti di plastica trasportati dal vento durante le fasi di triturazione ed abbancamento;
- k) l'assistenza alle ditte che effettuano i monitoraggi ambientali previste nel PSC dell'impianto;
- l) la funzionalità del lavaruote;
- m) le registrazioni dei movimenti di conferimento e dei documenti ambientali;
- n) la disinfestazione, derattizzazione e delarvazione in tutta l'area della discarica;
- o) manutenzione dei presidi antincendio;
- p) la manutenzione e spurgo dei pozzetti di intercettazione e convogliamento del percolato prodotto dalla discarica;
- q) la manutenzione degli impianti di pompaggio;
- r) la manutenzione dell'impianto d'irrigazione per mantenere in vita gli alberi e la fascia verde lungo il perimetro della discarica;
- s) Il rifacimento di alcuni tratti di line della rete di raccolta del percolato della vasca V0;
- t) Manutenzione della torcia, della rete di captazione del biogas;
- u) È stato mantenuto attivo e funzionante il sistema di rilevamento meteo installato nella discarica.

Il 04/10/2017 è cessata l'attività di trito vagliatura e quindi i comuni soci dell'ex ATO Ag1 s-p-a- in liquidazione sono stati autorizzati a conferire in discariche terze. Nella discarica di C/da Saraceno/Salinella dal 04/10/2017 sono stati conferiti e definitivamente smaltiti i sovvalli della raccolta differenziata dopo i relativi trattamenti.

Presso la discarica di Alessandria della Rocca, non operativa, sono stati approntati i lavori di realizzazione delle barriere tagliafuoco lungo tutto il perimetro della discarica.

Inoltre, sono stati manutenzionati e ripuliti i canali perimetrali di gronda e la rete di recinzione.

Nella discarica, non operativa, di Menfi sono stati eseguiti i lavori di scerbatura, per la realizzazione di barriere antincendio lungo tutto il perimetro della discarica. Sono stati eseguiti i lavori di manutenzione della recinzione.

L'impianto di ammendante compostato misto di C/da Santa Maria di Sciacca

L'impianto è stato oggetto di una pesante manutenzione su tutti i mezzi meccanici, dei quali è dotato l'impianto. La lunga attività delle macchine ha determinato un numero di ore di fermo per manutenzione che ha inciso pesantemente sui costi di

nolo a caldo di alcuni mezzi e sul fermo dell'impianto. Nonostante tutto ciò si è riusciti a trattare l'intera quantità autorizzata di frazione umida, in esso conferita.

Si è deciso di rinviare ai primissimi mesi del 2018 la manutenzione a tutte le altre parti d'impianto che necessitano di radicali interventi straordinari.

Nell'impianto di compostaggio si sono svolte le seguenti attività:

- 1) accettazione, controllo e registrazione della frazione umida conferita, proveniente dalla raccolta porta a porta;
- 2) gestione, pulizia e manutenzione delle reti di raccolta dei reflui di processo;
- 3) gestione e manutenzione dell'impianto di depurazione;
- 4) movimentazione dei rifiuti durante le varie fasi dei processi e vagliatura del prodotto finale;
- 5) pulizia periodica programmata dell'impianto;
- 6) scerbatura, disinfestazione e delarvazione dell'area di pertinenza dell'impianto;
- 7) manutenzione del vallone limitrofo all'impianto;
- 8) manutenzione delle tecnologie che assicurano la funzionalità dell'impianto;
- 9) ispezione e manutenzione della recinzione perimetrale dell'area dell'impianto;
- 10) gestione dell'impianto di abbattimento degli odori;
- 11) manutenzione e consolidamento del muro di carico della frazione umida, all'interno del capannone, dell'impianto di compostaggio e della tettoia di vagliatura.

Isole Ecologiche e Centri Comunali di Raccolta

Nel corso dell'anno 2017 gran parte delle isole ecologiche sono state consegnate tramite verbale ai rispettivi comuni i quali hanno acquisito la titolarità della gestione:

- Comune di Caltabellotta dal 01-12-2017
- Comune di Menfi dal 30-06-2017
- Comune di Villafranca Sicula dal 01-05-2017
- Comune di Calamonaci dal 01-05-2017
- Comune di Burgio dal 01-05-2017
- Comune di Lucca Sicula dal 01-05-2017
- Comune di Sciacca dal maggio 2017..

La società, ai sensi dell'art. 2364 del codice civile, ha fatto utilizzo della clausola statutaria che prevede la possibilità di approvare il bilancio d'esercizio nel termine dei 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale. Le ragioni di tale dilazione sono da ricondursi alla necessità di attendere le rendicontazioni finali da parte dei Comuni e dalla mancanza di personale amministrativo proprio in quanto ci si avvale dell'utilizzazione di quello dalla Sogeir poi trasferito alla SRR..

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

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.

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.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.

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

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico 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. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

La redazione del presente bilancio ha evidenziato degli errori contabili riferiti ad esercizi precedenti. In funzione del principio contabile OIC 29 si è dunque proceduto a rettificare i saldi di apertura usando come contropartita la voce del patrimonio netto: riserva statutaria.

In dettaglio gli errori riguardavano la mancata contabilizzazione di quote di ammortamento di esercizi precedenti di taluni cespiti per un totale di € 27.065,20. Così come previsto dal citato OIC 29, posto che l'errore risaliva ad esercizi oltre il 2016, si è proceduto esclusivamente a modificare i saldi di apertura.

Criteri di valutazione

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.

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

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, 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 e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

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

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, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

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 durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni abbreviato

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	4.910	642.772	647.682
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.910	465.617	470.527
Valore di bilancio	-	177.155	177.155
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizione	1.800	43.643	45.443

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Ammortamento dell'esercizio	360	29.976	30.336
Totale variazioni	1.440	13.667	15.107
Valore di fine esercizio			
Costo	6.710	686.415	693.125
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.270	521.422	526.692
Valore di bilancio	1.440	164.993	166.433

Operazioni di locazione finanziaria

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

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.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi 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

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

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

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427 c.1 n.6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

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.

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. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

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

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

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali. Allo stesso modo non sono stati rilevati oneri di straordinari di importo rilevante.

Così come previsto dall'OIC 12 i costi sono stati riclassificati per natura e nel caso di specie fra gli oneri diversi di gestione.

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 correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Imposte differite e anticipate

La presente voce ricomprende l'impatto della fiscalità differita sul presente bilancio. La stessa è da ricondursi alle differenze temporanee tra i valori attribuiti ad un'attività o passività secondo criteri civilistici ed i corrispondenti valori riconosciuti a tali elementi ai fini fiscali.

La società ha determinato l'imposizione differita con esclusivo riferimento all'IRES, non essendovi variazioni temporanee IRAP.

Di seguito si riportano, ove presenti, le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 14 del codice civile, ovvero:

- la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto;
- l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione; l'ammontare non ancora contabilizzato e le motivazioni della mancata iscrizione;
- le voci escluse dal computo e le relative motivazioni.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	(282.475)	-
Differenze temporanee nette	282.475	-
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(67.794)	-
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(67.794)	-

Dettaglio differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatesi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
	203.645	78.829	282.474	24,00	67.794	-	-

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.

	Operai	Totale dipendenti
Numero medio	4	4

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	75.401	27.211

La voce compenso ai sindaci è così composta:

Compenso revisore legale € 15.211;

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

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, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

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

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

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

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

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 della società SOGEIR ATO AG1 SPA IN LIQUIDAZIONE.

Nei seguenti prospetti riepilogativi sono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta società esercitante la direzione e il coordinamento.

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

	Esercizio precedente	Data
Data dell'ultimo bilancio approvato		31/12/2016
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	325.223	
B) Immobilizzazioni	7.881.214	
C) Attivo circolante	14.299.386	
D) Ratei e risconti attivi	119.627	
Totale attivo	22.625.450	
Capitale sociale	2.000.000	
Riserve	284.373	
Utile (perdita) dell'esercizio	6.482	
Totale patrimonio netto	2.290.855	
B) Fondi per rischi e oneri	478.119	
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	274.189	
D) Debiti	16.907.796	
E) Ratei e risconti passivi	2.674.491	
Totale passivo	22.625.450	

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

	Esercizio precedente	Data
Data dell'ultimo bilancio approvato		31/12/2016
A) Valore della produzione	12.891.969	
B) Costi della produzione	12.600.507	

	Esercizio precedente	Data
C) Proventi e oneri finanziari	(108.122)	
Imposte sul reddito dell'esercizio	176.858	
Utile (perdita) dell'esercizio	6.482	

Si sono riportati i dati degli ultimi bilanci approvati.

Azioni proprie e di società controllanti

Ai sensi degli artt. 2435-bis e 2428 del codice civile, si precisa che la società, alla data di chiusura dell'esercizio, non possedeva azioni proprie.

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 nn. 3 e 4 del codice civile, si precisa che la società, nel corso dell'esercizio, non ha posseduto azioni o quote della società controllante.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio:

- euro 88. alla riserva legale;
- euro 1.673. alla riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico 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. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2017 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

Il presidente del Consiglio di gestione: **Ing. Indelicato Giovanni**