

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: SO.GE.I.R. AG1 S.P.A IN LIQUID AZIONE
Sede: VIA ROMA, 5 SCIACCA AG
Capitale sociale: 2.000.000,00
Capitale sociale interamente versato: no
Codice CCIAA: AG
Partita IVA: 02302610841
Codice fiscale: 02302610841
Numero REA: 173446
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO): 381100
Società in liquidazione: sì
Società con socio unico: no
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 31/12/2019

Stato Patrimoniale Ordinario

	31/12/2019	31/12/2018
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte da richiamare	325.223	325.223
<i>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</i>	<i>325.223</i>	<i>325.223</i>
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
1) terreni e fabbricati	1.922.964	1.999.954
2) impianti e macchinario	4.101.369	4.293.979

	31/12/2019	31/12/2018
3) attrezzature industriali e commerciali	324.847	150.383
4) altri beni	1.383	2.011
5) immobilizzazioni in corso e acconti	859.869	928.901
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>7.210.432</i>	<i>7.375.228</i>
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
1) partecipazioni in	-	-
a) imprese controllate	-	102.172
<i>Totale partecipazioni</i>	<i>-</i>	<i>102.172</i>
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>-</i>	<i>102.172</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>7.210.432</i>	<i>7.477.400</i>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
5) acconti	165.863	181.588
<i>Totale rimanenze</i>	<i>165.863</i>	<i>181.588</i>
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	8.026.478	9.763.076
esigibili entro l'esercizio successivo	8.026.478	9.763.076
2) verso imprese controllate	-	207.000
esigibili entro l'esercizio successivo	-	207.000
5-bis) crediti tributari	46.009	46.009
esigibili entro l'esercizio successivo	46.009	46.009
5-ter) imposte anticipate	39.555	89.768
5-quater) verso altri	168.211	160.284
esigibili entro l'esercizio successivo	168.211	160.284
<i>Totale crediti</i>	<i>8.280.253</i>	<i>10.266.137</i>
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	12.466	75.096
3) danaro e valori in cassa	178	60
<i>Totale disponibilita' liquide</i>	<i>12.644</i>	<i>75.156</i>
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>8.458.760</i>	<i>10.522.881</i>
D) Ratei e risconti	15.793	101.686
<i>Totale attivo</i>	<i>16.010.208</i>	<i>18.427.190</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto	2.298.975	2.298.816

	31/12/2019	31/12/2018
I - Capitale	2.000.000	2.000.000
IV - Riserva legale	28.107	28.047
V - Riserve statutarie	270.707	269.568
VI - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Varie altre riserve	2	2
<i>Totale altre riserve</i>	2	2
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	159	1.199
Totale patrimonio netto	2.298.975	2.298.816
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	23.778	23.778
4) altri	164.811	399.037
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	188.589	422.815
D) Debiti		
4) debiti verso banche	19.896	19.736
esigibili entro l'esercizio successivo	19.896	19.736
7) debiti verso fornitori	5.696.017	4.330.806
esigibili entro l'esercizio successivo	5.696.017	4.330.806
9) debiti verso imprese controllate	-	2.720.796
esigibili entro l'esercizio successivo	-	2.720.796
12) debiti tributari	1.723.571	1.667.805
esigibili entro l'esercizio successivo	1.723.571	1.667.805
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.570.119	1.570.119
esigibili entro l'esercizio successivo	1.570.119	1.570.119
14) altri debiti	2.094.515	2.913.780
esigibili entro l'esercizio successivo	2.094.515	2.913.780
<i>Totale debiti</i>	11.104.118	13.223.042
E) Ratei e risconti	2.418.526	2.482.517
<i>Totale passivo</i>	16.010.208	18.427.190

Conto Economico Ordinario

	31/12/2019	31/12/2018
A) Valore della produzione		

	31/12/2019	31/12/2018
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	715.860	1.038.292
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	181.574	14.707
altri	356.569	345.414
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>538.143</i>	<i>360.121</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>1.254.003</i>	<i>1.398.413</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	1.236
7) per servizi	399.149	410.013
8) per godimento di beni di terzi	3.309	28.167
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	-	4.495
b) oneri sociali	-	4.420
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>-</i>	<i>8.915</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	164.798	164.919
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	40.145	-
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>204.943</i>	<i>164.919</i>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	30.553
13) altri accantonamenti	-	25.000
14) oneri diversi di gestione	387.157	469.193
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>994.558</i>	<i>1.137.996</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	259.445	260.417
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	7	8
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	79.281	61.175
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>79.281</i>	<i>61.175</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(79.274)</i>	<i>(61.167)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+C+-D)	180.171	199.250

	31/12/2019	31/12/2018
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	129.799	178.778
imposte differite e anticipate	50.213	19.273
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>180.012</i>	<i>198.051</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	159	1.199

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2019	Importo al 31/12/2018
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	159	1.199
Imposte sul reddito	180.012	198.051
Interessi passivi/(attivi)	79.274	61.167
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>259.445</i>	<i>260.417</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi		25.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni		164.920
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		(242)
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		<i>189.678</i>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>259.445</i>	<i>450.095</i>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	15.725	3.661
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.736.598	1.415.576
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.365.211	(1.308.053)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	85.893	20.440
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(63.991)	(63.991)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(3.227.166)	(260.156)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(87.730)</i>	<i>(192.523)</i>
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>171.715</i>	<i>257.572</i>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)		(61.167)
(Imposte sul reddito pagate)	(161)	(198.051)
(Utilizzo dei fondi)	(234.226)	(80.304)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(234.387)</i>	<i>(339.522)</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(62.672)	(81.950)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	160	9

	Importo al 31/12/2019	Importo al 31/12/2018
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	160	9
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(62.512)	(81.941)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	75.096	157.033
Danaro e valori in cassa	60	64
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	75.156	157.097
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	12.466	75.096
Danaro e valori in cassa	178	60
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	12.644	75.156
Differenza di quadratura		

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2019.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come 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, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

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.

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.

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

Principi di redazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio, ancorché la società sia in liquidazione volontaria dal 28/01/2011, sono improntati a criteri di funzionamento e non di realizzo/liquidazione. Le ragioni di tali scelte, meglio specificate nella relazione sulla gestione predisposta dal Liquidatore, sono da ricercarsi sia nella L.R. n. 9/2010 che impone alle gestioni liquidatorie di garantire il servizio di smaltimento dei rifiuti e di garantire, altresì, un adeguato livello di qualità, nella

consapevolezza che il servizio erogato è qualificato come "servizio pubblico" tale per cui la sua interruzione importerebbe un reato penalmente rilevante. Si precisa che l'attività svolta dal mese di Marzo del 2019 è limitata alla concessione in affitto dell'impianto di compostaggio. Per quanto precede, la valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Si precisa, infine che dal 01.10.2013, l'attività operativa è stata affidata ad un commissari delegato e pertanto in ossequio alla direttiva n. 8/rif del 27/09/2013 che indica le modalità operative attinenti anche la tenuta della contabilità e la stesura del bilancio di esercizio, nel prosieguo si esporranno le tabelle patrimoniali ed economiche riferibili proprio alla gestione commissariale.

Pertanto, 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.

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

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.

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

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

I crediti verso soci sono valutati al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

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.

La società applica la disciplina del costo ammortizzato e dell'attualizzazione. Peraltro per i cespiti per i quali è previsto un pagamento differito a condizioni diverse rispetto a quelle normalmente praticate sul mercato, per operazioni simili o equiparabili, l'iscrizione in bilancio è avvenuta al valore attuale dei futuri pagamenti contrattuali determinato ai sensi dell'OIC 19 più gli oneri accessori.

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

La contabilizzazione dei contributi pubblici ricevuti relativamente alle immobilizzazioni materiali è avvenuta con il metodo indiretto. I contributi, pertanto, sono stati imputati al conto economico nella voce A5 "altri ricavi e proventi" e, quindi, rinviati per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

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.

Terreni e fabbricati

La società ha distintamente contabilizzato la parte di terreno sottostante ai fabbricati di proprietà e per la stessa non si è operato alcun ammortamento in quanto si tratta di beni per i quali non è previsto un esaurimento della utilità futura.

Immobilizzazioni in corso e acconti

Gli acconti ai fornitori per l'acquisto di immobilizzazioni materiali iscritti nella voce B.II.5 sono rilevati inizialmente alla data in cui sorge unicamente l'obbligo al pagamento di tali importi. Di conseguenza gli acconti non sono oggetto di ammortamento.

Rimanenze

Le Le rimanenze iscritte attengono acconto a fornitori per forniture da ricevere. La loro valutazione è pertanto al valore nominale.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Peraltro si specifica che, in base alle disposizioni dell'articolo 12 comma 2 del d. lgs. 139/2015, la società non ha applicato il criterio del costo ammortizzato ai crediti iscritti nell'attivo circolante iscritti nel bilancio dell'esercizio chiuso prima del 1° gennaio 2016.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti attivi

I risconti relativi a assicurazioni sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Patrimonio netto

Le voci sono espone 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.

Debiti

La classificazione dei debiti tra le varie voci di debito è effettuata sulla base della natura (o dell'origine) degli stessi rispetto alla gestione ordinaria a prescindere dal periodo di tempo entro cui le passività devono essere estinte.

Ratei e risconti passivi

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

I risconti relativi a contributi in c/impianti ricevuti nei precedenti esercizi sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali rese non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del provento (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Altre informazioni

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.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Nella seguente tabella sono esposte le variazioni intervenute nell'esercizio, distinguendo gli stessi a seconda del fatto che siano stati richiamati o meno.

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio
Parte da richiamare	325.223	325.223
<i>Totale</i>	<i>325.223</i>	<i>325.223</i>

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 21.228.675; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 14.018.243.

Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	3.290.023	9.640.056	7.257.730	111.965	928.901	21.228.675
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.290.069	5.346.077	7.107.347	109.954	-	13.853.447
Valore di bilancio	1.999.954	4.293.979	150.383	2.011	928.901	7.375.228
Variazioni nell'esercizio						
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	69.032	-	(69.032)	-
Ammortamento dell'esercizio	76.990	86.180	998	628	-	164.796
Altre variazioni	-	(106.430)	106.430	-	-	-
<i>Totale variazioni</i>	<i>(76.990)</i>	<i>(192.610)</i>	<i>174.464</i>	<i>(628)</i>	<i>(69.032)</i>	<i>(164.796)</i>
Valore di fine esercizio						
Costo	3.290.023	9.533.626	7.433.192	111.965	859.869	21.228.675

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.367.059	5.432.257	7.108.345	110.582	-	14.018.243
Valore di bilancio	1.922.964	4.101.369	324.847	1.383	859.869	7.210.432

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 imprese controllate	Totale partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	240.000	240.000
Svalutazioni	137.828	137.828
Valore di bilancio	102.172	102.172
Variazioni nell'esercizio		
Decrementi per alienazioni o dismissioni (del valore di bilancio)	240.000	240.000
Altre variazioni	137.828	137.828
Totale variazioni	(102.172)	(102.172)
Valore di fine esercizio		
Costo	137.828	137.828
Svalutazioni	137.828	137.828
Valore di bilancio	-	-

La partecipazione nella controllata SOGEIR Gestione Impianti smaltimento SpA è stata ceduta in data 23/10/2019 alla S.R.R. AGRIGENTO PROVINCIA OVEST A.R.L. giusto atto notarile redatto dal notaio Borsellino Matteo di Sciacca. Repertorio 35513 e raccolta n 13213.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non ha posto in essere alcuna operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

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 bilanciostro

Rimanenze

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

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
acconti	181.588	(15.725)	165.863
Totale	181.588	(15.725)	165.863

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
Crediti verso clienti	9.763.076	(1.736.598)	8.026.478	8.026.478
Crediti verso imprese controllate	207.000	(207.000)	-	-
Crediti tributari	46.009	-	46.009	46.009
Imposte anticipate	89.768	(50.213)	39.555	-
Crediti verso altri	160.284	7.927	168.211	168.211
Totale	10.266.137	(1.985.884)	8.280.253	8.240.698

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Disponibilità liquide

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

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
depositi bancari e postali	75.096	(62.630)	12.466
danaro e valori in cassa	60	118	178
Totale	75.156	(62.512)	12.644

Ratei e risconti attivi

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	122.126	(20.440)	101.686
Totale ratei e risconti attivi	122.126	(20.440)	101.686

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCOINTI</i>		
	Risconti su assicurazioni	15.793
	Totale	15.793

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

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.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'es. prec. - Altre destinazioni	Altre variazioni - Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	2.000.000	-	-	-	2.000.000
Riserva legale	28.047	60	-	-	28.107
Riserve statutarie	269.568	1.139	-	-	270.707
Varie altre riserve	2	-	-	-	2
Utile (perdita) dell'esercizio	1.199	-	(1.199)	159	159

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Arrotondamenti unità di euro	2

Descrizione	Importo
Totale	2

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.

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	2.000.000	Capitale	B	2.000.000
Riserva legale	28.107	Capitale	A;B	28.107
Riserve statutarie	270.707	Capitale	A;B	270.707
Varie altre riserve	2	Capitale		2
Totale altre riserve	2	Capitale		2
Totale	2.298.816			2.298.816
Quota non distribuibile				2.298.816
Residua quota distribuibile				-
Legenda: A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci; D: per altri vincoli statutarî; E: altro				

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazioni
Arrotondamenti unità di euro		2 Capitale	
Totale		2	
Legenda: A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci; D: per altri vincoli statutarî; E: altro			

Fondi per rischi e oneri

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

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
Fondo per imposte, anche differite	23.778	-	-	23.778
Altri fondi	399.037	234.226	(234.226)	164.811
Totale	422.815	234.226	(234.226)	188.589

Altri fondi

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio, ai sensi dell'art. 2427 c.1 del codice civile.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>altri</i>		
	Fondo rischi ed oneri futuri	164.811
Totale		164.811

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono esposte 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
Debiti verso banche	19.736	160	19.896	19.896
Debiti verso fornitori	4.330.806	1.365.211	5.696.017	5.696.017
Debiti verso imprese controllate	2.720.796	(2.720.796)	-	-
Debiti tributari	1.667.805	55.766	1.723.571	1.723.571
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.570.119	-	1.570.119	1.570.119
Altri debiti	2.913.780	(819.265)	2.094.515	2.094.515
Totale	13.223.042	(2.118.924)	11.104.118	11.104.118

Debiti verso banche

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione della voce "Debiti verso banche".

Voce	Debiti per conto corrente	Totale
4)	19.896	19.896

Altri debiti

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione della voce "Altri debiti".

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri debiti</i>		
	Tributo Speciale	9.472

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
	Debiti Verso altri	543.765
	Post mortem	143.500
	Serit Sicilia	978.288
	Emolumenti comm. straord.	1.358
	Trattenute sindacali	1.445
	Fondi pensione	414.563
	Anticipi da clienti	1.909
	Anticipo amministratore	215
	Totale	2.094.515

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

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 sociali assistiti da garanzie reali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	19.896	19.896
Debiti verso fornitori	5.696.017	5.696.017
Debiti verso imprese controllate	-	-
Debiti tributari	1.723.571	1.723.571
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.570.119	1.570.119
Altri debiti	2.094.515	2.094.515
Totale debiti	11.104.118	11.104.118

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non ha posto in essere alcuna operazione con obbligo di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

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
Risconti passivi	2.482.517	(63.991)	2.418.526
Totale ratei e risconti passivi	2.482.517	(63.991)	2.418.526

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Risconti su contributi c/impianti	2.418.526
	Totale	2.418.526

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
Gestione integrata rifiuti	715.860

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Totale	715.860

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
Regione Sicilia	715.860
Totale	715.860

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.

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.

	Altri	Totale
Interessi ed altri oneri finanziari	79.281	79.281

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	277.396	Stralcio di debiti prescritti
Plusvalenze	151.345	Realizzo di plusvalori su cessioni di attivo immobilizzato

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

Voce di costo	Importo	Natura
Sopravvenienze passive	351.245	Costi di competenza di esercizi precedenti e stralcio di crediti inesigibili

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.

Non sono state calcolate imposte anticipate o differite in quanto non sussistono elementi certi circa la loro recuperabilità futura. L'importo dei crediti per imposte anticipate si riferisce alle imposte calcolate sugli accantonamenti ai fondi rischi ed oneri operati nei precedenti esercizi.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	164.811	-
Differenze temporanee nette	(164.811)	-
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(89.768)	-
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	50.213	-
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(39.555)	-

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
Fondo rischi ed oneri futuri (Imposte anticipate accantonate precedenti esercizi)	374.037	(209.226)	164.811	24,00	39.555	-	-
Fondo rischi ed oneri futuri (no calcolo imposte anticipate)	25.000	(25.000)	-	-	-	-	-

Nota integrativa, rendiconto finanziario

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

Nota integrativa, altre informazioni

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

Dati sull'occupazione

La società non ha dipendenti.

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	79.606	18.839

Compensi al revisore legale o società di revisione

Si precisa che per la società non è presente l'organo di revisione legale dei conti in quanto anche la funzione di controllo legale dei conti ex art 2409bis CC è demandata al collegio sindacale.'

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.

	Consistenza iniziale, numero	Consistenza finale, numero
Azioni	2.000.000	2.000.000

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'anno 2019 le operazioni con parti correlate riguardano l'affitto dell'impianto di compostaggio che come da contratto è pari ad € 204.000,00. Si precisa che il contratto di cui si tratta è posto in essere con la SOGEIR Gestione Impianti Smaltimento Spa e che pertanto dalla data di cessione della partecipazione avvenuta il 23.10.2019, l'operazione in questione non è più da considerarsi con parte correlata.

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 dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa 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

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

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, 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, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la Società attesta che LA FATTISPECIE NON ESISTE..

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 .7,95. alla riserva legale;
- euro .151,05. alla riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi 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. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2019 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 Liquidatore: dott. Vincenzo Marinello.