

A.M.S.AZIENDA MUNICIPALIZZATA SABINA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA GARIBALDI 4 02046 MAGLIANO SABINA (RI)
Codice Fiscale	01002730578
Numero Rea	RI 61020
P.I.	01002730578
Capitale Sociale Euro	40.000
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
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 MAGLIANO SABINA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	1.000	1.000
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	20.140	12.345
II - Immobilizzazioni materiali	186.917	197.664
III - Immobilizzazioni finanziarie	486	486
Totale immobilizzazioni (B)	207.543	210.495
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	299.341	230.359
Totale crediti	299.341	230.359
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	100	100
IV - Disponibilità liquide	7.719	30.593
Totale attivo circolante (C)	307.160	261.052
D) Ratei e risconti	9.769	9.361
Totale attivo	525.472	481.908
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	40.000	40.000
IV - Riserva legale	1.084	1.009
VI - Altre riserve	20.599	19.172
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	900	1.502
Totale patrimonio netto	62.583	61.683
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	127.038	120.367
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	256.331	195.480
esigibili oltre l'esercizio successivo	79.520	104.378
Totale debiti	335.851	299.858
Totale passivo	525.472	481.908

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.253.351	1.237.108
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.497	2.023
Totale altri ricavi e proventi	1.497	2.023
Totale valore della produzione	1.254.848	1.239.131
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	102.293	115.808
7) per servizi	487.779	434.783
8) per godimento di beni di terzi	39.653	34.325
9) per il personale		
a) salari e stipendi	395.922	412.714
b) oneri sociali	126.125	135.394
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	26.899	25.853
c) trattamento di fine rapporto	26.899	25.853
Totale costi per il personale	548.946	573.961
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	39.886	34.555
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.035	5.790
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	30.851	28.765
Totale ammortamenti e svalutazioni	39.886	34.555
14) oneri diversi di gestione	12.200	24.377
Totale costi della produzione	1.230.757	1.217.809
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	24.091	21.322
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	-
Totale proventi diversi dai precedenti	1	-
Totale altri proventi finanziari	1	-
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	10.179	19.820
Totale interessi e altri oneri finanziari	10.179	19.820
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(10.178)	(19.820)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	13.913	1.502
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	13.013	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	13.013	-
21) Utile (perdita) dell'esercizio	900	1.502

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2024

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci ,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 899,61 .

Attività svolte

La vostra Società è una società che nasce come società interamente controllata dal Comune di Magliano Sabina , con capitale sociale di 20.000,00 euro . Il 2 febbraio 2021 c'è stato un aumento di capitale sociale di 10.000,00 euro , sottoscritto dal Comune di Collecchio per euro 9.000,00 che ha così acquisito il 30% del capitale sociale , e per i residui 1.000,00 dal Comune di Magliano Sabina , la cui partecipazione nella società diveniva quindi pari al 70% del capitale sociale . Successivamente , il 15/12/2021 , c'è stato un ulteriore aumento di capitale sociale di euro 10.000,00 , interamente sottoscritto dal Comune di Stimigliano , che così acquisiva il 25% del capitale sociale , mentre il Comune di Collecchio scendeva al 22,50% e quello di Magliano Sabina al 52,50% . Le attività svolte , attualmente , dalla nostra società sono la raccolta dei rifiuti solidi urbani per conto dei Comuni di Magliano Sabina e , dal 2021 , di Collecchio e di Stimigliano e la gestione di un Ostello per la gioventù situato nel territorio del Comune di Magliano Sabina . Dal 2023 , nel periodo estivo , è stata gestita per conto del Comune di Collecchio , la piscina comunale .

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non ci sono stati fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio .

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c..)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto

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

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, vengono calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Macchinari	15 %
Impianti	15 %
Attrezzature	15 %
Mobili e arredi	15 %
Automezzi e mezzi di trasp. interni	10 %
Trattore agricolo	10 %
Macchine ufficio elettroniche	20 %
Impianti allarme e videosorv.	30 %
Autovetture	25 %

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il

- costo specifico.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;
- le rettifiche ai saldi delle imposte differite per tenere conto delle variazioni delle aliquote o dell'istituzione di nuove imposte .

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	0	0	0
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	1.000	0	1.000
Totale crediti per versamenti dovuti	1.000	0	1.000

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	12.345	392.739	486	405.570
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	195.075		195.075
Valore di bilancio	12.345	197.664	486	210.495
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	16.830	20.104	-	36.934
Ammortamento dell'esercizio	9.035	30.851		39.886
Totale variazioni	7.795	(10.747)	-	(2.952)
Valore di fine esercizio				
Costo	20.140	407.992	486	428.618

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	221.075		221.075
Valore di bilancio	20.140	186.917	486	207.543

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
20.140	12.345	7.795

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	296	-	12.049	12.345
Valore di bilancio	296	-	12.049	12.345
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	16.830	-	16.830
Ammortamento dell'esercizio	296	3.366	5.373	9.035
Totale variazioni	(296)	13.464	(5.373)	7.795
Valore di fine esercizio				
Costo	-	13.464	6.676	20.140
Valore di bilancio	-	13.464	6.676	20.140

Spostamenti da una ad altra voce

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Non ci sono stati al 31/12/2024 spostamenti da una ad altra voce.

Svalutazioni e ripristini di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Non ci sono stati .

Totale rivalutazioni immobilizzazioni immateriali alla fine dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Non ci sono state al 31/12/2024 rivalutazioni di immobilizzazioni immateriali.

Contributi in conto capitale

Non ci sono stati .

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
186.917	197.664	(10.747)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.554	25.077	365.108	392.739
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.533	15.328	177.214	195.075
Valore di bilancio	21	9.749	187.894	197.664
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	20.104	20.104

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamento dell'esercizio	21	2.119	28.711	30.851
Totale variazioni	(21)	(2.119)	(8.607)	(10.747)
Valore di fine esercizio				
Costo	2.554	25.077	380.362	407.992
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.554	17.447	201.075	221.075
Valore di bilancio	-	7.630	179.287	186.917

Nell'esercizio corrente, gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono determinati e imputati a conto economico secondo le ordinarie regole di calcolo e imputazione.

Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Non ci sono stati .

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Non ci sono state .

Contributi in conto capitale

Non ci sono stati .

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
486	486	

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	486	486	486
Totale crediti immobilizzati	486	486	486

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2024 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	486	486
Totale	486	486

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non ci sono .

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Altri titoli

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	Incrementi per acquisizioni	Riclassifiche	Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	Rivalutazioni	Svalutazioni	Altre variazioni	Fair value
Titoli a cauzione							
Titoli in garanzia							

Descrizione	Incrementi per acquisizioni	Riclassifiche	Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	Rivalutazioni	Svalutazioni	Altre variazioni	Fair value
Altri							
(F.do svalutazione titoli immob.ti)							
Arrotondamento							
Totale							

	Valore contabile
Crediti verso altri	486

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
299.341	230.359	68.982

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	221.736	67.695	289.431	289.431
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.039	(1.039)	-	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	7.584	2.326	9.910	9.910
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	230.359	68.982	299.341	299.341

I crediti sono iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2024 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	289.431	289.431
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	9.910	9.910
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	299.341	299.341

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non ci sono .

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
100	100	

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate, collegate (articolo 2427, primo comma, n.5, C.c.).

Imprese controllate

Non ci sono partecipazioni in imprese controllate .

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese collegate

Imprese collegate

Non ci sono partecipazioni in imprese collegate .

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
7.719	30.593	(22.874)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	13.068	(12.309)	759

Denaro e altri valori in cassa	17.525	(10.565)	6.960
Totale disponibilità liquide	30.593	(22.874)	7.719

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
9.769	9.361	408

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2024, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	9.361	408	9.769
Totale ratei e risconti attivi	9.361	408	9.769

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo

Descrizione	Importo
Altri di ammontare non apprezzabile	9.769
Totale	9.769

Oneri finanziari capitalizzati

Non ci sono stati.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
62.583	61.683	900

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	40.000	-		40.000
Riserva legale	1.009	75		1.084
Altre riserve				
Riserva straordinaria	19.173	1.426		20.599
Varie altre riserve	(1)	1		-
Totale altre riserve	19.172	1.427		20.599
Utile (perdita) dell'esercizio	1.502	(1.502)	900	900
Totale patrimonio netto	61.683	-	900	62.583

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	40.000	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	1.084	A,B

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	20.599	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Totale altre riserve	20.599	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	61.683	

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Non esiste , in quanto non necessaria , la riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi (art. 2427 bis, comma 1 , n. 1 b) quater.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
127.038	120.367	6.671

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	120.367
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	21.631
Utilizzo nell'esercizio	14.960
Totale variazioni	6.671
Valore di fine esercizio	127.038

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2024 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 .

L'ammontare di Tfr relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima del 31/12/2024 o scadrà nell'esercizio successivo , è stato iscritto nella voce D.14 dello stato patrimoniale fra gli altri debiti.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	104.617	45.219	149.836	70.316	79.520
Debiti verso fornitori	117.911	(12.396)	105.515	105.515	-
Debiti tributari	22.700	5.125	27.825	27.825	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	20.223	(1.891)	18.332	18.332	-
Altri debiti	34.407	(65)	34.342	34.342	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Totale debiti	299.858	35.993	335.851	256.331	79.520

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2024, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a forniture di beni e servizi non ancora effettuate; tale voce è comprensiva degli acconti con o senza funzione di caparra, per operazioni di cessione di immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2024 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	149.836	149.836
Debiti verso fornitori	105.515	105.515
Debiti tributari	27.825	27.825
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	18.332	18.332
Altri debiti	34.342	34.342
Debiti	335.850	335.851

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non ci sono debiti di durata residua superiore a 5 anni ne mutui assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non ci sono .

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
1.254.848	1.239.131	15.717

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.253.351	1.237.108	16.243
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	1.497	2.023	(526)
Totale	1.254.848	1.239.131	15.717

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendite prodotti	108.442
Prestazioni di servizi	1.144.909
Totale	1.253.351

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.253.351
Totale	1.253.351

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
1.230.757	1.217.809	12.948

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	102.293	115.808	(13.515)
Servizi	487.779	434.783	52.996
Godimento di beni di terzi	39.653	34.325	5.328
Salari e stipendi	395.922	412.714	(16.792)
Oneri sociali	126.125	135.394	(9.269)
Trattamento di fine rapporto	26.899	25.853	1.046
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	9.035	5.790	3.245
Ammortamento immobilizzazioni materiali	30.851	28.765	2.086
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	12.200	24.377	(12.177)
Totale	1.230.757	1.217.809	12.948

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Accantonamento per rischi

Non ci sono.

Altri accantonamenti

Non ci sono.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	4.966
Altri	5.213
Totale	10.179

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari						
Interessi fornitori						
Interessi medio credito					4.966	4.966
Sconti o oneri finanziari						
Interessi su finanziamenti					5.213	5.213
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale					10.179	10.179

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					1	1
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					1	1

Utile e perdite su cambi

Non ci sono .

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Non ci sono .

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni

Rivalutazioni

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Di strumenti finanziari derivati			
Di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale			

Svalutazioni

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Di strumenti finanziari derivati			
Di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale			

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

La società non ha iscritti ricavi di entità o incidenza eccezionale .

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

La società non ha iscritti costi di entità o incidenza eccezionale .

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	1	2	(1)
Operai	12	13	(1)
Altri			
Totale	13	15	(2)

Sono applicati i contratti del **FISE** per la raccolta dei rifiuti solidi urbani e quello del **commercio e servizi** per l'Ostello e per la gestione dei parcheggi .

	Numero medio
Impiegati	1
Operai	12
Totale Dipendenti	13

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

	Amministratori
Compensi	15.706

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale / o dalla società di revisione legale e da entità appartenenti alla sua rete:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	1.622
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	1.622

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non ci sono .

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

Non ci sono stati fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

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

La nostra società non fa parte di un gruppo di imprese e quindi non redige il bilancio consolidato .

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

La nostra società non fa parte di un gruppo di imprese e quindi non redige il bilancio consolidato .

Azioni proprie e di società controllanti

Non ci sono .

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2024	Euro	900
5% a riserva legale	Euro	45
a riserva straordinaria	Euro	855
a dividendo	Euro	
a { }	Euro	

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Dichiarazione di conformità del bilancio

**Il sottoscritto Amministratore , Roberto Stentella
dichiara
che il presente documento informatico è conforme a quello
trascritto e sottoscritto sui libri sociali della Società.**

**Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Rieti
(Autorizzazione n. 31730 del 01/07/2001 emanata dall'Agenzia delle Entrate di Rieti)**

**Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale , il conto economico e la nota integrativa è
conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società**