

S.R.R. - PROVINCIA NORD Società Consortile per Azioni

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	CONTRADA RIGALETTA-MILO V.LE CROCCI 2 91016 ERICE TP
Codice Fiscale	02484440819
Numero Rea	Trapani 174377
P.I.	02484440819
Capitale Sociale Euro	120.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	702209 Altre attività di consulenza imprenditoriale e altra consulenza amministrativo-gestionale e pianificazione aziendale
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinario	0	0
3) attrezzature industriali e commerciali	0	0
4) altri beni	213	354
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	213	354
Totale immobilizzazioni (B)	213	354
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	152.665	190.417
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	152.665	190.417
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	36.158	41.135
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	36.158	41.135
5-ter) imposte anticipate	0	0
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	(1)
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	0	(1)
Totale crediti	188.823	231.551
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	118.225	95.842
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	0	0

Totale disponibilità liquide	118.225	95.842
Totale attivo circolante (C)	307.048	327.393
D) Ratei e risconti	4.859	5.357
Totale attivo	312.120	333.104
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	120.000	120.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	305	194
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	220	220
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	(1)	(1)
Totale altre riserve	219	219
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	357	111
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	120.881	120.524
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	31.553	85.084
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso banche	0	0
5) debiti verso altri finanziatori		

esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	92.993	61.828
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	92.993	61.828
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.606	10.591
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	10.606	10.591
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.383	5.085
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.383	5.085
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	52.704	49.992
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	52.704	49.992
Totale debiti	159.686	127.496
Totale passivo	312.120	333.104

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	126.500	187.013
altri	124.777	17.308
Totale altri ricavi e proventi	251.277	204.321
Totale valore della produzione	251.277	204.321
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	43	486
7) per servizi	141.463	100.823
9) per il personale		
a) salari e stipendi	74.213	71.589
b) oneri sociali	15.066	14.672
c) trattamento di fine rapporto	6.277	6.063
Totale costi per il personale	95.556	92.324
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	142	142
Totale ammortamenti e svalutazioni	142	142
14) oneri diversi di gestione	13.557	10.046
Totale costi della produzione	250.761	203.821
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	516	500
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	516	500
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	159	389
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	159	389
21) Utile (perdita) dell'esercizio	357	111

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2024 31-12-2023

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)

Utile (perdita) dell'esercizio	357	111
Imposte sul reddito	159	389
Interessi passivi/(attivi)	0	0
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	516	500
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	142	142
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	6.277	6.063
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	6.419	6.205
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	6.935	6.705
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	37.752	51.989
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	31.165	(61.425)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	498	(1.949)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	1.979	(28.721)
Totale variazioni del capitale circolante netto	71.394	(40.106)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	78.329	(33.401)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	3.863	6.136
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	(59.808)	(262)
Totale altre rettifiche	(55.945)	5.874
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	22.384	(27.527)

B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1)	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1)	0
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	22.383	(27.527)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	95.842	123.369
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	95.842	123.369
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	118.225	95.842
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	118.225	95.842
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

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

Nota integrativa, parte iniziale

Settore attività

La vostra società, come ben sapete, opera nel settore della raccolta dei rifiuti urbani, in particolare dell'organizzazione territoriale, affidamento e disciplina del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani, e provvede all'espletamento delle procedure per l'individuazione del gestore del servizio integrato di gestione dei rifiuti, con modalità di cui all'art.15 della L.R. 08.04.2010 n.9. Esercita l'attività di controllo di cui all'art.8, comma 2 della L.R. 09/2010, finalizzata alla verifica del raggiungimento degli obiettivi qualitativi e quantitativi determinati nei contratti a risultato di affidamento del servizio con gestori.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2024, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile (c.c.), nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.). Gli articoli citati nella presente nota integrativa, se non diversamente indicato, fanno riferimento al Codice Civile.

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e da tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente, e nel caso in cui la compensazione sia ammessa dalla legge, sono indicati, nella presente nota, gli importi lordi oggetto di compensazione.

Per quanto riguarda le informazioni relative all'andamento economico e finanziario della Società e ai rapporti ed alle operazioni intervenute con parti correlate si rimanda a quanto riportato nella Relazione sulla Gestione.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Non sono presenti a bilancio immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

I relativi importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Altri beni:	
- Macchine ufficio elettroniche	20

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

Immobilizzazioni finanziarie

Non sono presenti in bilancio immobilizzazioni finanziarie.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Non sono presenti in bilancio ratei e/o risconti.

Fondi per rischi e oneri

Non sono presenti in bilancio Fondi per rischi ed oneri.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dell'unico dipendente in forza, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale ed includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti.
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Altre informazioni

Riclassificazioni del bilancio

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società.

Indebitamento finanziario netto

Si fornisce di seguito il prospetto dell'Indebitamento finanziario netto; il prospetto, predisposto in base agli Orientamenti ESMA, evidenzia la composizione dell'indebitamento finanziario; un valore negativo indica una situazione in cui le attività finanziarie sono superiori alle passività finanziarie.

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Rettifica es. corrente	Esercizio corrente
A) Disponibilità liquide	95.842	22.383		118.225
B) Mezzi equivalenti a disponibilità liquide				
C) Altre attività finanziarie correnti				
Altre attività a breve				
D) Liquidità (A+B+C)	95.842	22.383		118.225
E) Debito finanziario corrente				
F) Parte corrente del debito finanziario non corrente				
Altre passività a breve				
G) Indebitamento finanziario corrente (E+F)				
H) Indebitamento finanziario corrente netto (G-D)	-95.842	-22.383		-118.225
I) Debito finanziario non corrente				
J) Strumenti di debito				
K) Debiti commerciali e altri debiti non correnti				
L) Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K)				
M) TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO (H+L)	-95.842	-22.383		-118.225

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica				
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	486		43	
Costi per servizi e godimento beni di terzi	100.823		141.463	
VALORE AGGIUNTO	-101.309		-141.506	
Ricavi della gestione accessoria	204.321		251.277	
Costo del lavoro	92.324		95.556	
Altri costi operativi	10.046		13.557	

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
MARGINE OPERATIVO LORDO	642		658	
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	142		142	
RISULTATO OPERATIVO	500		516	
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	500		516	
Imposte sul reddito	389		159	
Utile (perdita) dell'esercizio	111		357	

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati				
Impianti e macchinario				
Attrezzature industriali e commerciali				
Altri beni	354		141	213
- Mobili e arredi				
- Macchine di ufficio elettroniche				
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi				
- Beni diversi dai precedenti				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Totali	354		141	213

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad euro 213 (euro 354 alla fine dell'esercizio precedente).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	0	0	709	0	709
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	354	0	354
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	354	0	354
Variazioni nell'esercizio						

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	142	0	142
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	(141)	0	(141)
Valore di fine esercizio						
Costo	0	0	0	709	0	709
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	496	0	496
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	213	0	213

Nel seguente prospetto si fornisce un dettaglio delle "Altre immobilizzazioni materiali", con indicazione dei movimenti intervenuti nelle singole componenti.

Descrizione	Mobili e arredi	Macchine di ufficio elettroniche	Autovetture e motocicli	Automezzi	Beni diversi dai precedenti	Arrotondamento	Totale Altre immobilizzazioni
Costo storico					709		709
Rivalutazioni esercizi precedenti							
Fondo ammortamento iniziale					354		354
Svalutazioni esercizi precedenti							
Arrotondamento							-1
Saldo a inizio esercizio					355	-1	354
Acquisizioni dell'esercizio							
Trasferimenti da altra voce							
Trasferimenti ad altra voce							
Cessioni/decrementi dell'es.: Costo storico							
Cessioni/decrementi dell'es.: F.do ammt.							
Rivalutazioni dell'esercizio							
Ammortamenti dell'esercizio					142		142
Svalutazioni dell'esercizio							
Interessi capitalizzati nell'esercizio							
Arrotondamento							1
Saldo finale					213		213

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	190.417	(37.752)	152.665	152.665	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	41.135	(4.977)	36.158	36.158	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	(1)	1	0	0	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	231.551	(42.728)	188.823	188.823	0	0

I crediti iscritti in bilancio sono stati valutati al loro valore nominale, non esistono crediti di natura ultrannuale, in particolare la società vanta crediti nei confronti degli Enti Pubblici soci che partecipano alle spese di funzionamento della ns. società in proporzione alla popolazione residente ed ammontano a complessive €. 143.222,77, e sono così distinti:

Socio	Abitanti	Credito al 31/12 /2023	Pagato nel 2024	Residuo al 31/12 /2024	Quota Spese 2024	Totale dovuto al 31/12 /2024
ALCAMO	45.835	28.683,79	28.683,79	0,00	19.402,37	19.402,37
BUSETO PALIZZOLO	3.095	1.936,87	1.936,86	0,00	1.310,14	1.310,14
CALATAFIMI SEGESTA	7.055	4.415,06	4.415,06	0,00	2.986,45	2.986,45
CASTELLAMMARE DEL GOLFO	15.293	9.570,44	0,00	9.570,44	6.473,67	16.044,11
CUSTOMACI	5.449	3.410,01	3.410,01	0	2.306,61	2.306,61
ERICE	28.583	17.887,39	17.887,39	0,00	12.099,44	12.099,44
FAVIGNANA	4.314	2.699,71	2.699,71	0,00	1.826,16	1.826,16
MARSALA	82.774	51.800,41	51.800,41	0,00	35.038,99	35.038,99
PACECO	11.429	7.152,33	0	7.152,33	4.838,00	11.990,33
PANTELLERIA	7.846	4.910,07	4.910,07	0,00	3.321,28	3.321,28
SAN VITO LO CAPO	4.366	6.136,01	6.136,01	0,00	1.848,17	1.848,17
TRAPANI	70.622	44.195,62	44.195,62	0,00	29.894,94	29.894,94
VALDERICE	12.175	7.619,18	7.619,18	0,00	5.153,78	5.153,78
PROV REGIONALE DI TRAPANI	0					
totale	298.836	170.290,38	173.694,11	16.722,77	126.500,00	143.222,77

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	152.665	152.665
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	36.158	36.158
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	-	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	188.823	188.823

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Ritenute subite	7.550	-1.530	6.020
Crediti IRES/IRPEF	14.495	-2.722	11.773
Crediti IRAP	350		350
Acconti IRES/IRPEF			
Acconti IRAP			
Crediti IVA	18.740	-725	18.015
Altri crediti tributari			
Arrotondamento			
Totali	41.135	-4.977	36.158

Vista la natura dei crediti e la peculiarità della società non si è ritenuto necessario appostare un fondo svalutazione crediti.

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	95.842	22.383	118.225
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	0	0	0
Totale disponibilità liquide	95.842	22.383	118.225

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a euro 120.882 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	120.000	0	0	0	0	0		120.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	194	0	0	111	0	0		305
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	220	0	0	0	0	0		220
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da congruaggio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	(1)	0	0	0	0	0		(1)
Totale altre riserve	219	0	0	0	0	0		219
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	111	0	0	111	0	0	357	357
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	120.524	0	0	222	0	0	357	120.881

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Altre riserve	(1)
Totale	(1)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	120.000			0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	305	U	B	0	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	220	U	A,B,C	0	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	(1)			0	0	0
Totale altre riserve	219			0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	0			0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Totale	120.524			0	0	0
Quota non distribuibile				0		
Residua quota distribuibile				0		

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

Al 31/12/2024 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

Non sussistono fondi per rischi ed oneri.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	85.084
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	6.277
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	(59.808)
Totale variazioni	(53.531)
Valore di fine esercizio	31.553

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	61.828	31.165	92.993	92.993	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	10.591	15	10.606	10.606	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.085	(1.702)	3.383	3.383	0	0
Altri debiti	49.992	2.712	52.704	52.704	0	0
Totale debiti	127.496	32.190	159.686	159.686	0	0

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	61.828	92.993	31.165
Fornitori entro esercizio:	2.875	5.597	2.722
Fatture da ricevere entro esercizio:	58.954	87.396	28.442
Totale debiti verso fornitori	61.828	92.993	31.165

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRPEF/IRES	389	-230	159
Debito IRAP			
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA			
Erario c.to ritenute dipendenti	5.870	-2.054	3.816
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	4.332	2.037	6.369
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro			
Addizionale comunale			
Addizionale regionale			
Imposte sostitutive		262	262
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte			
Arrotondamento			
Totale debiti tributari	10.591	15	10.606

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	5.029	3.383	-1.646
Totale debiti previd. e assicurativi	5.085	3.383	-1.702

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	49.992	52.704	2.712
Debiti verso dipendenti/assimilati	16.437	10.634	-5.803

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Altri debiti:			
- altri	33.555	42.070	8.515
b) Altri debiti oltre l'esercizio			
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale Altri debiti	49.992	52.704	2.712

I debiti verso altri (pari ad € 33.555) sono così costituiti:

- In quanto ad € 17.017,22 è riferito al residuo debito nei confronti dell'Ato Tp1 Terra dei Fenici Spa relativamente al distaccamento del dipendente presso la nostra struttura negli anni passati;
- In quanto ad € 10.648,24 è riferito ad un maggior versamento effettuato nei nostri confronti dal Comune di Custonaci nell'anno 2021 e 2022 e 2024. Tale somma verrà portata in compensazione con i crediti futuri;
- In quanto ad € 14.403,91 relativo alla determina del 12/02/2020;

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Italia	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	-	0
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	92.993	92.993
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	10.606	10.606
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.383	3.383
Altri debiti	52.704	52.704

Area geografica	Italia	Totale
Debiti	159.686	159.686

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi del comma 1, numero 6 dell'art. 2427, C.c., si precisa che non sono presenti a bilancio debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono operazioni tra i Debiti che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Ai sensi del numero 19-bis, comma 1 dell'art. 2427 C.c. si riferisce che non esistono debiti verso soci per finanziamenti.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni				
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	204.321	251.277	46.956	22,98
Totali	204.321	251.277	46.956	

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 10, C.c., viene proposta nella tabella seguente la suddivisione dei ricavi per area geografica:

I ricavi sono rappresentati dalla partecipazione alle spese di gestione della ns. società da parte degli enti pubblici partecipanti, in particolare per il 2024 ammontano a € 126.500,00 e sono così distinti:

Socio	Abitanti	Percentuale Abitanti	Perdita 2024
ALCAMO	45.835	15,34%	19.402,37
BUSETO PALIZZOLO	3.095	1,04%	1.310,14
CALATAFIMI SEGESTA	7.055	2,36%	2.986,45
CASTELLAMMARE DEL GOLFO	15.293	5,12%	6.473,67
CUSTONACI	5.449	1,82%	2.306,61
ERICE	28.583	9,56%	12.099,44
FAVIGNANA	4.314	1,44%	1.826,16
MARSALA	82.774	27,70%	35.038,99
PACECO	11.429	3,82%	4.838,00
PANTELLERIA	7.846	2,63%	3.321,28
SAN VITO LO CAPO	4.366	1,46%	1.848,17
TRAPANI	70.622	23,63%	29.894,94
VALDERICE	12.175	4,07%	5.153,79
PROVINCIA REGIONALE DI TRAPANI	0	0,00%	
totale	298.836	100,00%	126.500,00

Un altro ricavo è rappresentato dalla partecipazione al costo dell'unico dipendente da parte dell'A.T.O. Terra dei Fenici ammontante per il 2024 ad € 9.442,67.

E' stata rilevata una sopravvenienza attiva per € 115.334 derivante da un rimborso ottenuto dalla Regione Siciliana a fronte di spese sostenute negli anni passati e relative alla progettazione della discarica.

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	486	43	-443	-91,15
Per servizi	100.823	141.463	40.640	40,31
Per godimento di beni di terzi				
Per il personale:				
a) salari e stipendi	71.589	74.213	2.624	3,67
b) oneri sociali	14.672	15.066	394	2,69
c) trattamento di fine rapporto	6.063	6.277	214	3,53
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali				
b) immobilizzazioni materiali	142	142		
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazioni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di consumo e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	10.046	13.557	3.511	34,95
Arrotondamento				
Totali	203.821	250.761	46.940	

Di seguito si riporta l'informativa riguardante i Costi della Produzione.

I principali costi inseriti nella voce per "servizi" si riferiscono: compensi sindaci e revisori € 46.782,69 - consulenza fiscale e del lavoro € 4.784 - consulenza legale € 14.560 - Compenso assistenza tecnica € 53.887,00.

Tale ultima voce è così composta:

- compenso assistenza validazione PEF per € 19.520;
- Assistenza Piattaforma telematica per affidamenti € 2.375;
- Assistenza per aggiornamento Sito aziendale per € 2.600;
- Costo delimitazione confini area discarica e accatastamento € 3.150;
- Consulenza specialistica sviluppo modello gestione Impianti € 6.240;
- Assistenza al RUP per procedura di PPP € 3.952;
- Supporto al RUP nella valutazione delle proposte di PPP € 16.050

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti	389	-230	-59,13	159
Imposte relative a esercizi precedenti				
Imposte differite				
Imposte anticipate				
Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza				
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale				
Totali	389	-230		159

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione media del personale dipendente alla data del 31/12/2024.

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	0
Impiegati	0
Operai	0
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	1

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori e ai membri del Collegio Sindacale, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2024, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	0	46.783
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis si fornisce di seguito il dettaglio dei corrispettivi spettanti alla società di revisione per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	2.500
Altri servizi di verifica svolti	0
Servizi di consulenza fiscale	0
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	0
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	2.500

Categorie di azioni emesse dalla società

Come prescritto dal punto 17 dell'art. 2427 del Codice Civile, i dati sulle azioni che compongono il capitale sociale e il numero ed il valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio sono desumibili dal prospetto che segue.

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Ordinarie	10.000	120.000	10.000	120.000
Totale	10.000	120.000	10.000	120.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sono presenti impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, così come disciplinato dal numero 9, comma 1 dell'art. 2427 C.c. .

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Ai sensi del numero 20, comma 1 dell'art. 2427 C.c., si precisa che la società non ha posto in essere patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Ai sensi del numero 21, comma 1 dell'art. 2427 C.c., si precisa che la società non ha posto in essere finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi del numero 22-bis, comma 1 dell'art. 2427 C.c., la società non ha realizzato operazioni con parti correlate, così come definite dal Principio Contabile Internazionale n. 24 e ad ogni modo sono state concluse a normali condizioni di mercato, sia a livello di prezzo che di scelta della controparte.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-ter, del Codice Civile, non risultano stipulati accordi o altri atti, anche correlati tra loro, i cui effetti non risultino dallo Stato Patrimoniale

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

Di seguito si riportano tutte le altre informazioni relative al disposto della Legge 4 agosto 2017 n. 124, la quale al comma 125 dell'art. 1 dispone che, a decorrere dall'anno 2018, le imprese che ricevono sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche

amministrazioni siano tenute a pubblicare tali importi in Nota Integrativa, purché tali importi ricevuti dal soggetto beneficiario siano superiori a € 10.000 nel periodo considerato (comma 127).

Nella tabella seguente vengono esposti i dettagli delle provvidenze pubbliche ricevute:

La società coordina per conto degli Enti Pubblici che vi partecipano l'attività di raccolta R.S.U. in particolare i vari Enti partecipano alle spese in proporzione alla popolazione servita, per il 2024 le spese ammontanti ad €. 126.500,00 risultano essere così ripartite:

Socio	Abitanti	Percentuale Abitanti	Perdita 2024
ALCAMO	45.835	15,34%	19.402,37
BUSETO PALIZZOLO	3.095	1,04%	1.310,14
CALATAFIMI SEGESTA	7.055	2,36%	2.986,45
CASTELLAMMARE DEL GOLFO	15.293	5,12%	6.473,67
CUSTONACI	5.449	1,82%	2.306,61
ERICE	28.583	9,56%	12.099,44
FAVIGNANA	4.314	1,44%	1.826,16
MARSALA	82.774	27,70%	35.038,99
PACECO	11.429	3,82%	4.838,00
PANTELLERIA	7.846	2,63%	3.321,28
SAN VITO LO CAPO	4.366	1,46%	1.848,17
TRAPANI	70.622	23,63%	29.894,94
VALDERICE	12.175	4,07%	5.153,79
PROVINCIA REGIONALE DI TRAPANI	0	0,00%	
totale	298.836	100,00%	126.500,00

Nel corso del 2024 sono stati riscossi dagli Enti in questione la complessiva somma di € 173.694,11, e sono così distinti:

Socio	Pagato nel 2024
ALCAMO	28.683,79
BUSETO PALIZZOLO	1.936,86
CALATAFIMI SEGESTA	4.415,06
CASTELLAMMARE DEL GOLFO	0,00
CUSTONACI	3.410,01
ERICE	17.887,39

Socio	Pagato nel 2024
FAVIGNANA	2.699,71
MARSALA	51.800,41
PACECO	0
PANTELLERIA	- 4.910,07
SAN VITO LO CAPO	6.136,01
TRAPANI	44.195,62
VALDERICE	7.619,18
PROV.REGIONALE DI TRAPANI	
totale	173.694,11

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22-septies si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	357
- a Riserva straordinaria	
- a copertura perdite precedenti	
- a dividendo	
- a riserva indisponibile ex D.L. 104/2020	
- a nuovo	
Totale	357

Dichiarazione di conformità del bilancio

ERICE, 31/03/2025

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente



S.R.R. - PROVINCIA NORD Società Consortile per Azioni

Sede in ERICE CONTRADA RIGALETTA-MILO V.LE CROCCI 2

Capitale sociale Euro 120.000,00 i.v.

Registro Imprese di Trapani n. 02484440819 - C.F. 02484440819

R.E.A. di Trapani n. 174377 - Partita IVA 02484440819

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL BILANCIO AL 31/12/2024

Signori Azionisti,

a corredo del bilancio di esercizio relativo al periodo chiuso al 31/12/2024 forniamo la presente Relazione sulla gestione, redatta ai sensi dell'art. 2428 Codice Civile, con l'obiettivo di rendere un quadro informativo fedele, equilibrato ed esauriente in merito alla situazione della società, all'andamento ed al risultato della gestione, nonché alle attività svolte dalla società nell'esercizio; vengono altresì fornite le informazioni sui rischi a cui la società è esposta.

ATTIVITÀ DELLA SOCIETÀ

La società opera nel settore della regolamentazione del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani, in particolare nell'organizzazione territoriale, affidamento e disciplina del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani, e provvede all'espletamento delle procedure per l'individuazione del gestore del servizio integrato di gestione dei rifiuti, con modalità di cui all'art. 15 della L.R. 08.04.2010 n.9. Esercita l'attività di controllo di cui all'art.8, comma 2 della L.R. 09/2010, finalizzata alla verifica del raggiungimento degli obiettivi qualitativi e quantitativi determinati nei contratti a risultato di affidamento del servizio con gestori.

Svolge inoltre le funzioni di Ente Territorialmente Competente ai sensi della normativa regolamentata dall'ARERA.

Dall'esercizio precedente non sono intervenute modifiche nella struttura del gruppo.

SITUAZIONE DELLA SOCIETÀ E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'esercizio 2024 è stato caratterizzato da una intensa attività rivolta allo sviluppo della impiantistica di ambito che, tenuto conto dell'ormai consolidato sistema di raccolta domiciliare che pone l'ambito ed in generale la Provincia di Trapani tra i primi posti nel panorama nazionale, rappresenta la vera sfida oggi per una efficiente gestione del ciclo integrato dei rifiuti.

Acquisito il parere, di fatto, negativo della Corte dei Conti Sicilia sez. Controllo alla costituzione di una newco con la Trapani Servizi SpA, società partecipata dal socio Comune di Trapani, l'Assemblea dei Soci si è espressa nel senso di procedere con l'apertura al mercato per la individuazione di un partner privato che potesse da un lato realizzare il nuovo TMB già autorizzato, ma soprattutto per la gestione della discarica finanziata alla SRR ed i cui lavori procedevano speditamente.

L'organo amministrativo della società si è dunque attivato per dare esecuzione alla volontà assembleare.

Dopo un iter complesso, nel mese di dicembre 2024 è stato deliberato di *“riconoscere ai sensi dell’art. 193, comma 2 del d.lgs. n. 36/2023 la fattibilità della proposta avanzata”* da un soggetto proponente.

Nel frattempo il TMB dell’Ente veniva inserito nella programmazione del Fondo Sviluppo e Coesione (FSC) 2021-2027 prevista nell’Accordo per la coesione della Regione Siciliana stipulato tra il Presidente della Regione Siciliana e il Presidente del Consiglio dei Ministri in data 27 maggio 2024. Tale fattispecie ovviamente ha inciso/incide sulle procedure di PPP avviate.

L’Ente ha più volte richiesto agli organismi regionali competenti indicazioni e provvedimenti consequenziali all’accordo di programma per l’FSC, al fine di adeguare la proposta del proponente privato, ed in particolare il piano economico finanziario asseverato (e conseguenti tariffe), e procedere il prima possibile a bandire la relativa gara di appalto che comprende, rispetto al modello adottato, anche la gestione della discarica ormai in fase di ultimazione. Ancora oggi non si ha contezza di provvedimenti emessi per la copertura finanziaria dell’intervento.

Purtroppo, sempre per quanto attiene l’impiantistica di ambito, si sono riscontrate nel corso dell’anno delle problematiche relativamente all’intervento su Calatafimi Segesta. Infatti, mentre in prima battuta veniva revocato il finanziamento precedentemente concesso per impossibilità a rispettare i termini di consegna dei lavori, da un punto di vista autorizzativo veniva intimato all’Ente in sostanza di ripartire con l’iter.

L’Ente ha inteso sollecitare e proporre agli Enti regionali competenti soluzioni alternative per procedere con la realizzazione dell’intervento senza tuttavia avere avuto ancora oggi alcun riscontro.

Nel frattempo, invero, con la Delibera di G.R. n. 107/2024 avente per oggetto l’*“Aggiornamento del Piano Regionale di Gestione dei Rifiuti - Stralcio Rifiuti Urbani”*, si rassegnava che *“considerato che gli impianti di valorizzazione dei Rifiuti Organici in costruzione (a gestione pubblica e privata) sono previsti in numero adeguato alle esigenze associate al ciclo dei RU, non sono previste sovvenzioni regionali per la realizzazione di detti impianti”*. Il successivo PRGR prevedeva poi specificatamente un importo di poco più di 30 mln di euro (Azione 2.6.2 a valere su PO-FESR 2021/2027) per la Realizzazione e potenziamento di infrastrutture per la gestione, la raccolta, il riuso ed il riciclo dei rifiuti e degli scarti, ovvero: nuovi impianti e adeguamento di infrastrutture esistenti che ricevono solo flussi di rifiuti raccolti separatamente, acquisizione di attrezzature e mezzi per la raccolta differenziata e la realizzazione di una maglia adeguata di centri di raccolta dei rifiuti, impianti di compostaggio della FORSU, impianti di trattamento di percolato.

Sempre per quanto attiene tale progettualità, un operatore economico privato che si era avanzato per proporre un project financing, rispetto ad un iniziale piena e consapevole volontà di sviluppare il progetto anche con un revamping progettuale, nel corso dell’anno ha ritirato la propria disponibilità.

Nella seconda parte dell’anno è stato avviato da parte della Regione Siciliana l’iter di adeguamento del Piano Regionale di Gestione dei Rifiuti, iter che ha coinvolto l’Ente in diverse fasi e che si è concluso con la approvazione del citato aggiornamento con Ordinanza n. 3 del 21.11.2024 del Presidente della Regione Siciliana n.q. di Commissario Straordinario ex D.P.C.M. 22.02.2024.

Di conseguenza si è proceduto, congiuntamente all’altra SRR della Provincia, a riprendere l’iter di adeguamento del piano di ambito a livello provinciale avviato l’anno precedente.

L’aggiornamento al Piano di Ambito, atto programmatico propedeutico alle attività dell’Ente, è in fase di completamento e rappresenterà la base per i prossimi affidamenti del servizio di raccolta in scadenza già a fine anno 2025

Nel corso dell’anno si è proceduto anche all’aggiornamento biennale 2024/2025 dei PEF di tutti i Comuni afferenti l’ambito ex delibera ARERA n. 363/R/Rif del 03/08/2021 - Aggiornamento Mtr2 giusta Delibera n. 389/2023.

Sempre per quanto attiene la normativa ARERA, Autorità sempre più incisiva nella regolazione del settore, sono state adottate le Carte della Qualità del servizio in tutti i Comuni ed è stato fornito

specifico indirizzo per quanto attiene l'adeguamento dei contratti di servizio in base allo schema tipo adottato dalla stessa ARERA.

L'esercizio si è chiuso con un utile pari a Euro 357.

A mezzo dei prospetti che seguono Vi forniamo una rappresentazione riepilogativa della situazione patrimoniale e dell'andamento economico della gestione aziendale nel corso dell'esercizio, evidenziando i fattori sopra esposti:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Crediti vs soci per versamenti dovuti			
Immobilizzazioni	354	-141	213
Attivo circolante	327.393	-20.345	307.048
Ratei e risconti	5.357	-498	4.859
TOTALE ATTIVO	333.104	-20.984	312.120
Patrimonio netto:	120.524	357	120.881
- di cui utile (perdita) di esercizio	111	246	357
Fondi rischi ed oneri futuri			
TFR	85.084	-53.551	31.553
Debiti a breve termine	127.496	32.190	159.686
Debiti a lungo termine			
Ratei e risconti			
TOTALE PASSIVO	333.104	-20.984	312.120

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica				
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	486		43	
Costi per servizi e godimento beni di terzi	100.823		141.463	
VALORE AGGIUNTO	-101.309		-141.506	
Ricavi della gestione accessoria	204.321		251.277	
Costo del lavoro	92.324		95.556	
Altri costi operativi	10.046		13.557	
MARGINE OPERATIVO LORDO	642		658	
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	142		142	
RISULTATO OPERATIVO	500		516	
Proventi e oneri finanziari e rettifiche di valore di attività e passività finanziarie				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	500		516	
Imposte sul reddito	389		159	
Utile (perdita) dell'esercizio	111		357	

A supporto dei dati esposti nei prospetti, si aggiungono le seguenti note di commento sui vari aspetti della gestione.

ASPETTI FINANZIARI DELLA GESTIONE

Si fornisce di seguito il prospetto dell'Indebitamento finanziario netto; il prospetto, predisposto in base agli Orientamenti ESMA, evidenzia la composizione dell'indebitamento finanziario; un valore negativo indica una situazione in cui le attività finanziarie sono superiori alle passività finanziarie.

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Rettifica es. corrente	Esercizio corrente
A) Disponibilità liquide	95.842	22.383		118.225
B) Mezzi equivalenti a disponibilità liquide				
C) Altre attività finanziarie correnti				
Altre attività a breve				
D) Liquidità (A+B+C)	95.842	22.383		118.225
E) Debito finanziario corrente				
F) Parte corrente del debito finanziario non corrente				
Altre passività a breve				
G) Indebitamento finanziario corrente (E+F)				
H) Indebitamento finanziario corrente netto (G-D)	-95.842	-22.383		-118.225
I) Debito finanziario non corrente				
J) Strumenti di debito				
K) Debiti commerciali e altri debiti non correnti				
L) Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K)				
M) TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO (H+L)	-95.842	-22.383		-118.225

I seguenti prospetti forniscono, invece, una riclassificazione dello Stato patrimoniale sulla base degli impieghi e delle fonti della liquidità.

Impieghi	Valori	% sugli impieghi
Liquidità immediate	118.225	37,88
Liquidità differite	193.682	62,05
Disponibilità di magazzino		
Totale attivo corrente	311.907	99,93
Immobilizzazioni immateriali		
Immobilizzazioni materiali	213	0,07
Immobilizzazioni finanziarie		
Totale attivo immobilizzato	213	0,07
TOTALE IMPIEGHI	312.120	100,00

Fonti	Valori	% sulle fonti
Passività correnti	159.686	51,16
Passività consolidate	31.553	10,11
Totale capitale di terzi	191.239	61,27
Capitale sociale	120.000	38,45
Riserve e utili (perdite) a nuovo	524	0,17
Utile (perdita) d'esercizio	357	0,11
Totale capitale proprio	120.881	38,73
TOTALE FONTI	312.120	100,00

Conformemente al disposto di cui all'art. 2428 c.2 del codice civile, si evidenziano i principali indicatori di risultato finanziari e non finanziari.

Indici di struttura	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Quoziente primario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con mezzi propri.	340,46	567,52	
Patrimonio Netto				
Immobilizzazioni				

Indici di struttura	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
esercizio				
Quoziente secondario di struttura		580,81	715,65	
$\frac{\text{Patrimonio Netto} + \text{Pass. consolidate}}{\text{Immobilizzazioni esercizio}}$	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con fonti a lungo termine.			

Indici patrimoniali e finanziari	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Leverage (dipendenza finanz.)		2,76	2,58	
$\frac{\text{Capitale Investito}}{\text{Patrimonio Netto}}$	L'indice misura l'intensità del ricorso all'indebitamento per la copertura del capitale investito.			
Elasticità degli impieghi		99,89	99,93	
$\frac{\text{Attivo circolante}}{\text{Capitale investito}}$	Permette di definire la composizione degli impieghi in %, che dipende sostanzialmente dal tipo di attività svolta dall'azienda e dal grado di flessibilità della struttura aziendale. Più la struttura degli impieghi è elastica, maggiore è la capacità di adattamento dell'azienda alle mutevoli condizioni di mercato.			
Quoziente di indebitamento complessivo		1,76	1,58	
$\frac{\text{Mezzi di terzi}}{\text{Patrimonio Netto}}$	Esprime il grado di equilibrio delle fonti finanziarie.			

Indici gestionali	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Rendimento del personale				
$\frac{\text{Ricavi netti esercizio}}{\text{Costo del personale esercizio}}$	L'indice espone la produttività del personale, misurata nel rapporto tra ricavi netti e costo del personale.			
Rotazione dei debiti		223	240	
$\frac{\text{Debiti vs. Fornitori} * 365}{\text{Acquisti dell'esercizio}}$	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale ricevuta dai fornitori.			
Rotazione dei crediti				
$\frac{\text{Crediti vs. Clienti} * 365}{\text{Ricavi netti dell'esercizio}}$	L'indice, misura in giorni la dilazione commerciale offerta ai clienti.			

Indici di liquidità	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Indice di durata del magazzino - merci e materie prime	L'indice esprime la durata media della giacenza di materie prime e merci di magazzino.			
Scorte medie merci e materie prime * 365				

Consumi dell'esercizio				
Indice di durata del magazzino - semilavorati e prodotti finiti	L'indice esprime la durata media della giacenza di semilavorati e prodotti finiti di magazzino.			
Scorte medie semilavor. e prod. finiti * 365				

Ricavi dell'esercizio				
Quoziente di disponibilità	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo e smobilizzo del magazzino.	2,61	1,95	
Attivo corrente				

Passivo corrente				
Quoziente di tesoreria	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo.	2,61	1,95	
Liq imm. + Liq diff.				

Passivo corrente				

Indici di redditività	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Return on debt (R.O.D.)	L'indice misura la remunerazione in % dei finanziatori esterni, espressa dagli interessi passivi maturati nel corso dell'esercizio sui debiti onerosi.			
Oneri finanziari es.				

Debiti onerosi es.				
Return on sales (R.O.S.)	L'indice misura l'efficienza operativa in % della gestione corrente caratteristica rispetto alle vendite.			
Risultato operativo es.				

-				
Ricavi netti es.				
Return on investment (R.O.I.)	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità della gestione corrente caratteristica e della capacità di autofinanziamento dell'azienda indipendentemente dalle scelte di struttura finanziaria.	0,15	0,17	
Risultato operativo				

-				
Capitale investito es.				
Return on Equity (R.O.E.)	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità globale della gestione aziendale nel suo complesso e della capacità di remunerare il capitale proprio.	0,09	0,30	
Risultato esercizio				

-				
Patrimonio Netto				

INFORMAZIONI EX ART. 2428 N. 6 BIS

La Società non ha in essere investimenti in attività finanziarie.

AZIONI PROPRIE E AZIONI/QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI

Adempiendo al disposto dei punti 3) e 4), comma 3, art. 2428 c.c., comuniciamo che la società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della società controllante.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Nel corso dell'esercizio 2025 verrà completato l'iter di aggiornamento della pianificazione di ambito, all'interno di una definizione del fabbisogno a livello provinciale così come delineato nella Linee Guida adottate dall'Assemblea dei soci del 2019, il quale costituirà lo strumento che dovrà indirizzare le scelte del territorio in termini di gestione e soprattutto finalizzate ad una autosufficienza impiantistica.

Adottato l'aggiornamento del Piano di Ambito si dovrà procedere tempestivamente con l'indizione della gara di ambito per la gestione del ciclo integrato dei rifiuti urbani ad eccezione del trattamento/smaltimento del secco residuo.

Dovrà essere indetta tempestivamente la procedura di gara per l'affidamento del servizio in concessione pluriennale della gestione della discarica della SRR e della realizzazione e gestione del TMB.

Anche in seguito ad una analisi dell'assetto organizzativo societario, tecnico e amministrativo dell'ente, verrà definito un nuovo organigramma e si procederà di conseguenza con le necessarie procedure concorsuali per dotare la società delle figure necessarie ad operare in un contesto di sempre maggiore e complessa attività istituzionale, dalla gestione degli impianti alle competenze in materia di efficienza economico-finanziaria del servizio di gestione integrata del settore rifiuti (Delibere ARERA per es.).

ERICE, il 31/03/2025

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente


