

SERVIZI COLLEFFERRO – Società Consortile per Azioni
Sede Legale in Colleferro (RM) – Via degli esplosivi 1
Registro delle Imprese – Ufficio di Roma n. 04135971002
C.F. e P. IVA 04135971002

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Signori azionisti,
il bilancio chiuso al 31.12.2021 che sottoponiamo al Vostro esame ed alla Vostra approvazione chiude in pareggio.

CONDIZIONI OPERATIVE E SVILUPPO DELL'ATTIVITA'

Si è continuata l'attività di esercizio e gestione dei reflui degli impianti di bonifica della falda e gestione post-operativa dei siti di stoccaggio e messa in sicurezza della Se.Co.Sv.Im. S.r.l., che funzionano regolarmente, provvedendo a tutte quelle attività di controllo e manutenzione ordinaria richieste dai capitolati.

Per ciò che concerne il depuratore consortile, si deve segnalare che, nel mese di novembre 2019 essendo venuta in scadenza la validità della vigente autorizzazione allo scarico rilasciata dalla Regione Lazio in capo a Servizi Colleferro S.C.p.A. (di seguito anche la "Società" o "Servizi Colleferro"), ed avendo Servizi Colleferro provveduto ad istruire la pratica per il rilascio del Provvedimento Autorizzativo Unico Regionale (PAUR), ex art. 27 bis del D.Lgs. 152/2006, il titolo autorizzativo è stato prorogato fino alla conclusione di detto iter.

Il procedimento di valutazione dell'istanza di PAUR ha avuto inizio nel corso dell'anno 2020, durante il quale si sono tenute numerose sedute istruttorie della conferenza dei servizi relativa al procedimento di rilascio del PAUR; a gennaio 2021 (il 04/01/2021) vi è stata un'ulteriore seduta di conferenza dei servizi, che doveva essere la seduta conclusiva, prodromica all'emissione del PAUR. In data 10/03/2021 ARPA LAZIO ha emesso parere di competenza. All'esito di detto parere sono stati emessi ulteriori pareri da parte di Regione Lazio (Sezione AIA, Sezione Ciclo dei Rifiuti e Bonifiche e Responsabile Unico Regionale) e la Servizi Colleferro ha chiesto un tavolo tecnico di approfondimento che si terrà ad aprile 2022 cioè non appena la Servizi Colleferro presenterà un report, richiesto da Regione Lazio, contenente l'effettiva capacità depurativa dell'impianto. In definitiva l'iter del PAUR resterà in istruttoria almeno per la prima metà dell'anno 2022.

Si rammenta che nel corso dell'anno 2020, facendo seguito ad un audit 231 lanciato dalla capogruppo Avio S.p.A., si è consolidato lo sviluppo della struttura organizzativa del sistema di gestione ambiente e salute e sicurezza della Società, generando un set di procedure per attività specifiche di Servizi Colleferro. Si è provveduto ad emettere ed aggiornare il DVR aziendale ai sensi del D.Lgs. 81/08.

INVESTIMENTI, RICERCA E SVILUPPO

La Società non ha effettuato investimenti; a riguardo si chiarisce che i costi di manutenzione dell'impianto, che è di proprietà del socio Se.Co.Sv.Im. S.r.l., essendo stati ordinari, sono stati iscritti a Conto Economico. La Società non ha, inoltre, sostenuto costi di ricerca e sviluppo.

RISORSE UMANE

Il numero delle risorse è pari a 9. Non ci sono state variazioni rispetto all'esercizio precedente.

INFORMAZIONI SUI RISCHI, SULLE INCERTEZZE E SULLE RELATIVE POLITICHE DI COPERTURA DEI RISCHI

La Società svolge la sua attività nel pieno rispetto della normativa in materia di ambiente e di igiene e sicurezza sul posto di lavoro.

I requisiti di prevenzione e protezione previsti dal Documento di Valutazione dei Rischi in vigore sono stati implementati e continuamente attuati. Parimenti, durante l'anno, tutti i lavoratori hanno seguito i corsi di formazione generali e specifici previsti in tema di sicurezza, da cui gli attestati di frequenza ed efficacia agli atti della Società.

In merito alla politica ambientale, la Società ha continuato lo sforzo nel mantenere monitorato e migliorare l'impatto ambientale delle proprie attività, incrementando i controlli e gli interventi preventivi di manutenzione.

Per quanto riguarda i rischi finanziari, la Società non effettua investimenti di natura finanziaria, lasciando la liquidità disponibile depositata sui conti correnti bancari fruttiferi di interessi. Pertanto, non avendo investimenti finanziari non necessita di strumenti di valutazione dei relativi rischi finanziari né di metodologie e procedure di controllo e monitoraggio degli stessi.

La Società ha nel proprio attivo principalmente i crediti verso gli stessi soci per i servizi forniti agli stessi.

ALTRE INFORMAZIONI

La Società non possiede, né ha acquistato o alienato azioni proprie o di società controllanti, ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile.

RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME

Rientrano in questa definizione i rapporti con tutti i soci per i quali la Società effettua i vari servizi addebitando i costi di gestione.

Inoltre, ci sono in essere rapporti con i seguenti soci per quanto riguarda i servizi da questi erogati:

- Se.Co.Sv.Im. S.r.l., per la locazione di immobili ed impianti e per attività di assistenza tecnica;
- Avio S.p.A., per le attività di tipo amministrativo/contabile e fiscale e la fornitura di servizi comprensoriali;
- Termica Colleferro S.p.A., per la fornitura di energia elettrica.

Il prospetto che segue espone i saldi economici e patrimoniali riferiti all'esercizio 2021 relativamente ai rapporti con le società sopra menzionate (importi in Euro/000):

Crediti commerciali	Euro	192
Debiti commerciali	Euro	165
<hr/>		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	Euro	1.220
Costi per acquisti	Euro	300
Costi per servizi	Euro	278

FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO ED EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Business

a) Impatti del COVID-19

In considerazione del protrarsi dell'emergenza derivante dal COVID19 la Società, in quanto fornitrice di servizi essenziali, ha continuato ad operare a pieno regime implementando tutte le prescrizioni sanitarie via via emanate relative alla sicurezza dei lavoratori prescritte dai decreti governativi e dalle disposizioni del Gruppo Avio. Già nel 2020 era stato istituito un Comitato COVID19 composto dal *Management* della Società e dalle figure di legge che si occupano di gestire le tematiche di Salute e Sicurezza sul Lavoro (RSPP, MC, RLS). Tale Comitato ha continuato le sue attività nell'anno 2021.

La Società prevede di proseguire nelle sue attività senza che l'emergenza suddetta abbia un impatto significativo sulle stesse.

b) Impatti del conflitto russo-ucraino

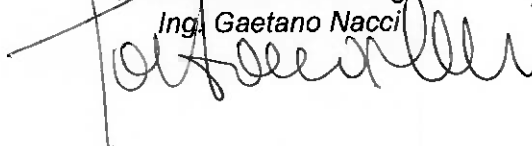
Sono attualmente in corso i rincari dei costi per energia e gas, i quali saranno ragionevolmente amplificati dal conflitto in Ucraina. In considerazione della "finalità consortile e senza scopo di lucro" delle attività della Società come da Statuto, gli impatti dei rincari comporteranno un effetto indirettamente sui riaddebiti ai soci. Se tali impatti saranno definitivamente confermati nel corso del 2022, gli stessi potrebbero comportare la necessaria rivisitazione del Budget 2022.

Altri aspetti

In data 1 marzo 2022 è stato accolto dal Tribunale Ordinario di Velletri il ricorso per decreto ingiuntivo nei confronti del socio-cliente E.P. Sistemi Spa in Liquidazione. Il Tribunale ha emesso il decreto di ingiunzione al pagamento entro 40 giorni dalla data di notifica del decreto.

Colleferro (Roma), 8 marzo 2022

per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente del Consiglio d'Amministrazione
e Amministratore Delegato
Ing. Gaetano Nacci



SERVIZI COLLEFFERRO - Società Consortile per Azioni

STATO PATRIMONIALE

	Al 31 Dicembre 2021		Al 31 Dicembre 2020	
ATTIVO				
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti				
B) Immobilizzazioni				
I - Immobilizzazioni immateriali				
1) Costi di impianto e ampliamento				
2) Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità				
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno				
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
5) Avviamento				
6) Immobilizzazioni in corso e acconti				
7) Altre	0	0	0	0
II - Immobilizzazioni materiali				
1) Terreni e fabbricati				
2) Impianti e macchinario				
3) Attrezzature industriali e commerciali				
4) Altri beni	1.656	2.702	2.702	2.702
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		1.656		
III - Immobilizzazioni finanziarie				
1) Partecipazioni in				
a) imprese controllate				
b) imprese collegate				
c) altre imprese	0	0	0	0
2) Crediti				
a) verso imprese controllate				
b) verso imprese collegate				
c) verso controllanti				
d) verso altri				
3) Altri titoli				
4) Azioni proprie		0		0
Totale immobilizzazioni		1.656		2.702
C) Attivo circolante				
I - Rimanenze				
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo				
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati				
3) Lavori in corso su ordinazione				
4) Prodotti finiti e merci				
5) Acconti		0		0
II - Crediti				
1) verso clienti				
- esigibili entro l'esercizio successivo	524.676	783.323		
- esigibili oltre l'esercizio successivo				
2) verso imprese controllate				
- esigibili entro l'esercizio successivo				
3) verso imprese collegate				
- esigibili entro l'esercizio successivo				
- esigibili oltre l'esercizio successivo				
4) verso controllanti				
- esigibili entro l'esercizio successivo				
4bis) Crediti tributari	105.939	75.621		
- esigibili entro l'esercizio successivo	71.715	45.074		
4ter) Imposte anticipate				
5) verso altri				
- esigibili entro l'esercizio successivo		702.330		904.018
- esigibili oltre l'esercizio successivo				
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
IV - Disponibilità liquide				
1) Depositi bancari e postali	60.472	78.542		
2) Assegni		60.472		78.542
3) Denaro e valori in cassa				
Totale attivo circolante		762.802		982.560
D) Ratei e risconti				
- Disagio su prestiti	39.304	39.304	39.304	39.304
- Altri ratei e risconti				
Totale attivo		803.761		1.024.565

SERVIZI COLLEFFERRO - Società Consortile per Azioni

STATO PATRIMONIALE

	Al 31 Dicembre 2021	Al 31 Dicembre 2020
PASSIVO		
Patrimonio netto		
I - Capitale	120.000	120.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		
III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale	5.086	5.086
V - Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VI - Riserve statutarie		
VII - Altre riserve		
- Riserva straordinaria		
- Fondo sopravvenienze attive (art. 55 DPR 22/12/1986 n. 917)		
- Riserva da conversione	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	125.086	125.086
Fondi per rischi e oneri		
1) Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili	52.931	42.022
2) Fondi per imposte	20.650	108.642
3) Altri fondi	85.285	79.449
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	85.285	79.449
Debiti		
1) Obbligazioni		
2) Obbligazioni convertibili		
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
4) Debiti verso banche		
- scadenti entro l'esercizio successivo		
- scadenti oltre l'esercizio successivo		
5) Debiti verso altri finanziatori		
- scadenti entro l'esercizio successivo		
- scadenti oltre l'esercizio successivo		
6) Acconti		
- scadenti entro l'esercizio successivo		
7) Debiti verso fornitori	448.877	572.516
- scadenti entro l'esercizio successivo		
- scadenti oltre l'esercizio successivo		
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
9) Debiti verso imprese controllate		
- scadenti entro l'esercizio successivo		
10) Debiti verso imprese collegate		
- scadenti entro l'esercizio successivo		
11) Debiti verso controllati		
- scadenti entro l'esercizio successivo		
12) Debiti tributari	1.296	41.759
- scadenti entro l'esercizio successivo		
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.157	16.852
- scadenti entro l'esercizio successivo		
14) Altri debiti	39.700	25.592
- scadenti entro l'esercizio successivo		
- scadenti oltre l'esercizio successivo	507.030	656.719
Ratei e risconti		
- Aggio su prestiti	12.779	12.647
- Altri ratei e risconti	12.779	12.647
Totale passivo	803.761	1.024.565

SERVIZI COLLEFFERRO - Società Consortile per Azioni
CONTO ECONOMICO

	Esercizio 2021		Esercizio 2020	
A) Valore della produzione				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		1.875.459		1.889.831
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi				
- Contributi in conto esercizio				
- Altri	80.123	80.123	210.415	210.415
Totale		<u>1.955.582</u>		<u>2.100.246</u>
B) Costi della produzione				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di ricrici		331.339		232.563
7) per servizi		668.253		927.284
8) per godimento di beni di terzi		245.487		246.015
9) per il personale				
a) salari e stipendi	328.077		310.072	
b) oneri sociali	115.449		116.361	
c) trattamento di fine rapporto	5.822		4.901	
d) trattamento di quiescenza e simili	17.702		15.635	
e) altri costi	10.526	477.176	6.537	454.307
10) ammortamenti e svalutazioni				
a) ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.046		1.046	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	197.694	198.740	68.318	69.364
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e ricrici				
12) accantonamento per rischi		0		100.000
13) altri accantonamenti		33.952		55.198
14) oneri diversi di gestione		1.955.547		2.074.731
Totale		<u>1.955.547</u>		<u>2.074.731</u>
Differenza tra valore e costi di produzione		<u>35</u>		<u>25.515</u>
C) Proventi e oneri finanziari				
15) proventi da partecipazioni				
- imprese controllate				
- imprese collegate				
- controllanti		0		0
- altri				
16) altri proventi finanziari				
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
- imprese controllate				
- imprese collegate				
- controllanti				
- altri				
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) da titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti				
- imprese controllate				
- imprese collegate				
- controllanti				
- altri	0	0	0	0
17) interessi e altri oneri finanziari				
- imprese controllate				
- imprese collegate				
- controllanti				
- altri	(34)	2	2	2
17bis) utili e perdite su cambi		(34)		(2)
Totale		<u>34</u>		<u>(2)</u>
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
18) svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di titoli finanziari che non costituiscono partecipazioni		0		0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di titoli finanziari che non costituiscono partecipazioni		0		0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) di strumenti finanziari derivati				
Totale svalutazioni		<u>69</u>		<u>25.515</u>
Risultato prima delle imposte				
20) imposte sul reddito dell'esercizio, canonici, differite e anticipate				
Imposte correnti		26.710		70.587
imposte relative a esercizi precedenti				
imposte differite o anticipate		(26.641)		(45.074)
proventi (oneri) da adozione al regime di consolidato fiscale				
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, canonici, differite e anticipate		<u>69</u>		<u>25.515</u>
21) Utile (perdita) dell'esercizio		<u>0</u>		<u>0</u>

SERVIZI COLLEFFERRO - Società Consortile per Azioni
RENDICONTO FINANZIARIO

	2021	2020
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)		
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposta sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	0	0
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Variazione fondi	(71.247)	135.573
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.046	1.046
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria		
Altre rettifiche per elementi non monetari		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	(70.201)	116.619
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze		
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	258.647	477.176
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(123.639)	(718.744)
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi		
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi		
Altre variazioni del capitale circolante netto	(56.167)	121.677
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	8.640	(3.272)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)		
(Imposte sul reddito pagate)	(26.710)	(51.324)
Dividendi incassati		
Utilizzo dei fondi		
Altri incassi/pagamenti		
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	(18.070)	(55.596)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(18.070)	(55.596)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali	0	0
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali	0	0
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie	0	0
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate	0	0
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	0
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		
(Rimborso di capitale)		
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		
Flusso finanziaria dell'attività di finanziamento (C)		
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	(18.070)	(55.596)
Disponibilità liquide al 1 gennaio	78.542	134.138
Disponibilità liquide al 31 dicembre	60.472	78.542

SERVIZI COLLEFFERRO
Società Consortile per Azioni
 Presidente e Amministratore Delegato
 Ing. Gaetano Nacci

SERVIZI COLLEFFERRO – Società Consortile per Azioni

Sede Legale in Colleferro (RM) – Via degli esplosivi 1
Registro delle Imprese – Ufficio di Roma n. 04135971002
C.F. e P. IVA 04135971002

NOTA INTEGRATIVA

PRINCIPI E METODI CONTABILI

Il bilancio di esercizio relativo all'esercizio 2021, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico dalla Nota Integrativa e dal Rendiconto Finanziario, è stato redatto in osservanza delle norme di legge attualmente in vigore.

La struttura dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico riflette il dettato dell'art. 2423ter del Codice Civile e gli stessi sono stati predisposti in conformità agli schemi ed ai contenuti indicati rispettivamente dagli artt. 2424 e 2424bis per lo Stato Patrimoniale e 2425 e 2425bis per il Conto Economico, come modificati dal D.Lgs. 17 gennaio 2003 n°6. La Nota Integrativa contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile, da altre disposizioni del D.Lgs. 127/91 o da altre leggi precedenti.

I valori esposti sono espressi, ove non diversamente indicato, in Euro migliaia.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione adottati nella redazione del bilancio sono conformi ai principi dettati dall'art. 2426 del Codice Civile e risultano analoghi a quelli del precedente esercizio.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

Si riportano di seguito i criteri di valutazione.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto al netto dei relativi Fondi Ammortamento. Gli ammortamenti sono determinati sulla base di aliquote ritenute rappresentative della vita utile delle immobilizzazioni materiali.

CREDITI

I crediti, tutti di durata inferiore a cinque anni, sono iscritti nell'attivo del bilancio al presumibile valore di realizzo.

DEBITI

I debiti, tutti di durata inferiore a cinque anni, sono iscritti nel passivo del bilancio al loro valore nominale.

FONDO DI TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Il fondo rappresenta il debito certo, anche se non ancora esigibile, maturato a favore dei lavoratori dipendenti alla data del bilancio, in base alla normativa di legge contrattuale in vigore. Il D.Lgs. 252/2005 che ha riformato il sistema della previdenza complementare introducendo la possibilità da parte del lavoratore di scegliere la destinazione del trattamento di fine rapporto "maturando", a decorrere dal 1° gennaio 2007, non è applicabile alla Società avendo un numero di dipendenti inferiore a 50 unità.

RATEI E RISCOINTI

Sono iscritti in bilancio secondo la loro competenza temporale e nel rispetto del generale principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

RICAVI E COSTI

I ricavi ed i costi sono imputati in bilancio secondo il principio della competenza.

IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO

Vengono stanziare in bilancio secondo le aliquote e le norme vigenti in base ad una stima del reddito dell'esercizio imponibile ai fini fiscali.

COMPOSIZIONE DELLE VOCI E VARIAZIONI RISPETTO AL BILANCIO PRECEDENTE

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Ammontano ad Euro 1 migliaia e diminuiscono di Euro 1 migliaia rispetto al 31.12.2020 a seguito dell'ammortamento dell'anno.

I valori contabili iscritti in bilancio sono esposti al netto del relativo fondo ammortamento, come risulta dal seguente prospetto (importi in Euro/000):

	Valori al 31/12/2020	Aumenti per investimenti	Diminuzioni per dismissioni	Ammortamenti 2021	Riclassifiche	Valori al 31/12/2021
Altri beni						
- Valori lordi	20	-	-	-	-	20
- Ammortamenti	-	-	-	-	-	-
Ordinari	(18)	-	-	(1)	-	(19)
- Valori netti	2	-	-	(1)	-	1

La voce è riferita a cespiti acquistati negli anni precedenti, riguardanti pc, monitor, stampanti, mobilio vario ed un'autovettura.

ATTIVO CIRCOLANTE

CREDITI

CREDITI VERSO CLIENTI

Si riporta di seguito la tabella di raffronto dei crediti verso clienti al 31 dicembre 2021 rispetto all'esercizio precedente (importi in Euro/000):

	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
Crediti commerciali verso terzi			
- Consorzio Servizi Acqua Potabile	264	404	(140)
	<u>264</u>	<u>404</u>	<u>(140)</u>
Crediti commerciali verso soci			
- Società Caffaro S.r.l. in Amministrazione Straordinaria	251	233	18
- EP Sistemi S.p.A.	230	181	49
- Avio S.p.A.	132	69	63
- Se.co.sv.im. S.r.l.	56	(2)	58
- Simmel Difesa S.p.A.	22	35	(13)
- Comune di Colleferro	19	46	(27)
- Lazio Ambiente S.p.A.	15	73	(58)
- Joyson Safety Systems S.r.l.	9	4	5
- Termica Colleferro S.p.A.	4	(1)	5
- Recuperi Materie Prime S.r.l.	4	24	(20)
	<u>742</u>	<u>662</u>	<u>80</u>
Totale Crediti commerciali al lordo del Fondo Svalutazione Crediti	1.006	1.066	(60)
Fondo Svalutazione Crediti	(481)	(283)	(198)
Totale Crediti commerciali al netto del Fondo Svalutazione Crediti	525	783	(258)

I crediti verso i clienti ammontano ad Euro 525 migliaia e diminuiscono di Euro 258 migliaia rispetto al 31.12.2020. Tali crediti sono esigibili entro l'esercizio successivo.

Crediti commerciali verso terzi

Tali crediti, pari a 264 migliaia di Euro (404 migliaia di Euro al 31 dicembre 2020) sono esclusivamente verso il Consorzio Servizi Acqua Potabile e derivano principalmente da uno specifico addebito di costi relativi alla forza motrice di 47 migliaia di Euro oltre che dalla fatturazione dell'anno relativa all'assistenza tecnica per 159 migliaia di Euro, al netto degli incassi conseguiti nell'anno di 365 migliaia di Euro.

Crediti commerciali verso soci

Tali crediti sono pari a 742 migliaia di Euro (662 migliaia di Euro al 31 dicembre 2020) e aumentano di 80 migliaia di Euro rispetto al periodo comparativo.

Con riferimento ai crediti commerciali verso soci si riportano, in particolare, le seguenti specifiche informazioni:

- i crediti verso la Società Caffaro S.r.l. in Amministrazione Straordinaria sono pari ad Euro 251 migliaia al 31 dicembre 2021 (erano 233 migliaia di Euro al 31 dicembre 2020). Le fatture emesse nel corso dell'esercizio - pari a 18 migliaia di

Euro - sono state completamente svalutate incrementando l'apposito fondo svalutazione crediti. Il credito verso la Caffaro è completamente svalutato;

- i crediti verso EP Sistemi S.p.A. ammontano a 230 migliaia di Euro (181 migliaia di Euro al 31 dicembre 2020) e sono stati completamente svalutati in corso di anno in considerazione del fatto che la società è stata posta in liquidazione.

Tale società è controllata al 60% dalla Lazio Ambiente S.p.A. (a sua volta interamente di proprietà della Regione Lazio) e partecipata per il restante 40% da AMA Roma S.p.A. (a sua volta interamente di proprietà del Comune di Roma).

EP Sistemi operava nel settore dei rifiuti e dell'energia, ma è ferma nelle attività in quanto l'impianto di termovalorizzazione di cui è proprietaria, sito a Colferro, non è attualmente attivo.

In data 11 novembre 2021 è stato effettuato ricorso per decreto ingiuntivo volto a recuperare il credito maturato a tale data, di importo pari a 219 migliaia di Euro (che è parte del credito totale maturato al 31 dicembre 2021 di 230 migliaia di Euro). Il ricorso è stato accolto dal Tribunale Ordinario di Velletri, il quale ha emesso in data 1 marzo 2022 il decreto di ingunzione al pagamento entro 40 giorni dalla data di notifica del decreto;

- i crediti verso il cliente-socio Lazio Ambiente S.p.A. ammontano a 15 migliaia di Euro (73 migliaia di Euro al 31 dicembre 2020). Tale cliente ha rispettato l'accordo di rientro del credito del 14 dicembre 2020 pari a 96 migliaia di Euro, andando a regolarizzare anche le posizioni annuali successive.

Si riporta, inoltre, di seguito la tabella di raffronto dei crediti con l'esercizio precedente, ripartiti per fatture emesse, fatture da emettere e note-credito da emettere (importi in Euro/000):

	31/12/2021			31/12/2020			
	Fatture emesse	Fatture da emettere	Totale	Fatture emesse	Fatture da emettere	Note credito da emettere	Totale
Crediti commerciali verso terzi							
- Consorzio Servizi Acqua Potabile	217	47	264	315	89	0	404
	217	47	264	315	89		404
Crediti commerciali verso soci							
- Società Caffaro S.r.l. in Amministrazione Straordinaria	251	0	251	233	0	0	233
- EP Sistemi S.p.A.	230	0	230	182	0	1	181
- Avio S.p.A.	108	24	132	73	0	4	69
- Se.co.sv.im. S.r.l.	31	25	56	0	0	2	(2)
- Simmel Difesa S.p.A.	15	7	22	36	0	1	35
- Comune di Collesferro	15	4	19	47	0	1	46
- Lazio Ambiente S.p.A.	11	4	15	74	0	1	73
- Joyson Safety Systems S.r.l.	5	4	9	5	0	1	4
- Termica Collesferro S.p.A.	0	4	4	0	0	1	(1)
- Recuperi Materie Prime S.r.l.	0	4	4	25	0	1	24
	666	76	742	675	0	13	662
Totale Crediti commerciali al lordo del Fondo Svalutazione Crediti	883	123	1.006	990	89	13	1.066

CREDITI TRIBUTARI

Tale voce ammonta ad Euro 106 migliaia (76 migliaia di Euro al 31 dicembre 2020), mostrando un aumento di 30 migliaia di Euro rispetto al 31.12.2020.

Si riporta di seguito un prospetto di raffronto della voce in oggetto con il periodo comparativo (importi in Euro/000):

	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
Credito IVA	61	59	2
Credito IRES	41	0	41
Credito IRAP	4	3	1
Altri crediti verso Erario	0	14	(14)
Totale Crediti tributari	106	76	30

Si segnala un credito IRES e IRAP per i maggiori acconti versati a fronte del saldo dovuto, nel corso dell'anno 2021.

IMPOSTE ANTICIPATE

La voce, pari a 72 migliaia di Euro, è stata incrementata di 27 migliaia di Euro rispetto all'esercizio 2020. Si riporta di seguito il dettaglio delle differenze temporanee a cui afferisce la fiscalità anticipata (importi in Euro/000):

Differenza temporanea	IRES	IRAP	Totale	
	24%	4,82%		
Fondo rischi oneri futuri	21	5	5	
Fondo Svalutazione crediti	233	56	56	
Compensi amministratori	21	5	5	
Premio fedeltà	22	5	1	6
Premio anzianità				
Totale Imposte anticipate	297	71	1	72

DISPONIBILITA' LIQUIDE

DEPOSITI BANCARI

Ammontano ad Euro 60 migliaia e diminuiscono di Euro 18 migliaia rispetto al 31.12.2020. Si rimanda al Rendiconto finanziario per miglior comprensione della variazione dell'esercizio.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

RISCONTI ATTIVI

Ammontano ad Euro 39 migliaia e sono relativi ai risconti dei canoni di locazione per l'impianto di smaltimento reflui e per l'impianto di distribuzione di acqua industriale.

PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

CAPITALE SOCIALE

Il capitale sociale al 31 dicembre 2021, pari ad Euro 120 migliaia, è interamente sottoscritto e versato. È costituito da n° 120.000 azioni ordinarie da nominali Euro 1,00 cadauna e risultano ripartite tra i soci come segue:

SOCIO	N° AZIONI	IMPORTO VERSATO
AVIO S.P.A.	38.400	€ 38.400,00
CAFFARO S.R.L. IN LIQUIDAZIONE	6.000	€ 6.000,00
SIMMEL DIFESA S.P.A.	12.000	€ 12.000,00
RECUPERI MATERIE PRIME SRL	6.000	€ 6.000,00
SE.CO.SV.IM. S.R.L.	24.000	€ 24.000,00
JOYSON SAFETY SYSTEMS S.R.L.	6.000	€ 6.000,00
LAZIO AMBIENTE S.P.A.	7.200	€ 7.200,00
EP SISTEMI S.P.A.	7.200	€ 7.200,00
COMUNE DI COLLEFERRO	6.000	€ 6.000,00
TERMICA COLLEFERRO S.P.A.	7.200	€ 7.200,00
TOTALE	120.000	€ 120.000,00

RISERVE

Le riserve al 31.12.2021 sono costituite dalla sola riserva legale per 5 migliaia di Euro.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

FONDI PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E OBBLIGHI SIMILI

Ammontano ad Euro 53 migliaia e riguardano i c.d. fondi "fedeltà" ed "anzianità". La movimentazione di tali fondi è di seguito riportata (importi in Euro/000):

	31/12/2020	Accantonamenti	Utilizzi	31/12/2021
Fondo Fedeltà	30	11		41
Fondo Anzianità	12	3	(3)	12
Totale	42	15	(4)	53

La variazione di 11 migliaia di Euro tra il saldo dei due fondi al 31/12/2021 e quello al 31/12/2020 è relativa all'accantonamento dell'anno.

ALTRI FONDI

Tale voce, pari a 21 migliaia di Euro, è la rimanenza del Fondo oneri futuri accantonato nell'anno 2020 pari a Euro 100 migliaia. Tale Fondo verrà utilizzato per gli impegni nel 2022.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Ammonta ad Euro 85 migliaia ed aumenta di Euro 6 migliaia rispetto al 31.12.2020.

La movimentazione del fondo nel corso dell'esercizio è stata la seguente:

- saldo al 31 dicembre 2020 per 79 migliaia di Euro;
- quota maturata e stanziata a Conto Economico per 6 migliaia di Euro;
- saldo al 31 dicembre 2021 per 85 migliaia di Euro.

DEBITI

DEBITI VERSO FORNITORI

La voce ammonta ad Euro 449 migliaia (572 migliaia di Euro al 31 dicembre 2020) e diminuisce di 123 migliaia di Euro rispetto al 31.12.2020.

Si riporta di seguito una tabella comparativa dei debiti verso fornitori, che evidenzia le passività verso i soci (importi in Euro/000):

	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
Debiti verso i Soci			
- Avio S.p.A.	0	0	0
- Termica Colleferro S.p.A.	150	74	76
- Se.co.sv.im. S.r.l.	15	79	(64)
	165	153	12
Debiti verso terzi	284	419	(135)
	449	572	(123)

DEBITI TRIBUTARI

Ammontano ad Euro 1 migliaia e diminuiscono di Euro 40 migliaia rispetto al 31.12.2020. Come riportato nel paragrafo dei crediti tributari la società ha una posizione a credito per maggiori acconti versati.

DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE

Ammontano ad Euro 17 migliaia, sono rappresentati da debiti verso INPS, FONCHIM e FASCHIM.

ALTRI DEBITI

Ammontano ad Euro 40 migliaia; aumentano di 14 migliaia di Euro rispetto al 31.12.2020 e sono costituiti dal debito per competenze da liquidare al personale dipendente.

RATEI E RISCOINTI PASSIVI

RATEI PASSIVI

Ammontano a 13 migliaia di Euro, tali ratei si riferiscono alle quote di competenza ed oneri riguardanti il personale dipendente.

CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

Ammontano ad Euro 1.875 migliaia e diminuiscono di Euro 14 migliaia rispetto al 31.12.2020 e sono costituiti dal contributo dei soci per i costi di gestione.

ALTRI RICAVI E PROVENTI

La voce, pari a 80 migliaia di Euro, si riferisce, per 47 migliaia di Euro a recuperi spese altri, per 33 migliaia di Euro a sopravvenienze attive.

COSTI DELLA PRODUZIONE

COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI

Ammontano a 331 migliaia di Euro e aumentano di 109 migliaia di Euro rispetto al 31.12.2020.

Rappresentano spese per energia - forza motrice per 300 migliaia di Euro, spese per materiali vari e ausiliari per 22 migliaia di Euro, spese per acquisto materiale e vestiario antinfortunistico, cancelleria e spese per acquisto carburanti per 9 migliaia di Euro.

COSTI PER SERVIZI

Ammontano a 668 migliaia di Euro e diminuiscono di 259 migliaia di Euro rispetto al 31.12.2020.

Sono costituiti dalle seguenti voci di costo (importi in Euro/000):

	Esercizio 2021	Esercizio 2020	Variazione
Spese di manutenzione su beni di terzi	212	216	(4)
Analisi di laboratorio	162	261	(99)
Compensi ad Amministratori	84	84	0
Prestazioni tecniche	56	161	(105)
Prestazioni legali e notarili	41	129	(88)
Prestazioni Amministrative	36	20	16
Viaggi: Spese piè lista	18	0	18
Compenso ODV	17	17	0
Compensi a Sindaci	15	13	2
Compenso a Revisore	8	7	1
Costi per mensa aziendale	9	9	0
Prestazioni sistemistiche	4	4	0
Commissioni su operazioni bancarie	2	2	0
Prestazioni sicurezza industriale	1	1	0
Spese postali, telegrafiche, telefoniche	1	1	0
Assistenza sanitaria	1	1	0
	668	927	(259)

COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

Ammontano a 245 migliaia di Euro, rappresentano il canone relativo all'impianto delle acque reflue, il canone relativo all'impianto per la distribuzione dell'acqua industriale ed il noleggio/leasing autovetture di servizio.

COSTI PER IL PERSONALE

Ammontano a 478 migliaia di Euro e aumentano di 23 migliaia di Euro rispetto al 31.12.2020. Sono rappresentati da salari e stipendi per 328 migliaia di Euro, da oneri sociali per 116 migliaia di Euro, da accantonamento T.F.R. per 6 migliaia di Euro, da accantonamento a fondi pensione per 18 migliaia di Euro e da accantonamento a fondi per oneri di retribuzione per 10 migliaia di Euro.

Al 31.12.2021 l'organico è composto da 9 unità (6 operai, 1 intermedi, 2 impiegati/quadri).

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Ammontano a 1 migliaio di Euro e si riferiscono alla quota di competenza dell'esercizio.

SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Ammontano a 198 migliaia di Euro e si riferiscono, principalmente alla svalutazione del credito totale nei confronti del cliente/socio EP Sistemi, e all'ulteriore svalutazione del credito verso il socio Caffaro in Amministrazione Straordinaria maturato per le fatture emesse nell'anno.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Ammontano a 34 migliaia di Euro e diminuiscono di 21 migliaia di Euro rispetto al 31.12.2020. La voce è riferita principalmente a sopravvenienze passive per 4 migliaia di Euro, al canone demaniale di competenza 2020 dovuto al prelievo di acqua dai pozzi per 28 migliaia di Euro.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI ALTRI ONERI FINANZIARI

Non sono presenti proventi e oneri finanziari.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI E DIFFERITE

Ammontano a zero migliaia di Euro (25 migliaia di Euro al 31 dicembre 2020) e riguardano:

- oneri per imposte correnti IRES ed IRAP per 27 migliaia di Euro;
- proventi da iscrizione imposte anticipate IRES ed IRAP per 27 migliaia di Euro.

INFORMAZIONI RELATIVE ALLE EROGAZIONI PUBBLICHE EX ART. 1, COMMI 125-129, DELLA LEGGE N 124/2017

Non si sono conseguite erogazioni pubbliche nell'arco del 2021.

ALTRE INFORMAZIONI

Non vi sono garanzie, impegni e passività non risultanti dallo Stato Patrimoniale (art. 2427 c.c.); non vi sono operazioni di locazione finanziaria (art. 2427 c.c.); la Società non ha sottoscritto strumenti finanziari derivati (art. 2427-bis c.c.).

Signori Soci,

Vi preghiamo di approvare il bilancio nel suo insieme e nelle singole appostazioni come risultanti dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico al 31.12.2021.

Colleferro (Roma), 8 marzo 2022

per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente del Consiglio d'Amministrazione
e Amministratore Delegato

Ing. Gaetano Nacci

