

SERVIZI PUBBLICI AMBIENTALI S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA CAMPANIA 30 - 73100 LECCE (LE)
Codice Fiscale	03297970752
Numero Rea	LE 000000214806
P.I.	03297970752
Capitale Sociale Euro	516.400 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	381100
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

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	440
II - Immobilizzazioni materiali	3.075	4.045
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.275	1.275
Totale immobilizzazioni (B)	4.350	5.760
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	712.204	712.204
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.205.053	2.577.475
imposte anticipate	14.595	10.624
Totale crediti	2.219.648	2.588.099
IV - Disponibilità liquide	2	2
Totale attivo circolante (C)	2.931.854	3.300.305
D) Ratei e risconti	360	512
Totale attivo	2.936.564	3.306.577
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	516.400	516.400
IV - Riserva legale	296	296
VI - Altre riserve	4.546	4.547
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(131.553)	(136.700)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	19.221	5.148
Totale patrimonio netto	408.910	389.691
B) Fondi per rischi e oneri	56.965	29.682
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.470.689	2.887.204
Totale debiti	2.470.689	2.887.204
Totale passivo	2.936.564	3.306.577

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
altri	120.401	161.422
Totale altri ricavi e proventi	120.401	161.422
Totale valore della produzione	120.401	161.422
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.576	5.576
7) per servizi	13.635	45.384
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.409	2.816
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	440	440
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	969	2.376
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	11.033	12.772
Totale ammortamenti e svalutazioni	12.442	15.588
12) accantonamenti per rischi	32.323	0
14) oneri diversi di gestione	36.398	65.714
Totale costi della produzione	101.374	132.262
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	19.027	29.160
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.399	2.152
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.399	2.152
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.399)	(2.152)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	16.628	27.008
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.793	26.347
imposte differite e anticipate	(10.386)	(4.487)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(2.593)	21.860
21) Utile (perdita) dell'esercizio	19.221	5.148

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un risultato di esercizio pari ad euro 19.221,00.

Il bilancio chiuso al 31.12.2019 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

PRINCIPI DI REDAZIONE

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

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

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

Si precisa che ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del Codice Civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi. I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D. Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC; ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del Codice Civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del Codice Civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del Codice Civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

La società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

ATTIVITA' SVOLTA

La società non svolge più il servizio di igiene urbana nei territori dei Comuni soci, a causa del subentro in tali Comuni del gestore unico aggiudicatario della gara relativa al servizio di raccolta e gestione dei rifiuti solidi urbani e altri servizi attinenti nei Comuni dell'A.R.O. LE/1, con decorrenza 02 maggio 2017.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Il D.L. n. 18 del 17/03/2020 (il c.d. Cura Italia) emanato per fronteggiare l'emergenza sanitaria da Covid-19 ha previsto, tra l'altro, il rinvio dell'approvazione dei bilanci 2019 a 180 giorni dalla data di chiusura dell'esercizio sociale, a prescindere dalle previsioni civilistiche e statutarie e senza darne alcuna motivazione nella relazione di gestione o, in caso di esonero, nella nota integrativa.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	440	554.410	1.275	556.125
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	550.364		550.364
Valore di bilancio	440	4.045	1.275	5.760
Variazioni nell'esercizio				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	280.997	-	280.997
Ammortamento dell'esercizio	440	969		1.409
Altre variazioni	-	280.997	-	280.997
Totale variazioni	(440)	(969)	-	(1.409)
Valore di fine esercizio				
Costo	-	273.411	-	273.411
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	270.336		270.336
Valore di bilancio	0	3.075	1.275	4.350

Attivo circolante

Rimanenze

Tale voce comprende le revisioni prezzi previste dai contratti stipulati tra la società e i Comuni Soci, nonché la quantificazione dei maggiori oneri sopportati per lo svolgimento del servizio.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono esposti al presumibile valore di realizzo, in quanto la società si è avvalsa della facoltà di non utilizzo del criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione per i crediti, entro e oltre i 12 mesi, con tasso di interesse contrattuale non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato, così come da policy aziendale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.531.637	(348.891)	2.182.746	2.182.746
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5.935	(3.804)	2.131	2.131
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	10.624	3.971	14.595	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	39.730	(19.554)	20.176	20.176
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.588.099	(368.278)	2.219.648	2.205.053

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	TOTALE	ITALIA
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.182.746	2.182.746
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.131	2.131
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	14.595	14.595
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	20.176	20.176
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.219.648	2.219.648

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Decrementi		
Capitale	516.400	-	-		516.400
Riserva legale	296	-	-		296
Altre riserve					
Riserva straordinaria	4.547	-	-		4.546
Varie altre riserve	-	-	1		(1)
Totale altre riserve	4.547	-	1		4.546
Utili (perdite) portati a nuovo	(136.700)	5.148	1		(131.553)
Utile (perdita) dell'esercizio	5.148	(5.148)	-	19.221	19.221
Totale patrimonio netto	389.691	-	2	19.221	408.910

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura
Capitale	516.400	B
Riserva legale	296	A,B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	4.546	A,B,C,D
Varie altre riserve	(1)	
Totale altre riserve	4.546	
Utili portati a nuovo	(131.553)	
Totale	389.688	

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

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Sono rilevati al loro valore nominale in quanto la società si è avvalsa della facoltà di non utilizzo del criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione sia per i debiti sorti prima del 31.12.2015 sia per i debiti a medio /lungo termine con costi di transazione di scarso rilievo, così come da policy aziendale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	50.178	(1.079)	49.099	49.099
Debiti verso fornitori	2.609.159	(374.525)	2.234.634	2.234.634
Debiti tributari	138.040	(3.670)	134.370	134.370
Altri debiti	89.828	(37.242)	52.586	52.586

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Totale debiti	2.887.204	(416.516)	2.470.689	2.470.689

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

Non ci sono ricavi delle vendite e delle prestazioni in quanto la società dal 02 maggio 2017 non svolge più i servizi nei Comuni Soci, a seguito dell'aggiudicazione definitiva della gara relativa al servizio di raccolta e gestione dei rifiuti solidi urbani ed altri servizi attinenti nei Comuni dell'ARO LE1 e inizio quindi del relativo servizio da parte del nuovo gestore in tali territori.

La voce Altri ricavi e proventi comprende i ricavi derivanti dal noleggio dei mezzi di proprietà a terzi.

Costi della produzione

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	6.576	5.576	1.000
Servizi	13.635	45.384	(31.749)
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi			
Oneri sociali			
Trattamento di fine rapporto			
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	440	440	-
Ammortamento immobilizzazioni materiali	969	2.376	(1.407)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	11.033	12.772	(1.739)
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi	32.323		32.323
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	36.398	65.714	(29.316)
	101.374	132.262	(30.888)

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

La società non ha usufruito di erogazioni pubbliche, così come risulta dal Registro Nazionale degli aiuti di Stato.

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Lecce, lì 28.05.2020

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
(Sig. Alberto Greco)