

## TRANSECO S.R.L. A SOCIO UNICO

### Bilancio di esercizio al 31/12/2021

Dati Anagrafici	
Sede in	ZEVIO
Codice Fiscale	02380030235
Numero Rea	VERONA235725
P.I.	02380030235
Capitale Sociale Euro	110.200,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	383230
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	AMIA VERONA SPA
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	AGSM AIM SPA
Paese della capogruppo	ITALIA
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

**Bilancio al 31/12/2021****STATO PATRIMONIALE**

<b>ATTIVO</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	251.915	261.414
II - Immobilizzazioni materiali	1.046.287	1.012.774
III - Immobilizzazioni finanziarie	500	500
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>1.298.702</b>	<b>1.274.688</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I - Rimanenze	83.259	119.502
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.794.856	1.652.250
Esigibili oltre l'esercizio successivo	123.030	130.844
<b>Totale crediti</b>	<b>1.917.886</b>	<b>1.783.094</b>
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	557	1.852
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>2.001.702</b>	<b>1.904.448</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>58.862</b>	<b>42.884</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>3.359.266</b>	<b>3.222.020</b>

**STATO PATRIMONIALE**

<b>PASSIVO</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I - Capitale	110.200	110.200
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	6.730	6.730
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	32.647	289.929
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	-190.063
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	58.944	-67.219
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>208.521</b>	<b>149.577</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>259.300</b>	<b>258.005</b>
<b>D) DEBITI</b>		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.738.411	2.620.547
Esigibili oltre l'esercizio successivo	68.167	112.769
<b>Totale debiti</b>	<b>2.806.578</b>	<b>2.733.316</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>4.867</b>	<b>1.122</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>3.359.266</b>	<b>3.222.020</b>

**CONTO ECONOMICO**

	31/12/2021	31/12/2020
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE:</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.482.406	5.597.458
2), 3) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-53.863	35.165
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-53.863	35.165
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	23.987	0
Altri	51.582	60.095
Totale altri ricavi e proventi	75.569	60.095
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>6.504.112</b>	<b>5.692.718</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE:</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	426.670	333.942
7) per servizi	4.608.691	4.044.315
8) per godimento di beni di terzi	192.402	171.942
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	694.303	695.374
b) oneri sociali	218.390	245.258
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	57.470	50.644
c) Trattamento di fine rapporto	52.238	48.292
e) Altri costi	5.232	2.352
Totale costi per il personale	970.163	991.276
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	205.525	183.173
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	30.001	27.573
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	175.524	155.600
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	6.687	6.858
Totale ammortamenti e svalutazioni	212.212	190.031
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-17.620	-2.760
14) Oneri diversi di gestione	21.172	36.891
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>6.413.690</b>	<b>5.765.637</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	<b>90.422</b>	<b>-72.919</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:</b>		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	1
Totale proventi diversi dai precedenti	0	1
Totale altri proventi finanziari	0	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	22.295	22.128
Totale interessi e altri oneri finanziari	22.295	22.128
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)</b>	<b>-22.295</b>	<b>-22.127</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA'</b>		

**FINANZIARIE:**

<b>Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)</b>	<b>68.127</b>	<b>-95.046</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	4.037	701
Imposte differite e anticipate	5.146	-28.528
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	9.183	-27.827
<b>21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>58.944</b>	<b>-67.219</b>

**Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021 redatta in forma  
abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.**

"Transeco srl - a socio unico" svolge l'attività di servizio di raccolta, trasporto, lavorazione, stoccaggio, selezione e cernita di rifiuti speciali.

\*\*\*\*\*

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto secondo le prescrizioni degli articoli 2423 - 2423 ter - 2424 - 2424 bis - 2425 - 2425 bis del codice civile, pur nella forma "abbreviata", sussistendone i presupposti, regolata dall'art. 2435 bis cod. civ.

I principi di redazione e di valutazione adottati risultano conformi a quanto disposto dagli articoli 2423 bis e 2426 del codice civile, optando per l'iscrizione dei crediti al valore di presunto realizzo e dei debiti al valore nominale, conformemente a quanto consentito dall'art. 2435-bis c. 7-bis cod. civ. derogando, per il bilancio nella forma abbreviata, a quanto ordinariamente disposto in merito dall'art. 2426 cod. civ. (criterio del costo ammortizzato). Si attesta in particolare che non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli articoli 2423 c. 4 e 2423 bis c. 2 cod. civ.

Secondo quanto espressamente prescritto dal vigente OIC (principio contabile nazionale) n. 12, la classificazione degli elementi dell'attivo è effettuata principalmente sulla base del criterio della destinazione, così come la classificazione delle voci del passivo è effettuata principalmente sulla base della natura delle fonti di finanziamento con principale distinzione tra fonti interne e fonti esterne. Le voci dell'attivo, comprese le "immobilizzazioni", sono espresse al netto delle rettifiche di valore, di cui si da conto in sede di illustrazione e commento delle specifiche voci interessate.

Per quanto attiene il contenuto del conto economico, si chiarisce che i ricavi delle vendite e delle prestazioni sono rilevati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi nonché delle eventuali imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione di servizi (art. 2425-bis comma 1 cod. civ.).

La voce "Altri ricavi e proventi" comprende proventi derivanti da attività accessorie, nonché da sopravvenienze ed insussistenze relative a valori e da ricavi e proventi diversi di natura non finanziaria non ascrivibili all'attività tipica dell'azienda sociale pur se alla medesima correlabili. In questa voce risultano classificati, con separata evidenza, i contributi in conto esercizio correlati all'emergenza "Covid 19" riconosciuti ed ottenuti per il complessivo importo di € 23.987.

Per quanto attiene i costi della produzione, si specifica che gli stessi sono rilevati ed esposti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.

Per quanto attiene la voce "Salari e stipendi", si specifica che nella stessa sono rilevati i salari e gli

stipendi (comprensivi di tutti gli elementi fissi e variabili che entrano a comporre la retribuzione per legge e/o per contratto) comprensivi delle quote maturate e non corrisposte relative a mensilità aggiuntive e ferie maturate e non godute al lordo delle ritenute per imposte ed oneri sociali a carico del dipendente.

Alla voce "Oneri sociali" sono rilevati gli oneri a carico dell'impresa da corrispondere ai vari enti previdenziali ed assicurativi, comprendendo anche gli oneri sociali afferenti le quote delle mensilità aggiuntive e ferie non godute maturate e non corrisposte.

Nella voce "Trattamento di fine rapporto" è rilevato anche l'accantonamento, di competenza dell'esercizio, per il trattamento di fine rapporto maturato a favore di dipendenti il cui rapporto di lavoro è venuto a cessare nel corso dell'esercizio, per il periodo compreso fra l'inizio dell'esercizio e la data di cessazione del rapporto.

Alla voce "Ammortamenti e svalutazioni" sono rilevati gli ammortamenti ed, eventualmente, le svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali. In particolare, alla voce "ammortamento delle immobilizzazioni immateriali" sono compresi gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni immateriali iscritte nella classe BI dell'attivo dello stato patrimoniale; alla voce "ammortamento delle immobilizzazioni materiali" sono compresi gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali iscritte nella classe BII dell'attivo dello stato patrimoniale.

La voce "Oneri diversi di gestione" è di tipo residuale e comprende tutti i costi dell'attività caratteristica non iscrivibili nelle altre voci della classe B oltre ai costi dell'eventuale attività accessoria.

Alla voce "Proventi e Oneri finanziari" sono iscritti, quali oneri finanziari, interessi passivi di competenza dell'esercizio inerenti soprattutto ad affidamenti bancari.

La voce "Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate" accoglie le imposte ragionevolmente competenti al risultato economico dell'esercizio.

Si dichiara inoltre che:

- a) La valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione della società, tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo.
- b) Nel bilancio al 31/12/2021 non sono espresse significative voci la cui valorizzazione, all'origine, non fosse espressa in moneta avente corso legale nello stato, né si segnalano effetti significativi inerenti variazioni nei cambi valutari verificatesi successivamente alla chiusura dell'esercizio.
- c) Non sussistono valori dell'attivo o del passivo relativi ad operazioni che prevedano l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine
- d) Nell'esercizio così come in quelli precedenti, non risultano capitalizzazioni di oneri finanziari

- e) La società, nel corso dell'esercizio, non ha utilizzato strumenti finanziari, né risultano iscritte immobilizzazioni finanziarie per importi superiori al fair value
- f) Non sono state poste in essere operazioni con parti correlate a condizioni di mercato inusuali
- g) Non sussistono significativi accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, tali da incidere sulla valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria nonché del risultato economico della società
- h) La società, anche a motivo della propria forma giuridica, non detiene né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti, neppure per tramite di società fiduciaria o per interposta persona
- i) Nel corso dell'esercizio la Società non ha né acquistato né alienato azioni o quote di società controllanti, né azioni proprie
- j) Per quanto richiesto all'art. 1. comma 125 legge n. 124/2017 (c.d. "legge annuale per il mercato e la concorrenza") si dichiara che la società non ha ricevuto sovvenzioni, contributi né incarichi retribuiti o comunque vantaggi economici di qualunque genere da Pubbliche Amministrazioni o da soggetti collegati a quest'ultime.

Si conclude la parte introduttiva specificando quanto segue.

I "ricavi delle vendite e delle prestazioni" (tipici di gestione) evidenziano un incremento di 884.948,00 euro rispetto al precedente esercizio. L'incremento va particolarmente ascritto:

- a) ad un aumento dei quantitativi di rifiuti lavorati, soprattutto legno e pneumatici; nonché ad un incremento di circa 1.200 tonnellate di rifiuti intermediari;
- b) alla ripresa dei costi unitari delle materie prime secondarie selezionate dal centro di stoccaggio;
- c) all'evoluzione commerciale dell'azienda che ha generato un incremento di fatturato nel comparto dei servizi di smaltimento rifiuti.

## INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

### ATTIVO

#### IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono complessivamente pari a € 1.298.702 (€ 1.274.688 nel precedente esercizio).

Di seguito si espone il prospetto delle variazioni delle immobilizzazioni nel loro complesso

	Immobilizzazioni i immateriali	Immobilizzazioni i materiali	Immobilizzazioni i finanziarie	Totale immobilizzazioni i
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	560.122	2.607.646	500	3.168.268
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	298.708	1.594.872		1.893.580
<b>Valore di bilancio</b>	261.414	1.012.774	500	1.274.688
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	20.502	215.447	0	235.949
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	0	10.247	0	10.247
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	30.001	175.524		205.525
<b>Altre variazioni</b>	0	3.837	0	3.837
<b>Totale variazioni</b>	-9.499	33.513	0	24.014
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	580.624	2.812.846	500	3.393.970
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	328.709	1.766.559		2.095.268
<b>Valore di bilancio</b>	251.915	1.046.287	500	1.298.702

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte al costo di acquisto eventualmente incrementato dei relativi oneri accessori, al netto dell'inerente processo di ammortamento.

L'ammortamento relativo viene effettuato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione con la residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo bene o in funzione dell'incidenza economica di ogni singola categoria di oneri. Così come per il precedente esercizio ex art. 60 comma 7-ter D.L. 104/2020, anche per l'esercizio oggetto delle presenti note (2021) ex art. 1 comma 711 L. 234/2021, la società non si è avvalsa della facoltà di sospendere, neppure in parte, il processo di ammortamento delle immobilizzazioni in trattazione.



Non si rilevano pertanto variazioni in merito ai criteri di valutazione applicati nei precedenti esercizi. Non si ritiene comunque sussistente la necessità di operare svalutazioni ex art. 2426 p. 3 cod. civ., considerando anche quanto previsto nei vigenti principi contabili nazionali (OIC 9), atteso che la capacità di ammortamento (approccio semplificato) risulta sostanzialmente confortata dal previsto andamento prospettico dei risultati gestionali, così come stimato nei bilanci previsionali elaborati dalla società.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento risulta conseguente all'applicazione delle seguenti aliquote annuali:

- Concessioni e licenze: 2,5-5%
- Marchi/certificazioni: 10%
- Altre immobilizzazioni immateriali: 10-20%

Di seguito si espone il prospetto delle variazioni delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	5.949	25.265	370.133	158.775	560.122
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	5.949	23.636	153.596	115.527	298.708
<b>Valore di bilancio</b>	0	1.629	216.537	43.248	261.414
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	0	230	0	20.272	20.502
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	0	845	8.607	20.549	30.001
<b>Totale variazioni</b>	0	-615	-8.607	-277	-9.499
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	5.949	25.495	370.133	179.047	580.624
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	5.949	24.481	162.203	136.076	328.709
<b>Valore di bilancio</b>	0	1.014	207.930	42.971	251.915

## Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte al costo di acquisto, eventualmente incrementato dei relativi oneri accessori, al netto dell'inerente processo di ammortamento.

L'ammortamento viene effettuato con sistematicità in relazione alla possibilità di utilizzazione di ogni singolo bene. Così come per il precedente esercizio ex art. 60 comma 7-ter D.L. 104/2020, anche per l'esercizio oggetto delle presenti note (2021) ex art. 1 comma 711 L. 234/2021, la società non si è avvalsa della facoltà di sospendere, neppure in parte, il processo di ammortamento delle immobilizzazioni in trattazione.

Non si ritiene comunque sussistente la necessità di operare svalutazioni ex art. 2426 p. 3 cod. civ., considerando anche quanto previsto dai vigenti principi contabili nazionali (OIC 9), atteso che la capacità di ammortamento (approccio semplificato) risulta sostanzialmente confortata dal previsto andamento prospettico dei risultati gestionali, così come stimato nei bilanci previsionali elaborati dalla società.

La durata prevista per il processo di ammortamento risulta conseguente all'applicazione delle seguenti aliquote annuali:

– Costruzioni leggere	5%
– Impianti	7,5-15%
– Altri impianti e macchinari	7,5-15%
– Impianti telefonici	10%
– Presse/gruppi elettrogeni	10%
– Impianto ricezione	5%
– Veicoli movimentazione interna	15%
– Automezzi	5-20%
– Autovetture	12,5-25%
– Containers	7,5-15%
– Mobili ufficio	6-12%
– Macchine d'ufficio	10-20%
– Beni v. u. < 516 euro	100%

Di seguito si espone il prospetto delle variazioni delle immobilizzazioni materiali

	<b>Impianti e macchinario</b>	<b>Attrezzature industriali e commerciali</b>	<b>Altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>Totale Immobilizzazioni materiali</b>
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	500.875	1.956.934	149.837	2.607.646
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	408.440	1.062.625	123.807	1.594.872
<b>Valore di bilancio</b>	92.435	894.309	26.030	1.012.774
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	9.439	206.008	0	215.447
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	0	9.305	942	10.247
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	26.513	140.989	8.022	175.524
<b>Altre variazioni</b>	0	3.367	470	3.837
<b>Totale variazioni</b>	-17.074	59.081	-8.494	33.513
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	510.314	2.153.637	148.895	2.812.846
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	434.953	1.200.247	131.359	1.766.559
<b>Valore di bilancio</b>	75.361	953.390	17.536	1.046.287

## Immobilizzazioni finanziarie

### Partecipazioni

Le immobilizzazioni finanziarie attengono esclusivamente una partecipazione di rilevanza assolutamente marginale.

Se ne espongono di seguito le variazioni

	<b>Partecipazioni in altre imprese</b>	<b>Totale Partecipazioni</b>
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
<b>Costo</b>	500	500
<b>Valore di bilancio</b>	500	500
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Costo</b>	500	500
<b>Valore di bilancio</b>	500	500

## ATTIVO CIRCOLANTE

### Rimanenze

Le giacenze di fine esercizio, come per il passato, sono valorizzate al costo o, qualora inferiore, al valore corrente di mercato alla chiusura dell'esercizio.

Se ne espongono di seguito le variazioni

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	53.859	17.620	71.479
<b>Prodotti finiti e merci</b>	65.643	-53.863	11.780
<b>Totale rimanenze</b>	119.502	-36.243	83.259

### Crediti

I crediti risultano iscritti secondo il valore di presunto realizzo al 31 dicembre 2021 al netto di una svalutazione, riferibile ai crediti commerciali di € 7.077,00

Si espone di seguito il prospetto inerente le variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	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
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.352.819	-7.768	1.345.051	1.345.051	0	0
<b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	188.519	159.041	347.560	347.560	0	0
<b>Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	22.424	13.229	35.653	35.653	0	0
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	110.699	-8.977	101.722	19.026	82.696	0
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	108.633	-20.733	87.900	47.566	40.334	0

<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.783.094	134.792	1.917.886	1.794.856	123.030	0
---	-----------	---------	-----------	-----------	---------	---

## Disponibilità liquide

Si espone di seguito il dettaglio delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	1.430	-1.430	0
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	422	135	557
<b>Totale disponibilità liquide</b>	1.852	-1.295	557

## Ratei e risconti attivi

Si espongono di seguito le variazioni dei ratei e dei risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei attivi</b>	4.138	11.567	15.705
<b>Risconti attivi</b>	38.746	4.411	43.157
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	42.884	15.978	58.862

## INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

### PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

#### PATRIMONIO NETTO

Si dettagliano di seguito le variazioni dei vari componenti il netto patrimoniale

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	110.200	0	0	0
Riserva legale	6.730	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	129	0	0	0
Versamenti in conto capitale	289.800	0	0	0
Totale altre riserve	289.929	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-190.063	0	0	190.063
Utile (perdita) dell'esercizio	-67.219	0	0	67.219
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>149.577</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>257.282</b>

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		110.200
Riserva legale	0	0		6.730
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		129
Versamenti in conto capitale	257.282	0		32.518
Totale altre riserve	257.282	0		32.647
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	58.944	58.944
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>257.282</b>	<b>0</b>	<b>58.944</b>	<b>208.521</b>

#### Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
<b>Capitale</b>	110.200			0	0	0
<b>Riserva legale</b>	6.730		B	0	0	0
<b>Altre riserve</b>						
<b>Riserva straordinaria</b>	129		A B	0	0	0
<b>Versamenti in conto capitale</b>	32.518		A B	0	0	0
<b>Totale altre riserve</b>	32.647			0	0	0
<b>Totale</b>	149.577			0	0	0
<b>Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro</b>						

## Fondi per rischi e oneri

Viene mantenuto e confermato quanto già stanziato in esercizi pregressi (complessivamente € 80.000) a copertura di potenziali oneri, comprese le spese legali, correlati ad una vertenza promossa da controparte per prestazioni di servizi di intermediazione.

Il primo grado di giudizio intervenuto il 12/4/2021 è risultato vittorioso per Transeco.

Controparte ha impugnato la sentenza.

Conseguentemente, ragioni di prudenza che sottendono la formazione del bilancio suggeriscono il mantenimento dell'iscrizione della passività in trattazione.

L'evoluzione del fondo in trattazione viene come appresso rappresentata:

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	80.000	80.000
Variazioni nell'esercizio					
Valore di fine esercizio	0	0	0	80.000	80.000

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti.

Comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti Istat.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli eventuali acconti erogati e dell'eventuale quota utilizzata per la cessazione del rapporto di lavoro intervenuta nel corso dell'esercizio. Esso rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	258.005
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	52.238
Altre variazioni	-50.943
Totale variazioni	1.295
Valore di fine esercizio	259.300

## DEBITI

### Debiti - Distinzione per scadenza

I debiti sono valorizzati ed esposti al nominale.

Se ne espongono di seguito le variazioni



	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 superiore a 5 anni
<b>Debiti verso banche</b>	1.016.408	23.964	1.040.372	1.040.372	0	0
<b>Debiti verso fornitori</b>	1.190.442	15.635	1.206.077	1.206.077	0	0
<b>Debiti verso controllanti</b>	359.109	21.056	380.165	311.998	68.167	0
<b>Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	11.854	2.762	14.616	14.616	0	0
<b>Debiti tributari</b>	21.896	3.016	24.912	24.912	0	0
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	34.910	-915	33.995	33.995	0	0
<b>Altri debiti</b>	98.697	7.744	106.441	106.441	0	0
<b>Totale debiti</b>	2.733.316	73.262	2.806.578	2.738.411	68.167	0

Si specifica che l'indebitamento verso gli istituti bancari è garantito in forme diverse (lettere di patronage e fidejussioni) dalla controllante "AMIA Verona Spa".

## Ratei e Risconti passivi

Se ne espone di seguito l'evoluzione

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	1.122	3.745	4.867
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	1.122	3.745	4.867

## INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

### VALORE DELLA PRODUZIONE

#### Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categorie di attività

Se ne espone di seguito la ripartizione

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	VENDITE DI BENI	629.148
	PRESTAZIONI DI SERVIZI	5.853.258
<b>Totale</b>		6.482.406

#### Oneri finanziari

Si dettaglia di seguito la ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
<b>Debiti verso banche</b>	15.659
<b>Altri</b>	6.636
<b>Totale</b>	22.295

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

Le imposte "correnti" ammontano ad € 4.037 di cui € 1.286 per Ires e € 2.751 per Irap.

Il saldo delle imposte anticipate/differite di competenza dell'esercizio è di euro - 5.146 (per riduzione della fiscalità anticipata).

Per quanto richiesto al punto 14) art. 2427 cod. civ., si espone di seguito il dettaglio del credito per fiscalità anticipata compreso nella voce CII.

A) Fondo oneri futuri accantonato es. 2017	€	10.000
B) Fondo oneri futuri accantonato es. 2018	€	30.000
C) Fondo oneri futuri accantonato es. 2019	€	76.869
D) Fondo oneri futuri utilizzato nell'esercizio es. 2020	-€	36.869
E) Perdita fiscalmente rilevante es. 2020	€	140.288
Totale	€	220.288

**- Fiscalità anticipata computata**

a) per Ires (24% 220.288)	€	52.869
b) per Irap (3,9% 80.000)	€	3.120

**- Totale credito per fiscalità anticipata  
al 31/12/2021**

€	55.989
---	--------

## ALTRE INFORMAZIONI

### Dati sull'occupazione

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile, si dichiara che il numero medio dei dipendenti in forza presso l'azienda sociale nel 2021 era pari a 23 unità.

### Compensi agli organi sociali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile, si espone nel prospetto che segue l'ammontare dei compensi riconosciuti agli amministratori, al Revisore Legale ed all'Organo di Vigilanza

	Amministratori	Sindaci
Compensi	18.312	20.298

Si specifica che i compensi sopra dettagliati non comprendono gli oneri previdenziali eventualmente correlati e che la voce "compenso ai sindaci" è come segue composta:

a) compenso al revisore	€ 5.978
b) compenso all'Organo di Vigilanza	€ <u>14.320</u>
Totale €	20.298

### Operazioni realizzate con parti correlate

Per quanto richiesto al punto 22-bis art. 2427 cod. civ., ribadendo che la società si è sempre ed in ogni caso regolata secondo normali condizioni di mercato, si dichiara che nel corso del 2021 "Transeco srl" ha posto in essere le seguenti operazioni con le società del gruppo "AMIA-AGSM" cui appartiene:

#### A) Ricavi realizzati nei confronti delle società controllanti (di primo e secondo livello)

- AMIA Verona € 1.830.362,00
- AGSM AIM Spa € 40.043,00

#### B) Ricavi realizzati nei confronti delle società consociate (controllate da controllanti)

- Serit € 206.907,00
- AGSM AIM smart solutions € 7.487,00

#### C) Costi addebitati da società controllanti (di primo e secondo livello)

- AMIA Verona € 70.162,00
- AGSM AIM Spa € 4.846,00

#### D) Costi addebitati da società consociate (controllate da controllanti)

- V Reti € 37.047,00
- AGSM AIM energia € 26.414,00
- Serit € 9.149,00
- AGSM AIM smart solutions € 1.197,00

## Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Per quanto richiesto al punto 22-quater primo comma art. 2427 cod.civ., si attesta che, al momento della stesura delle presenti note, non si ravvisano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio meritevoli di menzione.

## Indicazioni ex art. 2497 - bis c. 4 cod. civ.

Per quanto disposto dalla normativa in intestazione, si espone di seguito il prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dalla Società controllante "Azienda Multiservizi di Igiene Ambientale di Verona S.p.A. a Socio Unico" (AMIA Verona Spa) con sede in Verona alla Via Bartolomeo Avesani n. 31 (N. iscrizione al R.I. di Verona, cod. fisc. 02737960233)

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
<b>Data dell'ultimo bilancio approvato</b>	31/12/2020	31/12/2019
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	0	0
<b>B) Immobilizzazioni</b>	26.611.928	26.779.474
<b>C) Attivo circolante</b>	15.573.645	17.788.000
<b>D) Ratei e risconti attivi</b>	675.169	153.715
<b>Totale attivo</b>	42.860.742	44.721.189
<b>A) Patrimonio Netto</b>		
<b>Capitale sociale</b>	12.804.138	12.804.138
<b>Riserve</b>	7.339.214	6.235.413
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	575.657	1.103.801
<b>Totale patrimonio netto</b>	20.719.009	20.143.352
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	2.113.965	563.965
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	3.807.571	4.213.870
<b>D) Debiti</b>	16.128.551	19.681.586
<b>E) Ratei e risconti passivi</b>	91.646	118.416
<b>Totale passivo</b>	42.860.742	44.721.189

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione	58.779.960	63.240.807
B) Costi della produzione	59.328.185	61.600.089
C) Proventi e oneri finanziari	720.597	-74.739
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	-403.285	462.178
Utile (perdita) dell'esercizio	575.657	1.103.801

### Nome e sede dell'impresa che redige il bilancio consolidato

Per quanto richiesto al punto 22-sexies) primo comma art. 2427 cod. civ., si dichiara che il bilancio consolidato attinente il gruppo cui Transeco appartiene quale controllata di secondo livello è redatto da "AGSM Verona Spa" Lungadige Galtarossa, 8 - 37133 Verona

Cod. Fisc.: 00215120239

P. IVA: 02770130231

\*\*\*\*\*

Si conclude la presente nota integrativa riaffermando che le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti a che il presente bilancio rappresenta con chiarezza ed in modo corretto e veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria della società nonché il risultato economico dell'esercizio.

Per quanto riguarda l'utile di esercizio pari ad euro 58.944, se ne propone la seguente destinazione:

–	€ 2.950	a riserva legale
–	€ 55.994	a riserva straordinaria
	€ 58.944	Totale

L'Amministratore Unico

*Massimo Giorgetti*

### Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società