

SERVIZI AMBIENTALI PER IL NORD BARESE S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	70033 CORATO (BA) STRADA ESTERNA MANGILLI A.C.
Codice Fiscale	07698630725
Numero Rea	BA 575480
P.I.	07698630725
Capitale Sociale Euro	900000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	si

Stato patrimoniale

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	2.787
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	25.230	25.900
5) avviamento	7.400	8.880
7) altre	258.904	200.250
Totale immobilizzazioni immateriali	291.534	237.817
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	223.503	230.751
2) impianti e macchinario	17.482	8.421
3) attrezzature industriali e commerciali	2.220.929	2.742.697
4) altri beni	86.765	102.594
Totale immobilizzazioni materiali	2.548.679	3.084.463
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.959	6.854
Totale crediti verso altri	6.959	6.854
Totale crediti	6.959	6.854
Totale immobilizzazioni finanziarie	6.959	6.854
Totale immobilizzazioni (B)	2.847.172	3.329.134
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
5) acconti	-	9.866
Totale rimanenze	-	9.866
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.481.656	5.967.622
Totale crediti verso clienti	5.799.838	5.967.622
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	118.656	570.729
Totale crediti tributari	118.656	570.729
5-ter) imposte anticipate	151.968	151.960
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	6	5.310
Totale crediti verso altri	6	5.310
Totale crediti	6.070.468	6.695.621
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	507.796	394.277
Totale disponibilità liquide	507.796	394.277
Totale attivo circolante (C)	6.578.264	7.099.764
D) Ratei e risconti	75.106	64.908
Totale attivo	9.500.542	10.493.806
Passivo		
A) Patrimonio netto		

I - Capitale	900.000	900.000
IV - Riserva legale	63.141	59.001
V - Riserve statutarie	266.522	187.858
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	122.998 ⁽¹⁾	123.001
Totale altre riserve	122.998	123.001
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	142.202	82.804
Totale patrimonio netto	1.494.863	1.352.664
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	714.492	714.492
Totale fondi per rischi ed oneri	714.492	714.492
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.405	772
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	748.733	883.453
esigibili oltre l'esercizio successivo	436.647	975.134
Totale debiti verso banche	1.185.380	1.858.587
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.899.101	4.445.122
Totale debiti verso fornitori	3.899.101	4.445.122
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	291.196	263.410
Totale debiti tributari	291.196	263.410
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	429.699	360.393
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	429.699	360.393
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	844.692	741.512
Totale altri debiti	844.692	741.512
Totale debiti	6.650.068	7.669.024
E) Ratei e risconti	639.714	756.854
Totale passivo	9.500.542	10.493.806

(1)

Varie altre riserve	31/12/2024	31/12/2023
Riserva non distr assemb 31 05 21	123.000	123.000
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)	1

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	21.587.427	20.582.481
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	193.916	119.503
altri	66.909	645.772
Totale altri ricavi e proventi	260.825	765.275
Totale valore della produzione	21.848.252	21.347.756
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.247.338	2.276.480
7) per servizi	4.335.174	4.310.393
8) per godimento di beni di terzi	2.429.204	2.248.151
9) per il personale		
a) salari e stipendi	8.030.349	7.470.875
b) oneri sociali	2.389.474	2.143.590
c) trattamento di fine rapporto	505.855	493.192
e) altri costi	466.675	729.938
Totale costi per il personale	11.392.353	10.837.595
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	40.850	36.259
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	705.411	728.591
Totale ammortamenti e svalutazioni	746.261	764.850
12) accantonamenti per rischi	-	414.492
14) oneri diversi di gestione	366.968	216.527
Totale costi della produzione	21.517.298	21.068.488
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	330.954	279.268
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	110.254	127.743
Totale interessi e altri oneri finanziari	110.254	127.743
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(110.254)	(127.743)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	220.700	151.525
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	78.491	115.745
imposte differite e anticipate	7	(47.024)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	78.498	68.721
21) Utile (perdita) dell'esercizio	142.202	82.804

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	142.202	82.804
Imposte sul reddito	78.498	68.721
Interessi passivi/(attivi)	110.254	127.743
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	(673)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	330.954	278.595
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	746.261	764.850
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	(105)	(403)
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(15)	1
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	746.141	764.448
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.077.095	1.043.043
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	9.866	(8.761)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	167.784	(1.125.513)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(546.021)	(737.976)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(10.198)	43.704
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(117.140)	(119.503)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	633.221	989.609
Totale variazioni del capitale circolante netto	137.512	(958.440)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.214.607	84.603
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(110.254)	(127.743)
(Imposte sul reddito pagate)	(54.063)	(477.577)
(Utilizzo dei fondi)	633	392.699
Totale altre rettifiche	(163.684)	(212.621)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.050.923	(128.018)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(169.627)	(178.896)
Disinvestimenti	-	673
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(94.568)	(119.607)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(264.195)	(297.830)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(134.720)	883.453
(Rimborso finanziamenti)	(538.487)	(926.792)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(3)	1
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(673.210)	(43.338)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	113.518	(469.186)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	394.277	863.463

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	394.277	863.463
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	507.796	394.277
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	507.796	394.277

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 142.202.

Attività svolte

La vostra Società, come a Voi ben noto, svolge la propria attività nel settore dello spazzamento, della raccolta e del trasporto verso gli impianti di recupero e/o smaltimento dei rifiuti solidi urbani, dove opera in qualità di affidataria del servizio unitario, giuste Deliberazioni del Commissario ad acta dell'ARO BA/1 n. 1 del 25 marzo 2020, n. 2 del 10 dicembre 2020, delle Relazioni ex art. 34 comma 20 D.L. n. 179/2012, del Piano Industriale e successivo aggiornamento ed addendum dell'ARO BA/1, nonché degli atti prodromici, successivi ed attuativi, ivi compreso il vigente "Contratto unitario di servizio", il cui schema unitario (unitamente ai rispettivi disciplinari) è stato approvato da tutti i consigli comunali dei comuni serviti, e sottoscritto dagli stessi Comuni.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti.

Nel corso dell'anno si sono protratte le problematiche – già oggetto di menzione nel bilancio del precedente esercizio – legate all'approvvigionamento delle fonti energetiche e alla conseguente forte crescita del livello dei prezzi in Italia e in tutti i paesi europei.

Tutto ciò, ha comportato per la nostra società un innalzamento del livello dei costi medi di approvvigionamento di beni e servizi.

In data 19 dicembre 2024 l'assemblea degli azionisti ha approvato la Relazione sullo stato di attuazione degli obiettivi strategici, redatta ai sensi dell'art. 23 dello Statuto, ai fini dell'esercizio del controllo analogo. Nella richiamata relazione, l'organo amministrativo ha evidenziato il livello di raggiungimento dei seguenti obiettivi:

Obiettivo 1. Prevenzione e riduzione dei rifiuti

Nel piano industriale erano previste una serie di azioni per la prevenzione e la riduzione dei rifiuti urbani prodotti come riportato nel prospetto sinottico che segue.

Sulla base di tali previsioni sono state proposte le azioni attuabili nell'arco del biennio 2024/2025.

- o Promozione delle borse ecologiche per la spesa – sostituzione delle borse a perdere con borse riutilizzabili
- o Progetto Ecofeste e dotazione di lavapiatti mobili
- o Sviluppo del Green Public Procurement (acquisti verdi)
- o Minimizzazione dei rifiuti cartacei
- o Ecoscambio - Piattaforma intermedia per il riuso e l'allungamento della vita dei beni
- o Informatizzazione della modulistica tra amministrazione e privato cittadino
- o Applicazione sperimentale della tariffa puntuale.

Tra tutte le azioni previste si sottolineava l'applicazione della tariffa puntuale che rappresenta un efficace incentivo alla minore produzione di rifiuti e che costituisce l'obiettivo strategico n.2.

Obiettivo 2.

Avvio della prima fase (testing) del processo di introduzione del sistema "tassa puntuale" in un Comune pilota sulla base del principio PAYT (pay as you throw)

Nel 2024 abbiamo iniziato il monitoraggio sugli svuotamenti registrati mediante il sistema in uso, che permette la lettura del codice appartenente al "mastello", a suo tempo associato al corrispondente "nucleo familiare".

E' doveroso riportare alcune precisazioni:

- 1) Il periodo di osservazione è stato il seguente: da aprile ad ottobre 2024 nel comune di Bitonto;

- 2) gli svuotamenti rilevati sono relativi ai rifiuti conferiti negli appositi mastelli dalle utenze domestiche;
- 3) per la tracciabilità del secco residuo occorrerà eventualmente optare per l'utilizzo del mastello per il multimateriale;
- 4) La banca dati TARI deve essere implementata con il numero di occupanti l'unità immobiliare al fine di tarare il sistema premiante/penalizzante;

I dati raccolti relativi agli svuotamenti effettuati nel detto arco temporale sono stati messi in relazione con i "conferimenti massimi standard" per ciascuna tipologia di rifiuto censibile (organico, carta e vetro). Tale rapporto ha prodotto dei valori percentuali (conferito/conferibile x 100) sui quali è possibile costruire delle ipotesi di politica incentivante e disincentivante.

Obiettivo 3. Adeguamento e formazione della struttura organizzativa per il rispetto delle prescrizioni delle Delibere ARERA

In previsione dell'avvio delle attività di monitoraggio previste dalla Deliberazione ARERA 3 agosto 2023 n.387 che ha introdotto l'obbligo di registrazione dei dati e degli indicatori relativi all'efficienza della raccolta differenziata e degli impianti relativi, la SANB ha sottoscritto un contratto con Greenext - WMS Waste Management Solution - Innovambiente che consente la gestione e trattamento dei dati e indicatori previsti in delibera. Fra le funzionalità previste, vi sono la produzione di KPI ed anche l'impostazione di condizioni di alert su ogni singolo indicatore.

Negli Allegati 1,2,3,4,5,6 sono riportati i dati raccolti e relativi alle finalità di monitoraggio previste dalla Delibera n.387/2023.

A partire dall'inizio del 2025 si darà luogo all'inserimento dei dati raccolti nella piattaforma, ai sensi della citata Delibera n.387/2023.

Obiettivo 4.

Proposta di concessione, tramite finanza di progetto di cui all'art. 193 del D.lgs. 36/2023 inerente la progettazione, la realizzazione di pensiline fotovoltaiche e la messa a disposizione di veicoli elettrici per la raccolta e il trasporto di rifiuti e la relativa manutenzione ordinaria e straordinaria.

Concluso favorevolmente il procedimento di valutazione della proposta sfociato nella determina N. AU-24-090 del 9/04/2024 di approvazione della proposta.

Nel corso dell'esercizio sono stati redatti, revisionati e perfezionati gli atti di gara, approvati con determina dell'Amministratore unico N. AU-247 del 22/10/2024.

In data 8/11/2024 è stata pubblicata la gara id #982 con scadenza 12/12/2024.

Acquisite le proposte si provvederà alla nomina della Commissione di esperti per la successiva fase di valutazione.

Obiettivo 5.

Realizzazione di un bilancio di sostenibilità

L'obiettivo strategico aveva lo scopo di effettuare un primo assessment relativamente ai requisiti ESG^[1] espressi attraverso i GRI^[2] Standards al fine di poter arrivare alla definizione del BILANCIO SOCIALE previsto dalla legislazione.

Sulla base di quanto emerge dalla fase di assessment si può procedere con il calcolo del Ranking ESG e definizione del programma dettagliato di attività per la redazione del BILANCIO SOCIALE.

La prima fase di assessment fa riferimento in generale alle attività svolte dalla società e alla sua organizzazione considerando che risultano adottati:

- il Modello Organizzativo 231:2001 con assetto di Organismo monocratico
- il Modello Anticorruzione
- il Sistema di segnalazioni WISTLEBLOWING
- i Sistemi di gestione integrata ISO 9001-14001-45001-39001

Utilizzando portali specializzati (del tipo OPEN-ES) si riesce ad ottenere la valutazione dello stato attuale dell'organizzazione sui temi ESG.

Si tratta ovviamente di un primo passo per completare l'iter di redazione della prima versione del bilancio di sostenibilità.

L'attività di Assessment è stata condotta utilizzando il portale OPEN-ES che ha permesso di evidenziare lo stato attuale dell'Organizzazione sui temi ESG relativamente ai dati 2023.

Obiettivo 6.

Informatizzazione Centri Comunali di Raccolta

L'informatizzazione dei Centri Comunali di Raccolta è stata solo parzialmente realizzata, pur avendo la SANB acquistato le licenze software del sistema di gestione dei CCR. Il funzionamento del sistema di gestione dei CCR è però condizionato dal fatto di non avere ancora una interconnessione fra banca dati a sistema e banca dati TARI. Il conferitore che accede al CCR deve essere censito in banca dati e riconosciuto dal sistema di gestione; solo così di potrà registrare il conferimento ai fini statistici e delle eventuali politiche di incentivazione e/o di opportuna contabilizzazione delle frazioni in ingresso.

A più riprese le Amministrazioni comunali sono state invitate a fornirci gli strumenti per la interconnessione fra le banche dati: con nota pec del 12.07.2023, in occasione di un incontro tecnico tenutosi in SANB il 3.10.2023, in altre occasioni d'incontro in SANB ed in ultimo, con nota pec del 5.12.2024. Ad oggi nessuna Amministrazione ha dato riscontro alle richieste inoltrate.

Nel frattempo, nel Comune di Bitonto, si è verificato che il Centro di raccolta sito in VI Strada Viale delle Nazioni s.n. è dotato dell'adeguata strumentazione hardware che consentirebbe un immediato avvio del monitoraggio. La SANB, infatti, ha acquistato la licenza per la gestione informatica dei dati raccolti nei CCR che permette:

- Identificazione e controllo accessi tramite tessera sanitaria
- consultazione quantitativi annui massimi di conferimenti accettati, per singola utenza e tipologia di rifiuto
- classificazione e quantificazione rifiuti conferiti
- registrazione dati ed invio al gestionale per eventuali premi o sconti
- emissione eventuali ricevute di conferimento.

Si può dunque concludere che la SANB ha completato tutto quanto era nelle sue competenze e possibilità, riguardo al presente obiettivo.

Obiettivo 7.

Attuazione Codice dell'amministrazione digitale

Il DECRETO LEGISLATIVO 7 marzo 2005, n. 82 - Codice dell'amministrazione digitale (CAD) all'Art. 2 comma2 recita:

“Le disposizioni del presente Codice si applicano:

- a) alle pubbliche amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, nel rispetto del riparto di competenza di cui all'articolo 117 della Costituzione, ivi comprese le autorità di sistema portuale, nonché alle autorità amministrative indipendenti di garanzia, vigilanza e regolazione;
- b) ai gestori di servizi pubblici, ivi comprese le società quotate, in relazione ai servizi di pubblico interesse;
- c) alle società a controllo pubblico, come definite nel decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175, escluse le società quotate di cui all'articolo 2, comma 1, lettera p), del medesimo decreto che non rientrino nella categoria di cui alla lettera b)”.

Lo stesso Decreto Legislativo n.82/2005, all'art. 14-bis, comma 2, lettera b) stabilisce che: l'AGID (Agenzia per l'Italia Digitale) è preposta alla realizzazione degli obiettivi dell'Agenda Digitale Italiana, in coerenza con l'Agenda digitale europea e svolge funzioni di emanazione di linee guida e di “programmazione e coordinamento delle attività delle amministrazioni per l'uso delle tecnologie dell'informazione e della comunicazione, mediante la redazione e la successiva verifica dell'attuazione del Piano triennale per l'informatica nella pubblica amministrazione contenente la fissazione degli obiettivi e l'individuazione dei principali interventi di sviluppo e gestione dei sistemi informativi delle amministrazioni pubbliche” oltre che di “monitoraggio delle attività svolte dalle amministrazioni”.

Obiettivo 8

Servizi Decoro Urbano

L'efficacia e il gradimento di alcuni servizi finalizzati al miglioramento del decoro urbano svolti nel corso del 2023 ne hanno determinato l'attivazione anche nel 2024 in virtù di specifiche risorse stanziare dai comuni.

Ulteriori informazioni relative agli obiettivi strategici perseguiti e raggiunti nell'esercizio 2024 sono fornite nella Relazione sulla gestione, allegata al presente bilancio.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2024 tengono conto delle modifiche apportate all'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, emanato in attuazione della Direttiva 2013/34/UE.

Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono cambiati in modo significativo i principi contabili nazionali OIC.

Inoltre, nella redazione del bilancio si è tenuto, laddove richiesto, delle modifiche apportate ai principi contabili con gli emendamenti approvati nel marzo 2024 agli OIC 16/31 (obblighi di smantellamento e ripristino), 25 (secondo pilastro OCSE), 12/15/19 (trattamento degli sconti sui ricavi), oltreché del Documento Interpretativo 11 in tema di “Aspetti contabili relativi alla valutazione dei titoli non immobilizzati”.

Per i bilanci relativi agli esercizi in corso all'1/1/2024, si rende applicabile il nuovo principio contabile OIC 34, in tema di rilevazione e valutazione dei ricavi e di esposizione delle informazioni da fornire con la nota integrativa.

Il bilancio in commento è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce “Riserva da arrotondamento Euro” compresa tra le poste di Patrimonio Netto ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge (crediti e debiti tributari compensati, contributi pubblici iscritti a riduzione del valore dell'immobilizzazione, utili e perdite su cambi indicati alla voce 17-bis del Conto Economico, imposte anticipate e differite incluse nella voce 20 del Conto Economico), sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione, come richiesto dall'art. 2423 ter, sesto comma C.C.

Principi di redazione

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Cambiamenti di principi contabili

La Società non ha operato modifiche nell'applicazione dei principi contabili. L'applicazione del nuovo OIC 34 in tema di ricavi ha avuto effetti rilevanti nella rappresentazione della situazione economico-patrimoniale e finanziaria.

Correzione di errori rilevanti

Non si sono rilevati errori rilevanti tali da richiedere correzioni.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non sussistono le richiamate problematiche.

Criteri di valutazione applicati

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

Immobilizzazioni

Immateriali

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

I costi di impianto e ampliamento con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale. I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque esercizi, e a decorrere dal presente esercizio (2024) risultano essere stati completamente ammortizzati.

L'avviamento, acquisito a titolo oneroso, è stato iscritto nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale per un importo pari al costo per esso sostenuto e viene ammortizzato in un periodo di dieci anni, che corrisponde alla sua vita utile.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.

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

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

La società non si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento prevista dall'art. 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del D.L. 104/2020 (convertito dalla L. 126/2020);

Nel prosieguo della Nota integrativa sono indicati analiticamente, per le singole immobilizzazioni interessate, l'ammontare degli ammortamenti, l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Materiali

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

Nel valore di iscrizione in bilancio sono computati gli oneri accessori e i costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti esposti in fattura.

Per effetto dell'emendamento all'OIC 16 del marzo 2024, deve essere incluso nel valore di iscrizione del bene anche il costo di smantellamento e rimozione del cespite e/o ripristino del sito se e nel momento in cui è assunta l'obbligazione a smantellare il cespite e/o ripristinare il sito in cui il cespite è ubicato, in contropartita ad un fondo rischi e oneri.

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

Tipo Bene	% Ammortamento
Fabbricati	{ 3 }%
Impianti e macchinari	{ 12 }%
Attrezzature	{ 12-20 }%
Altri beni	{ 20-25 }%

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

La società non si è avvalsa negli esercizi precedenti della facoltà di sospendere le quote di ammortamento come previsto dall'art. 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del D.L. 104/2020 (convertito dalla L. 126/2020).

Nel prosieguo della Nota integrativa sono indicate (analiticamente, per le singole immobilizzazioni interessate) l'ammontare degli ammortamenti, l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Ai sensi del dell'OIC 16 come emendato nello scorso mese di marzo, qualora ci si trovi nella necessità di contabilizzare dei costi di smantellamento/ripristino di un cespite per cui è assunta l'obbligazione a smantellare il cespite stesso e/o a ripristinare il sito in cui il cespite è ubicato, il costo stimato è imputato a incremento del valore del cespite in contropartita di un apposito fondi rischi e oneri futuri.

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione economico finanziaria e patrimoniale della società. Generalmente gli effetti sono irrilevanti se i crediti sono a breve termine o se i costi di transazione, le commissioni e la differenza tra valore iniziale e il valore a scadenza sono di scarso rilievo. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

L'attualizzazione dei crediti non è stata effettuata per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi, in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

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

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Generalmente gli effetti sono irrilevanti se i debiti sono a breve termine o se i costi di transazione, le commissioni e la differenza tra valore iniziale e il valore a scadenza sono di scarso rilievo. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata per i debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi, in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

Ratei e risconti

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

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

Rimanenze magazzino

Materie prime, sussidiarie e di consumo, semilavorati, merci e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo specifico.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

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

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

Imposte sul reddito

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

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

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali, esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di vendita dei prodotti e delle merci o di prestazione dei servizi relativi alla gestione caratteristica vengono rilevati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi, come previsto dall'art. 2425-bis, comma 1, del codice civile.

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

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

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

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Si fa presente che, a decorrere dall'esercizio 2024, si rendono applicabili il nuovo OIC 34 e gli emendamenti ai principi contabili approvati nel marzo 2024.

Ai sensi del nuovo OIC 34, è stata data attuazione ai nuovi criteri di identificazione e valorizzazione delle unità elementari di contabilizzazione ed il principio sottostante della segmentazione del contratto.

A tal fine sono state utilizzate specifiche tecniche contabili che permettono di suddividere il prezzo di vendita complessivo nelle unità elementari di contabilizzazione all'uopo definite.

Non sono state trattate come unità elementari di contabilizzazione le seguenti tipologie di operazioni:

- a) cessione di beni e servizi integrati o interdipendenti tra loro;
- b) prestazioni previste dal contratto che non rientrano nelle attività caratteristiche della società (es, concorsi con premi in beni non oggetto dell'attività della società);
- c) prestazioni previste dal contratto di vendita effettuate nello stesso esercizio.

La società ha optato per la non separazione delle singole unità elementari di contabilizzazione in presenza di contratti non particolarmente complessi per i quali la separazione produce effetti irrilevanti.

Ai sensi del nuovo OIC 34, i ricavi per prestazione di servizi sono rilevati a conto economico in base allo stato di avanzamento se sono rispettate entrambe le seguenti condizioni:

- a) l'accordo tra le parti prevede che il diritto al corrispettivo per il venditore maturi via via che la prestazione è eseguita;
- b) l'ammontare del ricavo di competenza può essere misurato attendibilmente.

Nel prosieguo della Nota integrativa saranno fornite le informazioni del caso in merito a:

- a) la metodologia utilizzata per la determinazione del prezzo complessivo del contratto in presenza di corrispettivi variabili;
- b) il metodo utilizzato per l'allocazione del prezzo complessivo del contratto alle singole unità elementari di contabilizzazione;
- c) la metodologia utilizzata per determinare lo stato di avanzamento in caso di prestazioni di servizi.

Altre informazioni

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

Di seguito si procede all'analisi della variazioni delle voci dell'attivo, del passivo e del Conto economico.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
291.534	237.817	53.717

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio						
Costo	13.933	62.750	-	14.800	230.309	321.792
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	11.146	36.850	-	5.920	30.059	83.975
Valore di bilancio	2.787	25.900	-	8.880	200.250	237.817
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	(670)	15.520	-	79.718	94.568
Ammortamento dell'esercizio	2.787	-	15.520	1.480	21.064	40.850
Totale variazioni	(2.787)	(670)	-	(1.480)	58.654	53.717
Valore di fine esercizio						
Costo	13.933	77.600	-	14.800	310.027	416.360
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	13.933	52.370	-	7.400	51.123	124.826
Valore di bilancio	-	25.230	-	7.400	258.904	291.534

Il dettaglio nella composizione della voce è di seguito riportato.

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024
Immobilizzazioni immateriali	321.792,26	416.360,23
Costi di impianto ed ampliamento	13.933,00	13.933,00
Costi di impianto ed ampliamento	13.933,00	13.933,00
Costi impianto ampl statuto Direz	13.933,00	13.933,00
Software capitalizzato	62.750,00	77.600,00
Software capitalizzato	62.750,00	77.600,00
Software Capitalizzato Bitonto	31.750,00	31.750,00

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024
Software capitalizzato Ruvo	0,00	3.700,00
Software Capitalizzato Direzionale	31.000,00	42.150,00
Avviamento	14.800,00	14.800,00
Avviamento cessione azienda autotra	14.800,00	14.800,00
Migliorie beni di terzi	230.309,26	310.027,23
Migliorie beni di terzi	230.309,26	310.027,23
Migliorie beni di terzi Bitonto	66.714,46	62.576,14
Migliorie beni di terzi Corato	23.354,14	107.210,43
Migliorie beni di terzi Ruvo	2.886,00	2.886,00
Migliorie beni di terzi Terlizzi	4.327,00	4.327,00
Migliorie beni di terzi direzionale	133.027,66	133.027,66

I relativi fondi di ammortamento risultano così composti.

F.di sval/amm. imm. immat. e finan.	83.975,73	124.826,17
F.do amm. costi impianto e ampl.	11.146,40	13.933,00
F.do amm. costi impianto e ampl.	11.146,40	13.933,00
F.do amm costi impiant amp mod direz	11.146,40	13.933,00
F.do amm. software capitalizzato	36.850,00	52.370,00
F.do amm. software capitalizzato	36.850,00	52.370,00
Fondo amm software capi Bitonto	19.050,00	25.400,00
Fondo amm software capi Ruvo	0,00	740,00
Fondo amm software capi Direzionale	17.800,00	26.230,00
F.do ammortamento avviamento	5.920,00	7.400,00
F.do ammortamento avviamento	5.920,00	7.400,00
F.do amm.to migliorie beni terzi	30.059,33	51.123,17
F.do amm.to migliorie beni di terzi	30.059,33	51.123,17
F.do amm. migliorie beni terzi Bito	4.670,70	8.809,02
F.do amm. migliorie beni terzi Cora	2.149,67	9.300,61
F.do amm. migliorie beni terzi Ruvo	360,75	721,50
F.do amm. migliorie beni terzi Terl	540,88	1.081,76
F.do amm. migliorie beni terzi dire	22.337,33	31.210,28

Composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, costi di sviluppo

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 3, C.c.)

Si indica qui di seguito la composizione delle voci costi di impianto e ampliamento nonché le ragioni della loro iscrizione.

Costi di impianto e ampliamento

Descrizione costi	Valore 31/12/2023	Ammortamento esercizio
Costituzione		2.787
Totale	2.787	2.787

I costi di impianto e ampliamento sono iscritti in virtù del rapporto causa-effetto tra i costi in questione e i benefici che dagli stessi ci si attende. Nella voce sono ricompresi i costi per l'avviamento o l'ampliamento di un'unità produttiva quando i suoi costi non possono essere attribuiti a specifici impianti o macchinari nonché i costi di carattere straordinario per la formazione del personale nell'ambito di un processo di ristrutturazione aziendale o di implementazione di un nuovo processo produttivo.

Contributi in conto capitale

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2024 la società non ha provveduto alla richiesta e non ha ricevuto contributi in conto capitale relativi ad immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
2.548.679	3.084.463	(535.784)

La voce è composta dai seguenti dati di dettaglio (Distintamente costi storici e fondi ammortamento).

Immobilizzazioni materiali	4.354.294,30	4.558.058,38
Terreni e fabbricati	241.624,50	241.624,50
Terreni e fabbricati Terlizzi	241.624,50	241.624,50
Opificio Terlizzi C.da San Giuliano	241.624,50	241.624,50
Impianti e macchinario	8.959,00	19.741,94
Impianto Elettrico	0,00	10.782,94
Impianto elettrico Terlizzi	0,00	10.782,94
Impianto videosorveglianza	8.959,00	8.959,00
Impianto videosorv. Bitonto	8.959,00	8.959,00
Attrezzature mobili (Altri beni)	892.630,02	923.725,02
Cassonetti	53.313,03	60.553,03
Cassonetti Bitonto	53.313,03	55.726,23
Cassonetti Corato	0,00	2.413,20
Cassonetti Ruvo	0,00	1.206,60
Cassonetti Terlizzi	0,00	1.207,00
Contentori raccolta differenziata	738.801,99	760.781,99
Contentori raccolta diff Bitonto	700.998,74	705.156,24
Contentori raccolta diff. Corato	11.609,50	14.958,00
Contentori raccolta diff. Ruvo	9.879,95	11.270,95
Contentori raccolta diff. Terlizzi	16.313,80	29.396,80
Cestini stradali portarifiuti	99.375,00	101.250,00
Cestini strad. portarifiuti Bitonto	36.919,97	37.544,97
Cestini strad. portarifiuti Corato	30.092,79	30.717,79
Cestini strad. portarifiuti Ruvo	15.722,42	16.034,92
Cestini strad. portarifiuti Terlizzi	16.639,82	16.952,32
Carrelli e bidoni	1.140,00	1.140,00
Carrelli e bidoni Bitonto	1.140,00	1.140,00
Attrezz.specifiche (Altri beni)	306.461,94	381.188,82

Immobilizzazioni materiali	4.354.294,30	4.558.058,38
Macchine attrezz.officina meccanica	11.376,70	15.585,10
Macch attrezz offici meccan Bitonto	11.376,70	12.840,70
Macch attrezz off. meccanica Ruvo	0,00	2.744,40
Macchine attrezz. lavaggio strade	29.658,44	29.658,44
Macch. attrezz. lav. strade Bitonto	28.000,00	28.000,00
Macch. attrezz. lava strade Terlizzi	1.658,44	1.658,44
Macchine attrezz. spazzamento	0,00	11.946,68
Macchine attrezz. spazzam. Bitonto	0,00	1.654,00
Macchine attrezz. spazzam. Corato	0,00	6.865,65
Macchine attrezz. spazzam. Ruvo	0,00	827,00
Macchine attrezz. spazzam. Terlizzi	0,00	2.600,03
Macch.attrezz.raccolta differenz.	231.586,00	285.957,80
Macch.attrez.racc. diff. Bitonto	82.879,00	114.789,60
Macch.attrez.racc. diff. Corato	96.267,00	101.867,00
Macch.attrez.racc. diff. Ruvo	23.720,00	29.700,60
Macch.attrez.racc. diff. Terlizzi	28.720,00	39.600,60
Macchine e attrezzature polivalenti	33.840,80	38.040,80
Macchine attrezz. polivalenti Biton	3.400,00	3.400,00
Macchine attrezz. polivalenti Corat	1.940,80	1.940,80
Macchine attrezz. polivalenti Ruvo	28.500,00	28.500,00
Macch. attrezz. polivalenti Terlizz	0,00	4.200,00
Autoparco (Altri beni)	2.706.554,36	2.778.554,36
Automotospazzatrici	568.945,72	568.945,72
Automotospazzatrici Corato	284.472,86	284.472,86
Automotospazzatrici Terlizzi	284.472,86	284.472,86
Automezzi lavaggio strade innaffiat	60.000,00	132.000,00
Autom lavaggio strade Corato	60.000,00	132.000,00
Autocarri	2.060.704,64	2.060.704,64
Autocarri Bitonto	1.664.572,64	1.664.572,64
Autocarri Corato	248.332,00	248.332,00
Autocarri Ruvo	90.650,00	90.650,00
Autocarri Terlizzi	57.150,00	57.150,00
Ciclomotori e ciclocarri	16.904,00	16.904,00
Ciclomotori e ciclocarri Bitonto	7.168,00	7.168,00
Ciclomotori e ciclocarri Corato	9.736,00	9.736,00
Mobili ed arredi (Altri beni)	82.791,98	95.876,98
Mobili, arredi, attrezz., macch.ord.	82.791,98	95.876,98
Mobili arr. attr. macch.ord. Bitont	7.253,00	7.253,00
Mobili arr. attr. macch.ord. Corato	22.060,00	22.060,00
Mobili arr. attr. macch.ord. Terliz	13.055,00	13.055,00
Mobili arr. attr. macch.ord. Direz.	40.423,98	53.508,98
Macch.uff. elettron.(Altri beni)	115.272,50	117.346,76
Macchine ufficio elettroniche	115.272,50	117.346,76
Macchine ufficio elettron. Bitonto	11.564,00	11.564,00
Macchine ufficio elettron. Corato	5.157,00	5.157,00
Macchine ufficio elettron. Ruvo	1.929,00	1.929,00
Macchine ufficio elettron. Terlizzi	11.544,00	11.544,00

Immobilizzazioni materiali	4.354.294,30	4.558.058,38
Macchine ufficio elettroniche direz	85.078,50	87.152,76

Il dettaglio dei corrispondenti fondi di ammortamento è di seguito riportato.

F.do sval/amm immob. materiali	1.269.830,87	2.009.378,78
F.do ammortamento altri fabbricati	10.873,11	18.121,85
Fondo amm.to fabbricato ind Terlizzi	10.873,11	18.121,85
F.do ammortamento impianti generici	0,00	646,98
F.do ammortamento impianti generici	0,00	646,98
Fondo amm impianti gen Terlizzi	0,00	646,98
Impianti e macchinario	537,54	1.612,62
F.do ammortam. impianti specifici	537,54	1.612,62
Fondo amm impianti specific Bitonto	537,54	1.612,62
F.do svalutazione macchinari	37.014,10	37.014,10
F.do svalutazione macchinari	37.014,10	37.014,10
Attrezzature mobili (Altri beni)	250.993,45	361.400,61
F.do ammort. attrezzature mobili	250.993,45	361.400,61
F.do amm. attrezz. mobili Bitonto	201.948,29	297.746,15
F.do amm. attrezz. mobili Corato	17.026,20	22.652,08
F.do amm. attrezz. mobili Ruvo	12.709,99	16.059,09
F.do amm. attrezz. mobili Terlizzi	19.308,97	24.943,29
F.do svalutaz. attrezzatura varia	73.215,28	73.215,28
F.do svalutaz. attrezzatura varia	73.215,28	73.215,28
Attrezz. specifiche (Altri beni)	165.407,67	312.668,28
F.do amm. attrezzat. specifiche	165.407,67	312.668,28
F.do amm attrezz. specif Bitonto	31.914,22	51.086,29
F.do amm attrezz. specif Corato	68.715,90	115.721,52
F.do amm attrezz. specif Ruvo	42.379,17	49.577,52
F.do amm attrezz. specif Terlizzi	22.398,38	96.282,95
Autoparco (Altri beni)	633.636,99	1.075.558,72
F.do ammortamento autoparco	633.636,99	1.075.558,72
F.do ammort autoparco Bitonto	502.955,79	837.303,92
F.do ammort autoparco Corato	86.341,20	164.354,80
F.do ammort autoparco Ruvo	27.195,00	45.325,00
F.do ammort autoparco Terlizzi	17.145,00	28.575,00
F.do svalutazione automezzi	2.682,00	2.682,00
F.do svalutazione automezzi	2.682,00	2.682,00
Mobili ed arredi (Altri beni)	38.131,74	47.362,98
F.do amm mobili arredi attr.,mac.o	38.131,74	47.362,98
F.do amm mobili arredi mac ord Bito	3.563,00	4.103,00
F.do amm mobili arredi mac ord Cora	5.810,40	8.457,60
F.do amm mobili arredi mac ord Terl	13.055,00	13.055,00
F.do amm mobili arredi mac ord Dire	15.703,34	21.747,38
Macch.uff. elettron.(Altri beni)	57.338,99	79.095,36
F.do amm. macch. uff. elettroniche	57.338,99	79.095,36
F.do amm. macc uff elettr Bitonto	4.479,90	6.414,30
F.do amm. macc uff elettr Corato	1.693,50	2.346,50
F.do amm. macc uff elettr Ruvo	900,30	1.128,90

F.do amm. macc uff elettr Terlizzi	2.226,60	4.357,20
F.do amm. macc uff elettr Direziona	48.038,69	64.848,46

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	241.624	8.959	3.905.646	198.065	4.354.294
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.873	538	1.050.038	95.471	1.156.920
Svalutazioni	-	-	112.911	-	112.911
Valore di bilancio	230.751	8.421	2.742.697	102.594	3.084.463
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	1	10.783	(297.697)	456.540	169.627
Ammortamento dell'esercizio	7.249	1.722	224.071	472.369	705.411
Totale variazioni	(7.248)	9.061	(521.768)	(15.829)	(535.784)
Valore di fine esercizio					
Costo	241.625	19.742	4.083.468	213.223	4.558.058
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	18.122	2.260	1.749.628	126.458	1.896.468
Svalutazioni	-	-	112.911	-	112.911
Valore di bilancio	223.503	17.482	2.220.929	86.765	2.548.679

La società non si era avvalsa negli esercizi precedenti della facoltà di sospendere le quote di ammortamento come previsto dall'art. 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del D.L. 104/2020 (convertito dalla L. 126/2020).

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

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	6.854	105	6.959	6.959
Totale crediti immobilizzati	6.854	105	6.959	6.959

Il totale delle rivalutazioni, delle svalutazioni e dei ripristini di valore a fine esercizio risulta pari a zero.

Nella voce crediti verso altri sono stati iscritti, per un importo pari a Euro 6.959 crediti di natura commerciale per depositi cauzionali attivi.

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	31/12/2023	Acquisizioni	31/12/2024
Altri (Depositi cauzionali)	6.854	105	6.959
Totale	6.854	105	6.959

La società non ha sottoscritto un contratto di tesoreria accentrata di gruppo per ottimizzare l'uso delle risorse finanziarie (contratto di cash pooling).

Non sussistono, nel bilancio al 31/12/2024, importi rilevanti di crediti vincolati, o crediti dati in garanzia di propri debiti o impegni.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

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

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	6.959	6.959
Totale	6.959	6.959

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Crediti verso altri	6.959

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Altri crediti	6.959
Totale	6.959

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
	9.866	(9.866)

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

La valutazione adottata non differisce rispetto a quella effettuata con il criterio dei costi correnti (articolo 2426, primo comma, n. 9, C.c.).

Per le variazioni corrispondenti alle singole categorie, si rinvia ai dati evidenziati nel conto economico.

Il valore delle rimanenze iniziali non è stato rideterminato in applicazione dei criteri dettati dall'art. 1, commi 78/85 della L. 213/2023, i cui termini di applicazione sono stati portati dall'art. 7, c. 2, L. 113/2024 all'esercizio successivo a quello in corso al 30/9/2023.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio
Acconti	9.866	(9.866)
Totale rimanenze	9.866	(9.866)

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
6.070.468	6.695.621	(625.153)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	5.967.622	(167.784)	5.799.838	5.481.656
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	570.729	(452.073)	118.656	118.656
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	151.960	8	151.968	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.310	(5.304)	6	6
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	6.695.621	(625.153)	6.070.468	5.600.318

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i crediti. Le politiche contabili adottate dalla società sono le seguenti: mancata attualizzazione dei crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi; mancata attualizzazione dei crediti nel caso in cui il tasso di interesse effettivo non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato; mancata applicazione del criterio del costo ammortizzato per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi; mancata applicazione del criterio del costo ammortizzato nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo. I crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

I crediti verso clienti per fatture emesse di ammontare rilevante al 31/12/2024 sono così costituiti:

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024
-------------	---------------------	---------------------

CORIPET	134.977,84	303.790,70
COREPLA CONSORZIO NAZIONALE RACCOLTA RIC	654.849,80	639.553,33
COMIECO CONSORZIO NAZIONALE RECUPERO RIC	829.937,36	494.021,63
Comune di Bitonto - Servizio Ambiente -	721.004,18	757.694,65
Comune di Terlizzi - SERVIZI DI P.M., IG	1.120.222,30	1.273.444,71
Comune di Ruvo di Puglia - AREA 9 SVILUP	685.843,73	497.135,37
RICREA CONSORZIO NAZIONALE ACCIAIO	745,34	6.581,60
CONSORZIO RECUPERO VETRO (COREVE)	109.662,19	194.005,73
COBAT RAEE	2.178,88	0,00
Comune di Corato - Ambiente	488.980,47	632.878,61

I crediti verso clienti per fatture da emettere di ammontare rilevante al 31/12/2024 sono così costituiti:

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024
-------------	---------------------	---------------------

Comune di Bitonto - Servizio Ambiente -	443.636,38	201.521,24
Comune di Terlizzi - SERVIZI DI P.M., IG	165.112,44	45.784,89
Comune di Ruvo di Puglia - AREA 9 SVILUP	123.774,39	96.120,77

Comune di Bitonto - Servizio Ambiente -	443.636,38	201.521,24
RICREA CONSORZIO NAZIONALE ACCIAIO	0,00	3.980,84
CONSORZIO RECUPERO VETRO (COREVE)	0,00	23.080,89
Comune di Corato - Ambiente	249.542,23	296.489,48

In ottemperanza al disposto dell'art. 2423-ter, comma 6 del C.C., si evidenziano di seguito gli importi lordi dei crediti tributari che sono stati tra loro compensati nel corso dell'esercizio, in applicazione delle normative fiscali vigenti.

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024
Credito d'imposta investimenti	427.645,00	0,00
Erario c/IRAP	116.143,00	73.421,00

I crediti verso altri, al 31/12/2024, pari a Euro 6 sono così costituiti:

Le imposte anticipate per Euro 151.968 sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

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

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	5.799.838	5.799.838
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	118.656	118.656
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	151.968	151.968
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6	6
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	6.070.468	6.070.468

Nel corso dell'esercizio sono variate le condizioni di pagamento relativamente a un consistente ammontare di crediti, pari complessivamente a Euro 760.442, corrispondenti a crediti verso comune di Terlizzi per fatture emesse e scadute al 31/12/2023. Con Verbale di assemblea degli azionisti del 28 novembre 2024 è stato approvato lo schema di atto transattivo e di piano di rientro della predetta debitoria, che prevede l'obbligo del Comune di Terlizzi di provvedere al rientro della suddetta debitoria, con pagamenti parziali aventi scadenze al 31 dicembre 2024, 30 giugno 2025, 30 giugno 2026. Il Suddetto Piano di rientro, è stato approvato dal Consiglio Comunale di Terlizzi, quale debito fuori bilancio. La suddetta variazione non comporta oneri a carico della società, seppur comportante un maggiore impegno sul piano finanziario, in relazione all'allungamento delle scadenze derivanti dal suddetto piano concernente debiti scaduti dal precedente esercizio. L'importo dei crediti scadenti oltre l'esercizio successivo a quello di riferimento del bilancio (30 giugno 2026) pari ad euro 318.182, è stato iscritto tra i crediti verso clienti con scadenza oltre l'esercizio successivo.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
507.796	394.277	113.519

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	394.277	113.519	507.796
Totale disponibilità liquide	394.277	113.519	507.796

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
75.106	64.908	10.198

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.
Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.
Non sussistono, al 31/12/2024, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	64.908	10.198	75.106
Totale ratei e risconti attivi	64.908	10.198	75.106

La composizione dei risconti attivi è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Contro partita	Nota Breve	Dare	Avere	Saldo
----------------	------------	------	-------	-------

91044206 EDP service utilizzo licenz Direzio	Canone annuale Microsof Copilot gest. direz. periodo 22/1/24 - 21/1/2025	23,34		23,34
91044206 EDP service utilizzo licenz Direzio	Canoni varie licenze periodo 12/01/2024 - 11 /01/2025	42,68		66,02
93020302 tasse di possesso veicoli Corato	Tasse autom. per diversi mezzi gest. 4 cantieri comp. 2024/2025	354,34		420,36
93020502 Altre imp tasse trib spec. Corato	Tasse autom. per diversi mezzi gest. 4 cantieri comp. 2024/2025	5,07		425,43
93020304 tasse di possesso veicoli Ruvo	Tasse autom. per diversi mezzi gest. 4 cantieri comp. 2024/2025	242,91		668,34
93020504 Altre imp tasse trib spec. Ruvo	Tasse autom. per diversi mezzi gest. 4 cantieri comp. 2024/2025	3,08		671,42
93020305 tasse di possesso veicoli Terlizzi	Tasse autom. per diversi mezzi gest. 4 cantieri comp. 2024/2025	141,32		812,74

91044206 EDP service utilizzo licenz Direzio	Canone annuale Microsof Copilot gest. direz. periodo 22/1/24 - 21/1/2025	23,34		23,34
93020505 Altre imp tasse trib spec. Terlizzi	Tasse autom. per diversi mezzi gest. 4 cantieri comp. 2024/2025	2,86		815,60
91042601 Manut. mezzi /attrezz. terzi Bitont	Canone sanif. due erogatori acqua gest. Bitonto periodo 18/2/24 - 17/2/2025	23,61		839,21
91044206 EDP service utilizzo licenz Direzio	Servizio FTP certificato 50GB per 2 utenti 08 /03/23 - 07/03/28	572,41		1.411,62
91044206 EDP service utilizzo licenz Direzio	Servizio fatt. elettron. ed altri servizi periodo 03/1/24 - 03/1/2025	0,59		1.412,21
91044206 EDP service utilizzo licenz Direzio	Abbonamento al servizio We Transfer 20/03 /2024 - 20/03/2025	25,90		1.438,11
91044206 EDP service utilizzo licenz Direzio	Licenza Adobe Acrobat e 10 pen drive da 64 GB	64,72		1.502,83
91044206 EDP service utilizzo licenz Direzio	Rinnovo dominio hosting - gest. mail e pec - aggiornam. sito 01/4/24 - 31-3/25	739,73		2.242,56
91044206 EDP service utilizzo licenz Direzio	Hub spot service Pro e serv. consulenza periodo 10/5/24 - 09/05/2025	2.492,07		4.734,63
91044206 EDP service utilizzo licenz Direzio	Adeguamenti indici ISTAT dei canoni INAZ	69,54		4.804,17
93010006 Abbonamenti Testi e riviste direzio	Rinnovo abbonamenti riviste su normative rifiuti	443,93		5.248,10
91046104 Costi per consulenza tecniche	Canone affiancamento RTD periodo 24/4/24 - 23/4/25	681,10		5.929,20
91045906 Locaz. e nolo hardware Direzionale	Canone noleggio p.c. area impiegati periodo 15/7/24 - 14/1/25	14,15		5.943,35
91045906 Locaz. e nolo hardware Direzionale	Canone locazione p.c. rif. Direttore uffici sede direz.le	15,89		5.959,24
91044206 EDP service utilizzo licenz Direzio	Canone abbonamento annuale banca dati formulario/appalti e contratti	345,95		6.305,19
91044206 EDP service utilizzo licenz Direzio	Rinnovo licenza software Whistleblowing	1.735,62		8.040,81
91044206 EDP service utilizzo licenz Direzio	Canone manutenzione Firewall VPN periodo 01/8/24 - 31/7/25	412,37		8.453,18
91042601 Manut. mezzi /attrezz. terzi Bitont	Canone sanificaz. erogatori d'acqua gest. 4 Comuni 22/7/24 - 21/7/25	164,17		8.617,35
91042602 Manut. mezzi /attrezz. terzi Corato	Canone sanificaz. erogatori d'acqua gest. 4 Comuni 22/7/24 - 21/7/25	116,35		8.733,70
91042604 Manut. mezzi /attrezz. terzi Ruvo	Canone sanificaz. erogatori d'acqua gest. 4 Comuni 22/7/24 - 21/7/25	52,60		8.786,30
91042605 Manut. mezzi /attrezz. terzi Terlizzi	Canone sanificaz. erogatori d'acqua gest. 4 Comuni 22/7/24 - 21/7/25	65,35		8.851,65
91045906 Locaz. e nolo hardware Direzionale	Canone noleggio stampanti e fotocopiatrici periodo 01/6/24 - 31/7/25	3.251,35		12.103,00
91045906 Locaz. e nolo hardware Direzionale	Canone nolo p.c. capi squadra Bitonto mesi 6 periodo 01/8/24 - 31/1/25	32,35		12.135,35
91045906 Locaz. e nolo hardware Direzionale	Canone noleggio centralino Grand Stream periodo 09/09/24 - 08/03/2025	222,10		12.357,45
91044206 EDP service utilizzo licenz Direzio	Varie licenze con validità periodo 01/02/2024 - 31/07/2025	10.907,07		23.264,52

91044206 EDP service utilizzo licenz Direzio	Canone annuale Microsof Copilot gest. direz. periodo 22/1/24 - 21/1/2025	23,34		23,34
91044006 Assist. software /hardware Direziona	Canone assist. informatica e sistem. periodo 01/08/24 - 31/7/2025	11.964,89		35.229,41
93020304 tasse di possesso veicoli Ruvo	Tasse di posesso diversi veicoli gest. Bitonto /Ruvo/Terlizzi	4,52		35.233,93
93020305 tasse di possesso veicoli Terlizzi	Tasse di posesso diversi veicoli gest. Bitonto /Ruvo/Terlizzi	85,32		35.319,25
93020301 tasse di possesso veicoli Bitonto	Tasse di posesso diversi veicoli gest. Bitonto /Ruvo/Terlizzi	97,22		35.416,47
93020301 tasse di possesso veicoli Bitonto	Tasse di posesso diversi veicoli gest. Bitonto /Ruvo/Terlizzi	42,86		35.459,33
93020301 tasse di possesso veicoli Bitonto	Tasse di posesso diversi veicoli gest. Bitonto /Ruvo/Terlizzi	3,23		35.462,56
91044206 EDP service utilizzo licenz Direzio	Assistenza operativa software sett. 2024 - 31 /12/2025	5.396,30		40.858,86
91045906 Locaz. e nolo hardware Direzionale	Canone nolo p.c. uffici sede direz.le periodo 1 /11/24 - 30/4/25	47,73		40.906,59
91045906 Locaz. e nolo hardware Direzionale	Canone noleggio p.c. uffici sede direz.le periodo 01/11/24 - 30/04/25	47,73		40.954,32
91045906 Locaz. e nolo hardware Direzionale	Canone nolo server periodo 01/11/24 - 28/02 /2025	491,67		41.445,99
91044206 EDP service utilizzo licenz Direzio	Rinnovo licenza per la gestione della privacy 09/11/24 - 08/11/25	401,75		41.847,74
91045702 Nolo attrezzature terzi Corato	Nolo box attrezz. CCR Via C. del Monte Corato 01/12/24 - 31/01/25	290,00		42.137,74
91045705 Nolo attrezzature terzi Terlizzi	Nolo box attrezz. CCR Terlizzi periodo 01/12 /24 - 31/01/25	260,00		42.397,74
91045601 Nolo mezzi terzi spazzam. Bitonto	Canone bimestrale noleggio mezzi DIC. 2024 - GENN. 2025 gest. Bit./Ruvo/Terl.	4.510,08		46.907,82
91045501 Nolo mezzi terzi raccolta Bitonto	Canone bimestrale noleggio mezzi DIC. 2024 - GENN. 2025 gest. Bit./Ruvo/Terl.	4.814,64		51.722,46
91045505 Nolo mezzi terzi raccolta Terlizzi	Canone bimestrale noleggio mezzi DIC. 2024 - GENN. 2025 gest. Bit./Ruvo/Terl.	1.530,90		53.253,36
91045504 Nolo mezzi terzi raccolta Ruvo	Canone bimestrale noleggio mezzi DIC. 2024 - GENN. 2025 gest. Bit./Ruvo/Terl.	388,80		53.642,16
91045501 Nolo mezzi terzi raccolta Bitonto	Canone nolo mezzi gest. Bitonto/Ruvo mese dic. 2024/ genn. 2025	91,94		53.734,10
91045505 Nolo mezzi terzi raccolta Terlizzi	Canone nolo mezzo tg. GW811FE gest. Terlizzi 05/12/24 - 04/01/2025	122,58		53.856,68
91045502 Nolo mezzi terzi raccolta Corato	Canone nolo mezzo tg. GW913FH gest. Corato periodo 21/12/24 - 20/012025	612,90		54.469,58
91045706 Nolo attrezzature terzi Direz.le	Noleggio totem touch da dicembre 2024 a febbraio 2025 e ledwall esterno	786,67		55.256,25
91046201 Assicurazioni Bitonto	Premio ass.mezzi e conducente Bitonto 01/01 /25 - 30/6/2025	6.539,34		61.795,59
91046205 Assicurazioni Terlizzi	Premio ass.mezzi e conducente Bitonto 01/01 /25 - 30/6/2025	4.720,90		66.516,49
91046204 Assicurazioni Ruvo	Premio ass.mezzi e conducente Bitonto 01/01 /25 - 30/6/2025	605,76		67.122,25
91045604 Nolo mezzi terzi spazzam. Ruvo	Canone nolo mezzo tg. GR597GN gest. Ruvo mese genn. 2025	3.500,00		70.622,25
91045701 Nolo attrezzature terzi Bitonto	Nolo box attrezz. spogliatoio gest. Bitonto mese genn. 2025	546,31		71.168,56

91044206 EDP service utilizzo licenz Direzio	Canone annuale Microsof Copilot gest. direz. periodo 22/1/24 - 21/1/2025	23,34		23,34
91045705 Nolo attrezzature terzi Terlizzi	Nolo box attrezz. spogliatoio gest. Terlizzi periodo 01/01/25 - 28/02/25	520,00		71.688,56
91045704 Nolo attrezzature terzi Ruvo	Nolo box attrezz. spogliatoio gest. Ruvo 01 /01/25 - 28/02/25	520,00		72.208,56
91044301 Servizi di telefonia Bitonto	Ricarica 4 sim dati per conness. gest. p.a.p. Bitonto 07-08/12/24 - 07-08/01/25	2,18		72.210,74
91044301 Servizi di telefonia Bitonto	Ricarica 4 sim dati per conness. gest. p.a.p. Bitonto 07-08/12/24 - 07-08/01/25	8,21		72.218,95
91045501 Nolo mezzi terzi raccolta Bitonto	Canone nolo diversi mezzi gest. Bitonto periodo 18/12/24 - 18/01/25	1.771,88		73.990,83
91045501 Nolo mezzi terzi raccolta Bitonto	Canone nolo mezzo tg. EX941BA gest. Bitonto periodo 22/12/24 - 22/01/25	721,88		74.712,71
91045501 Nolo mezzi terzi raccolta Bitonto	Canone nolo mezzo tg. EX851RA gest. Bitonto periodo 12/12/24 - 12/01/25	393,75		75.106,46

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
1.494.863	1.352.664	142.199

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	900.000	-		900.000
Riserva legale	59.001	4.140		63.141
Riserve statutarie	187.858	78.664		266.522
Altre riserve				
Varie altre riserve	123.001	(3)		122.998
Totale altre riserve	123.001	(3)		122.998
Utile (perdita) dell'esercizio	82.804	(82.804)	142.202	142.202
Totale patrimonio netto	1.352.664	(3)	142.202	1.494.863

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva non distr assemb 31 05 21	123.000
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)
Totale	122.998

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	900.000	B
Riserva legale	63.141	A,B
Riserve statutarie	266.522	A,B,C,D
Altre riserve		
Varie altre riserve	122.998	
Totale altre riserve	122.998	
Totale	1.352.661	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Riserva non distr assemb 31 05 21	123.000	A,B,C,D
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)	A,B,C,D
Totale	122.998	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	100.000	52.175	981.163	136.521	1.269.859
Destinazione del risultato dell'esercizio					
altre destinazioni	800.000	6.826	(670.304)	(136.521)	1
Risultato dell'esercizio precedente				82.804	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	900.000	59.001	310.859	82.804	1.352.664
Destinazione del risultato dell'esercizio					
altre destinazioni		4.140	78.661	(82.804)	(3)
Risultato dell'esercizio corrente				142.202	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	900.000	63.141	389.520	142.202	1.494.863

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
714.492	714.492	

La voce "Altri fondi", al 31/12/2024, risulta così composta: (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Altri fondi rischi ed oneri	714.492,00
Fondo manutenzione ciclica	200.000,00
Fondo rischi cause e contro. legal	400.000,00
Fondo rischi imposte	114.492,00

Per il fondo manutenzione ciclica, si è ritenuto opportuno procedere alla conservazione di tale fondo in quanto sono stati ritenuti persistenti i presupposti per l'iscrizione, previsti dal Principio contabile OIC 31, con riferimento a beni in proprietà o in godimento, passibili di interventi manutentivi aventi periodicità ciclica.

Il Fondo per rischi di cause e controversie legali in corso, accoglie un accantonamento di carattere meramente prudenziale di euro 400.000,00, persistendo le ragioni a giustificazione dell'istituzione del fondo nell'esercizio precedente, per effetto della possibilità di mancato integrale rispetto dell'accordo di conciliazione e transazione in sede sindacale sottoscritto in data 11 dicembre 2023 in previsione del passaggio al livello superiore di personale inquadrato nel livello contrattuale "J"; l'accantonamento operato nell'esercizio fronteggerebbe il rischio di contenzioso nell'ipotesi di rinvio delle decorrenze giuridico-economiche dei suddetti passaggi di livello; il residuo fondo mantiene l'originaria finalità a copertura di rischi generici di carattere risarcitorio correlati ad azioni possibili in cui la società potrebbe – seppur in misura remota - essere convenuta, in materia di lavoro dipendente.

E' stato altresì istituito e mantenuto un fondo per l'importo di euro 114.492,00 a copertura di oneri futuri conseguenti ad una rideterminazione di avvisi di accertamento in materia di TARI notificati alla società, da parte del Comune di Bitonto, in relazione all'occupazione dell'immobile adibito ad unità locale nel Comune di Bitonto; tale avviso di accertamento è stato oggetto nel corso dell'esercizio di una riduzione rispetto alla pretesa originaria, oggetto di istanza di riesame da parte della società; in assenza di fasi ulteriori di definizione dell'importo accertato da parte del Comune, tale fondo si qualificherebbe quale fondo oneri futuri ad integrale copertura dell'importo richiesto dal Comune a titolo di Tari.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
1.405	772	633

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	772
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(633)
Totale variazioni	633
Valore di fine esercizio	1.405

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

Il Saldo è di carattere transitorio in quanto, per i dipendenti di recente assunzione, la relativa scelta per la destinazione del TFR deve essere effettuata entro sei mesi dalla data di assunzione.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
6.650.068	7.669.024	(1.018.956)

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	1.858.587	(673.207)	1.185.380	748.733	436.647
Debiti verso fornitori	4.445.122	(546.021)	3.899.101	3.899.101	-
Debiti tributari	263.410	27.786	291.196	291.196	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	360.393	69.306	429.699	429.699	-
Altri debiti	741.512	103.180	844.692	844.692	-
Totale debiti	7.669.024	(1.018.956)	6.650.068	6.213.421	436.647

I debiti verso banche sono così costituiti.

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024
Debiti per mutui	1.450.274,83	975.134,10
Debiti per mutuo MPS	1.450.274,83	975.134,10
Debiti v/Banche	408.312,08	210.245,92
Debiti v/Banche per competenze maturate	8.312,08	10.245,92
MPS c/anticipo fatture	400.000,00	200.000,00

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2024, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili. Il saldo è suddiviso in bilancio tra la quota scadente entro l'esercizio e quella scadente oltre l'esercizio successivo.

Per i "Debiti verso fornitori" la società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i debiti.

Le politiche contabili adottate dalla società sono le seguenti: la mancata attualizzazione dei debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi; mancata attualizzazione dei debiti nel caso in cui il tasso di interesse effettivo non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato; mancata applicazione del criterio del costo ammortizzato per i debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi; mancata applicazione del criterio del costo ammortizzato nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo.

I debiti sono quindi iscritti al valore nominale.

I debiti verso fornitori di ammontare rilevante sono di seguito indicati.

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024
-------------	---------------------	---------------------

Per Fatture ricevute:

LA ROSA BLU SOC. COOP. SOCIALE	516.521,77	180.839,24
DECOM SRL	664.662,89	803.119,42
A.S.I.P.U. S.R.L. AZ SERV IGIENE E PUBBL	94.151,63	87.505,89
ETJCA S.P.A.	321.297,85	155.497,60
ITALIANA PETROLI SPA	89.823,50	116.283,60
OMNITECH SRL	78.199,40	231.583,68
TARRICONE FRANCESCO ALICART	50.287,74	83.436,85

Per Fatture da ricevere:

DECOM SRL	180.380,92	233.767,70
ITALIANA PETROLI SPA	89.559,10	120.926,76

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

La voce debiti tributari è così composta.

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024
-------------	---------------------	---------------------

Erario c/irpef dipendenti e assimil	179.524,64	194.967,02
Erario c/imp. sost. su rival. TFR	56,47	131,04
Erario c/irpef per prest. autonome	17.599,30	20.514,45
Erario conto IVA	66.229,18	75.583,49

Per l'esposizione degli importi lordi di debiti e crediti compensati in forza di norme di legge in vigore, si rimanda al paragrafo relativo ai crediti tributari, dove gli stessi sono stati analiticamente esposti.

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

La voce debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale è così composta.

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024
-------------	---------------------	---------------------

INPS c/ contributi	224.581,00	239.075,00
INAIL c/ premi assicurativi	21.443,84	18.338,55
INPDAP c/ contributi	57.665,83	56.763,66
PREVIAMBIENTE c/contributi	27.593,47	85.419,58
PREVINDAI c/contributi	4.276,05	4.737,51
Debiti verso FASI	816,68	816,68
Debiti verso Fondo Mario Negri	0,00	1.696,65
Debiti verso FASDA/FASDAC	22.723,56	21.558,63
Debiti Verso Assoc. PASTORE	1.292,82	1.292,82

La voce "altri debiti" è così composta.

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024
-------------	---------------------	---------------------

Debiti v/Comune di Corato per canoni di locazione	56.208,16	61.819,18
Ratei compet.accessorie da liquid.	119.340,47	581.552,06
Ratei oneri sociali su retribuzioni	156.321,04	177.465,81
Fornitori c/ cauzioni ricevute	9.153,52	13.189,60
Debiti per cessioni dipendenti	0,00	949,82
Debiti per pignoramenti dipendenti	7.457,94	5.145,78
Debiti per assicurazioni dipendenti	0,00	488,14

Debiti v/liquidatore	655,34	655,34
Debiti v/Comune di Ruvo di Puglia	226,43	226,43
altri debiti diversi	129,36	3.200,00

Suddivisione dei debiti per area geografica

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

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	1.185.380	1.185.380
Debiti verso fornitori	3.899.101	3.899.101
Debiti tributari	291.196	291.196
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	429.699	429.699
Altri debiti	844.692	844.692
Debiti	6.650.068	6.650.068

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	1.185.380	1.185.380
Debiti verso fornitori	3.899.101	3.899.101
Debiti tributari	291.196	291.196
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	429.699	429.699
Altri debiti	844.692	844.692
Totale debiti	6.650.068	6.650.068

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
639.714	756.854	(117.140)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	-	2.363	2.363
Risconti passivi	756.854	(119.503)	637.351
Totale ratei e risconti passivi	756.854	(117.140)	639.714

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

Descrizione	Importo
	2.363
Risconti passivi su crediti d'imposta investimenti	637.351

Ratei e risconti passivi rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

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

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

Nota integrativa, conto economico

Di seguito sono esposte le variazioni intervenute nelle voci del conto economico rispetto all'esercizio precedente.

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
21.848.252	21.347.756	500.496

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	21.587.427	20.582.481	1.004.946
Altri ricavi e proventi	260.825	765.275	(504.450)
Totale	21.848.252	21.347.756	500.496

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.
I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti.

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024	Variaz. % saldo contabile	Variaz. saldo contabile
Vendite di beni e prest. servizi	20.582.481,25	21.587.427,40	4,88	1.004.946,15
Vendita rifiuti avviati al recupero	33.220,10	52.070,50	56,74	18.850,40
Vendita rifiuti avviati al recupero	33.220,10	52.070,50	56,74	18.850,40
Vendita rifiuti avv recupero Bitont	9.084,80	12.103,72	33,23	3.018,92
Vendita rifiuti avv recupero Corato	13.571,10	21.505,51	58,47	7.934,41
Vendita rifiuti avv recupero Ruvo	8.460,00	12.464,93	47,34	4.004,93
Vendita rifiuti avv recupero Terliz	2.104,20	5.996,34	184,97	3.892,14
Prestazioni di servizi	19.019.256,96	20.377.826,96	7,14	1.358.570,00
Canone I.U. Comune di Bitonto	7.924.974,96	8.854.593,96	11,73	929.619,00
Canone I.U. Comune di Corato	5.450.000,04	5.450.000,04	0,00	0,00
Canone I.U. Comune di Ruvo	2.676.864,96	3.013.329,96	12,57	336.465,00
Canone I.U. Comune di Terlizzi	2.889.006,00	2.960.892,00	2,49	71.886,00
RV Disinfest Derattizzaz	78.411,00	99.011,00	26,27	20.600,00
RV Disinfest Derattizzaz Corato	0,00	62.600,00	100,00	62.600,00
RV Disinfest Derattizzaz Ruvo	36.411,00	36.411,00	0,00	0,00
RV Disinfest Derattizzaz Terlizzi	42.000,00	0,00	-100,00	-42.000,00
Prestazione servizi a rimborso	1.155.230,69	885.102,83	-23,38	-270.127,86
RV Selez recup smalt multim	587.206,36	187.801,73	-68,02	-399.404,63
RV Selez recup smalt multim Bitonto	166.385,49	117.215,47	-29,55	-49.170,02
RV Selez recup smalt multim Corato	224.134,70	0,00	-100,00	-224.134,70
RV Selez recup smalt multim Ruvo	89.152,32	45.426,17	-49,05	-43.726,15
RV Selez recup smalt multim Terliz	107.533,85	25.160,09	-76,60	-82.373,76
RV Selez recup smalt Carta	396.710,13	152.006,43	-61,68	-244.703,70
RV Selez recup smalt Carta Bitonto	97.884,16	23.105,72	-76,39	-74.778,44

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024	Variaz. % saldo contabile	Variaz. saldo contabile
RV Selez recup smalt Carta Corato	136.806,84	63.712,32	-53,43	-73.094,52
RV Selez recup smalt Carta Ruvo	80.129,00	32.653,61	-59,25	-47.475,39
RV Selez recup smalt Carta Terlizzi	81.890,13	32.534,78	-60,27	-49.355,35
RV Selezione recup smalt Vetro	107.524,69	61.104,42	-43,17	-46.420,27
RV Selezione recup smalt Vetro Bito	32.043,65	10.969,69	-65,77	-21.073,96
RV Selezione recup smalt Vetro Cora	39.253,23	20.035,31	-48,96	-19.217,92
RV Selezione recup smalt Vetro Ruvo	17.347,77	14.573,36	-15,99	-2.774,41
RV Selezione recup smalt Vetro Terl	18.880,04	15.526,06	-17,76	-3.353,98
RV Smaltimento RSU	42.901,14	462.034,18	976,97	419.133,04
RV Smaltimento RSU Bitonto	42.104,86	177.184,91	320,82	135.080,05
RV Smaltimento RSU Corato	0,00	179.775,49	100,00	179.775,49
RV Smaltimento RSU Ruvo	796,28	105.073,78	13.095,58	104.277,50
RV Selezione recup smalt RAEE	20.888,37	22.156,07	6,07	1.267,70
RV Selezione recup smalt RAEE Biton	5.126,80	6.471,75	26,23	1.344,95
RV Selezione recup smalt RAEE Corat	10.981,97	11.165,83	1,67	183,86
RV Selezione recup smalt RAEE Ruvo	1.848,44	2.002,24	8,32	153,80
RV Selezione recup smalt RAEE Terli	2.931,16	2.516,25	-14,16	-414,91
Trasporti RSU/RD a rimborso	332.881,00	271.698,72	-18,38	-61.182,28
RV Trasporti RSU a rimborso	332.881,00	271.698,72	-18,38	-61.182,28
RV Trasporti RSU/RD a rimb Bitonto	123.118,37	88.742,36	-27,92	-34.376,01
RV Trasporti RSU/RD a rimb Corato	107.967,84	89.012,46	-17,56	-18.955,38
RV Trasporti RSU/RD a rimb Ruvo	52.553,64	53.214,52	1,26	660,88
RV Trasporti RSU/RD a rimb Terlizzi	49.241,15	40.729,38	-17,29	-8.511,77
Servizi a domanda individuale	41.892,50	728,39	-98,26	-41.164,11
Rimozione rifiuti extra contratto	5.482,56	728,39	-86,71	-4.754,17
Rimozione rifiuti extra contr Biton	1.050,00	0,00	-100,00	-1.050,00
Rimozione rifiuti extra contr Ruvo	4.432,56	728,39	-83,57	-3.704,17
Lavaggio strade e piazze extra cont	36.409,94	0,00	-100,00	-36.409,94
Lavaggio strad piazze extra c Biton	36.409,94	0,00	-100,00	-36.409,94

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	21.587.427
Totale	21.587.427

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	21.587.427
Totale	21.587.427

La società ha iscritti ricavi di entità o incidenza eccezionale nella voce A5 Altri ricavi e proventi. Per maggior dettaglio si rinvia alla specifica tabella riportata nel prosieguo della presente nota integrativa.

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024	Variaz. % saldo contabile	Variaz. saldo contabile
-------------	---------------------	---------------------	---------------------------	-------------------------

Altri ricavi e proventi	137.093,23	207.427,93	51,30	70.334,70
Contributi in conto esercizio	119.503,00	193.915,99	62,27	74.412,99
Credito d'imp Accise carbur autotra	0,00	74.412,99	100,00	74.412,99
Credito d'imposta investimenti	119.503,00	119.503,00	0,00	0,00
Altri ricavi e proventi	17.589,69	13.496,27	-23,27	-4.093,42
Rimborsi di spese antic. c/terzi	12.039,19	12.500,00	3,83	460,81
Indennizzi assicurativi	5.550,50	996,27	-82,05	-4.554,23
Arrotondamenti attivi	0,54	15,67	2.801,85	15,13
Arrotondamenti attivi	0,54	15,67	2.801,85	15,13
Plusvalenze	672,60	0,00	-100,00	-672,60
Plusval. da alien. altre imm. mat.	672,60	0,00	-100,00	-672,60
Plusval. da alien. autoparco	672,60	0,00	-100,00	-672,60
Proventi straordinari	627.508,71	53.397,24	-91,49	-574.111,47
Sopravvenienze attive	627.508,71	53.397,24	-91,49	-574.111,47
Altre sopravvenienze attive	627.508,71	53.397,24	-91,49	-574.111,47
Altre sopravvenienze attive General	38.824,11	0,00	-100,00	-38.824,11
Altre sopravvenienze attive Bitonto	325.920,62	28.285,31	-91,32	-297.635,31
Altre sopravvenienze attive Corato	242,31	19.521,75	7.956,52	19.279,44
Altre sopravvenienze attive Ruvo	13.360,59	4.244,33	-68,23	-9.116,26
Altre sopravvenienze attive Terlizz	230.704,05	1.088,54	-99,53	-229.615,51
Altre sopravvenienze attive direzio	18.457,03	257,31	-98,61	-18.199,72

Le sopravvenienze attive – ripartite per centro di ricavo – sono costituite da rettifiche di ricavi relative all'esercizio precedente intervenute dopo l'approvazione del relativo bilancio.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
21.517.298	21.068.488	448.810

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	2.247.338	2.276.480	(29.142)
Servizi	4.335.174	4.310.393	24.781
Godimento di beni di terzi	2.429.204	2.248.151	181.053

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Salari e stipendi	8.030.349	7.470.875	559.474
Oneri sociali	2.389.474	2.143.590	245.884
Trattamento di fine rapporto	505.855	493.192	12.663
Altri costi del personale	466.675	729.938	(263.263)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	40.850	36.259	4.591
Ammortamento immobilizzazioni materiali	705.411	728.591	(23.180)
Accantonamento per rischi		414.492	(414.492)
Oneri diversi di gestione	366.968	216.527	150.441
Totale	21.517.298	21.068.488	448.810

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

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Le voci sono così costituite.

Costi per Materie prime, sussidiarie e merci.

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024	Variaz. % saldo contabile	Variaz. saldo contabile
-------------	---------------------	---------------------	---------------------------	-------------------------

Acquisti di materiali di consumo	2.276.480,28	2.247.338,02	-1,28	-29.142,26
Acquisto di buste per spazzamento	143.882,00	42.877,41	-70,20	-101.004,59
Acq. buste per spazzam. Bitonto	45.939,59	16.607,59	-63,85	-29.332,00
Acq. buste per spazzam. Corato	33.429,34	11.351,10	-66,04	-22.078,24
Acq. buste per spazzam. Ruvo	43.842,30	6.798,42	-84,49	-37.043,88
Acq. buste per spazzam. Terlizzi	20.670,77	8.120,30	-60,72	-12.550,47
Acquisto di buste per r.d.	191.343,39	294.101,50	53,70	102.758,11
Acquisto buste per r.d. Bitonto	90.933,95	116.041,75	27,61	25.107,80
Acquisto buste per r.d. Corato	27.883,04	55.516,61	99,11	27.633,57
Acquisto buste per r.d. Ruvo	39.337,38	64.631,31	64,30	25.293,93
Acquisto buste per r.d. Terlizzi	33.189,02	57.911,83	74,49	24.722,81
Acq. Disinfestanti derattizzanti	55.590,00	20.750,83	-62,67	-34.839,17
Acq prod mat. disinf derattizz Bit.	19.639,97	8.829,08	-55,05	-10.810,89
Acq prod. mat disinf derattizz Cor.	17.321,87	8.558,35	-50,59	-8.763,52
Acq prod mat disinf derattizz. Ruvo	9.045,19	1.626,48	-82,02	-7.418,71
Acq prod mat. disinf deratt. Terl.	9.582,97	1.736,92	-81,87	-7.846,05
Acq. scope e mat. vario per spazzam	44.751,97	31.996,67	-28,50	-12.755,30
Acq. scope e mat. spazzam. Bitonto	16.226,51	10.960,12	-32,46	-5.266,39
Acq. scope e mat. spazz. Corato	17.300,72	10.007,41	-42,16	-7.293,31
Acq. scope e mat. spazzam. Ruvo	5.436,96	6.912,72	27,14	1.475,76
Acq. scope e mat. spazzam. Terlizzi	5.787,78	4.116,42	-28,88	-1.671,36
Acquisti indumenti da lavoro e DPI	81.479,68	50.670,87	-37,81	-30.808,81
Acq. indum. da lavoro DPI Generale	79,50	0,00	-100,00	-79,50
Acquisti indum lavoro DPI Bitonto	25.220,73	20.555,00	-18,50	-4.665,73
Acq. indum. lavoro DPI Corato	37.412,94	14.535,94	-61,15	-22.877,00

Acquisti di materiali di consumo	2.276.480,28	2.247.338,02	-1,28	-29.142,26
Acquisti indum lavoro DPI Ruvo	7.499,65	6.907,53	-7,90	-592,12
Acquisti indum lavoro DPI Terlizzi	11.266,86	8.672,40	-23,03	-2.594,46
Acq deterg materiale pul ambienti	8.965,05	7.399,03	-17,47	-1.566,02
Acq. mat. pulizia Generale	0,00	8,60	100,00	8,60
Acq. materiale pulizia amb. Bitonto	3.343,75	2.882,57	-13,79	-461,18
Acq. materiale pulizia amb. Corato	2.655,35	2.169,38	-18,30	-485,97
Acq. materiale pulizia amb. Ruvo	1.300,72	1.014,71	-21,99	-286,01
Acq. materiale pulizia amb. Terlizz	1.511,38	1.218,77	-19,36	-292,61
Acq deterg mat pul ambient direzion	153,85	105,00	-31,75	-48,85
Acquisti carburanti spazzamento	204.946,84	216.018,36	5,40	11.071,52
Acquisti carburanti spazz Generale	1.243,88	13.968,45	1.022,97	12.724,57
Acquisti carburanti spazz Bitonto	61.048,98	61.661,12	1,00	612,14
Acquisti carburanti spazz Corato	71.712,16	67.321,33	-6,12	-4.390,83
Acq. carbur. spazzam. Ruvo	28.716,61	30.373,15	5,77	1.656,54
Acq. carbur. spazzam. Terlizzi	42.225,21	42.694,31	1,11	469,10
Acquisti carburanti raccolta	1.442.139,05	1.392.502,73	-3,44	-49.636,32
Acq. carburanti racc. generale	12.244,12	6.166,56	-49,64	-6.077,56
Acquisti carbur raccolta Bitonto	324.338,72	297.691,61	-8,22	-26.647,11
Acquisti carbur. raccolta Corato	503.744,09	612.066,81	21,50	108.322,72
Acquisto carbur. raccolta Ruvo	280.187,30	241.582,67	-13,78	-38.604,63
Acquisto carbur. raccolta Terlizzi	321.585,50	234.866,15	-26,97	-86.719,35
Acquisto carbur. direz.le	39,32	128,93	227,90	89,61
Acq. lubrificanti	570,80	235,34	-58,77	-335,46
Acquisto lubrificanti Bitonto	570,80	82,83	-85,49	-487,97
Acquisto lubrificanti Corato	0,00	73,66	100,00	73,66
Acquisto lubrificanti Ruvo	0,00	38,12	100,00	38,12
Acquisto lubrificanti Terlizzi	0,00	40,73	100,00	40,73
Acquisto pneumatici spazzamento	5.510,42	5.801,16	5,28	290,74
Acq. pneum. spazz. Bitonto	2.218,20	2.954,70	33,20	736,50
Acq. pneum. spazz. Corato	1.791,84	1.259,70	-29,70	-532,14
Acqu. pneum. spazz. Ruvo	1.211,04	363,00	-70,03	-848,04
Acq. pneumatici spazzamen. Terlizzi	289,34	1.223,76	322,95	934,42
Acquisto pneumatici raccolta	42.879,71	83.983,67	95,86	41.103,96
Acq. pneum. raccolta Bitonto	1.847,50	8.106,90	338,80	6.259,40
Acq. pneumatici raccolta Corato	23.646,65	44.439,53	87,93	20.792,88
Acq. pneum. raccolta Ruvo	16.276,50	26.668,58	63,85	10.392,08
Acq. pneum. raccolta Terlizzi	1.109,06	4.768,66	329,97	3.659,60
Acqu. ricambi autom. spazzam.	0,00	1.794,29	100,00	1.794,29
Acq. ricambi spazzam. Bitonto	0,00	170,12	100,00	170,12
Acq. ricambi spazzam. Ruvo	0,00	1.624,17	100,00	1.624,17
Acq. ricambi autom. raccolta	590,40	0,00	-100,00	-590,40
Acq ricambi autom. raccolta Bitonto	208,59	0,00	-100,00	-208,59
Acq. ricambi raccolta Corato	183,97	0,00	-100,00	-183,97
Acq. ricambi raccolta Ruvo	96,12	0,00	-100,00	-96,12
Acq. ricambi raccolta Terlizzi	101,72	0,00	-100,00	-101,72
Acq mater vario piccola manutenzion	25.120,79	18.381,35	-26,83	-6.739,44
mater vario piccola manut Generale	457,46	1.755,00	283,64	1.297,54

Acquisti di materiali di consumo	2.276.480,28	2.247.338,02	-1,28	-29.142,26
mater vario piccola manut Bitonto	13.070,10	5.615,98	-57,03	-7.454,12
mater vario piccola manut Corato	4.269,41	5.240,04	22,73	970,63
mater vario piccola manut Ruvo	1.257,65	2.176,01	73,02	918,36
mater vario piccola manut Terlizzi	3.109,37	2.637,82	-15,17	-471,55
mater vario picc manut direzionale	2.956,80	956,50	-67,65	-2.000,30
Acquisto mater raccolta differenza	9.240,00	41.941,59	353,91	32.701,59
Acquisto mater raccolta diff Bitont	3.379,02	12.179,23	260,44	8.800,21
Acquisto mater raccolta diff Corato	2.834,41	9.455,35	233,59	6.620,94
Acquisto mater raccolta diff Ruvo	1.437,90	6.517,40	353,26	5.079,50
Acquisto mater raccolta diff Terliz	1.588,67	13.789,61	768,00	12.200,94
Acqu. cancell. e modulist. uff.	6.310,87	7.361,36	16,65	1.050,49
Acqu. cancell. e modulist. uff. Bit	3.220,97	3.102,64	-3,67	-118,33
Acqu. cancell. e modulist. uff. Cor	586,33	480,01	-18,13	-106,32
Acqu. cancell. e modulist. uff. Ruv	295,00	256,52	-13,04	-38,48
Acqu. cancell. e modulist. uff. Ter	367,62	530,79	44,39	163,17
Acqu. cancell. e modulist. uff. Dir	1.840,95	2.991,40	62,49	1.150,45
Acq. altro mater. e varie	6.232,04	19.050,94	205,69	12.818,90
Acq. altro mater. e varie Bitonto	3.482,54	7.253,17	108,27	3.770,63
Acq. altro mater. e varie Corato	1.365,07	5.395,18	295,23	4.030,11
Acq. altro mater. e varie Ruvo	254,64	1.864,65	632,27	1.610,01
Acq. altro mater. e varie Terlizzi	334,79	2.348,99	601,63	2.014,20
Acq. altro mater. varie Direzionale	795,00	2.188,95	175,34	1.393,95
Acq. addit. per carb. e lubrif.	6.927,27	12.470,92	80,03	5.543,65
Acq. addit. per carb. e lubrif. Bit	6.927,27	4.341,40	-37,33	-2.585,87
Acq. addit. per carb. e lubrif. Cor	0,00	3.174,62	100,00	3.174,62
Acq. addit. per carb. e lubrif. Ruv	0,00	2.396,22	100,00	2.396,22
Acq. addit. per carb. e lubrif. Ter	0,00	2.558,68	100,00	2.558,68

Costi per servizi

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024	Variaz. % saldo contabile	Variaz. saldo contabile
-------------	---------------------	---------------------	---------------------------	-------------------------

Selez. recup. smal. acciaio allumin	105,42	84,42	-19,92	-21,00
Sel. Rec. Acciaio alluminio Bitonto	105,42	84,42	-19,92	-21,00
Costi per selez/recup. smalt. carta	13.682,89	15.780,80	15,33	2.097,91
Selez recu smalt carta/carton Cora	0,20	15.430,80	7.715.300,00	15.430,60
Selez recu smalt carta/cartone Ruvo	13.682,69	0,00	-100,00	-13.682,69
Selez recu smalt carta/cartone Terl	0,00	350,00	100,00	350,00
Costi selez./recup. smalt. vetro	11.392,49	10.974,24	-3,67	-418,25
Selez./recup. smalt. vetro Bitonto	10.573,20	617,21	-94,16	-9.955,99
Selez./recup. smalt. vetro Corato	67,74	907,21	1.239,25	839,47
Selez./recup. smalt. vetro Ruvo	751,55	5.252,66	598,91	4.501,11
Selez./recup. smalt. vetro Terlizzi	0,00	4.197,16	100,00	4.197,16
Selez. per recup/smaltim. ingombr.	0,00	20.866,68	100,00	20.866,68

Selez. recup. smal. acciaio allumin	105,42	84,42	-19,92	-21,00
Selez. recup/smalt. ingombr. Bitont	0,00	20.866,68	100,00	20.866,68
Selez. per recup./smaltim. legno	0,00	180,00	100,00	180,00
Selez. recup/smaltim. legno Corato	0,00	180,00	100,00	180,00
Selez.recup/smaltim. rifiuti edili	0,00	4.823,50	100,00	4.823,50
Selez/recup. smalt.rif.edili Bitont	0,00	4.261,00	100,00	4.261,00
Selez/recup. smalt.rif.edili Corato	0,00	562,50	100,00	562,50
Selez. rec./smalt. RUP/R.S.	5.071,50	10.530,94	107,65	5.459,44
Selez. rec./smalt. RUP/R.S. Bitonto	3.545,00	2.946,93	-16,87	-598,07
Selez. rec./smalt. RUP/R.S. Corato	1.526,50	3.576,99	134,33	2.050,49
Selez. rec./smalt. RUP/R.S. Ruvo	0,00	4.007,02	100,00	4.007,02
Selez. recup. smaltim. tessili	0,00	7.895,07	100,00	7.895,07
Selez.recup..smalt.tessili Corato	0,00	7.895,07	100,00	7.895,07
Costi selez/recup. smalt. plastica	5.418,38	11.037,85	103,71	5.619,47
Selez/recup.smalt.plastica Bitonto	2.521,74	4.206,04	66,79	1.684,30
Selez/recup.smalt.plastica Corato	1.813,56	3.584,20	97,63	1.770,64
Selez/recup.smalt.plastica Ruvo	0,00	1.525,47	100,00	1.525,47
Selez/recup.smalt.plastica Terlizzi	1.083,08	1.722,14	59,00	639,06
Selez. recup/smaltim. pneumatici	0,00	3.190,04	100,00	3.190,04
Selez. recup/smaltim. pneum. Bit.	0,00	2.702,17	100,00	2.702,17
Selez. recup/smaltim. pneum. Corato	0,00	487,87	100,00	487,87
Manutenz e riparaz mezzi raccolta	23.147,84	62.267,25	169,00	39.119,41
Manut riparaz mezzi racc Bitonto	6.533,16	20.303,00	210,77	13.769,84
Manut riparaz mezzi racc Corato	15.709,62	26.426,62	68,22	10.717,00
Manut riparaz mezzi racc Ruvo	753,09	4.413,27	486,02	3.660,18
Manut riparaz mezzi racc Terlizzi	151,97	11.124,36	7.220,10	10.972,39
Manutenz riparaz mezzi Spazzamento	21.876,68	48.481,15	121,61	26.604,47
Manutenz riparaz mezzi Spazz Gener.	0,00	6.584,26	100,00	6.584,26
Manutenz riparaz mezzi Spazz Bitont	7.925,25	12.021,57	51,69	4.096,32
Manutenz riparaz mezzi Spazz Corato	5.983,88	12.587,11	110,35	6.603,23
Manutenz riparaz mezzi Spazz Ruvo	563,50	0,00	-100,00	-563,50
Manutenz riparaz mezzi Spazz Terliz	7.404,05	17.288,21	133,50	9.884,16
Manut riparaz mezzi Terzi raccolta	564.654,15	408.893,66	-27,59	-155.760,49
Manut riparaz mezzi Terzi racc. Gen	536,50	0,00	-100,00	-536,50
Manut riparaz mezzi Terzi racc Bit	151.307,68	99.913,10	-33,97	-51.394,58
Manut riparaz mezzi Terzi racc Cora	158.821,29	127.731,53	-19,58	-31.089,76
Manut riparaz mezzi Terzi racc Ruvo	133.134,40	70.136,58	-47,32	-62.997,82
Manut riparaz mezzi Terzi racc Terl	120.854,28	111.112,45	-8,06	-9.741,83
Manut riparaz mezzi Terzi spazzamen	220.832,29	198.996,44	-9,89	-21.835,85
Manut riparaz mezzi Terzi spazz Gen	2.563,02	1.283,19	-49,93	-1.279,83
Manut riparaz mezzi Terzi spazz Bit	102.483,81	89.760,01	-12,42	-12.723,80
Manut riparaz mezzi Terzi spazz Cor	49.863,12	33.641,50	-32,53	-16.221,62
Manut riparaz mezzi Terzi spazz Ruv	26.748,23	45.739,91	71,00	18.991,68
Manut riparaz mezzi Terzi spazz Ter	39.174,11	28.571,83	-27,06	-10.602,28
Altre manut. a mezzi e attrezzature	2.675,00	0,00	-100,00	-2.675,00
Manut. mezzi ed attrezzature Gener.	2.675,00	0,00	-100,00	-2.675,00
Prestaz. di terzi raccolta rifiuti	1.332.340,65	1.146.821,27	-13,92	-185.519,38
Prest terzi rac rifiu General TQRIF	0,00	74.876,32	100,00	74.876,32

Selez. recup. smal. acciaio allumin	105,42	84,42	-19,92	-21,00
Prest. terzi racc. rifiuti Bitonto	1.051.028,71	920.121,08	-12,46	-130.907,63
Prest.terzi racc. rifiuti Corato	11.342,47	73.635,32	549,20	62.292,85
Prest. terzi racc. rifiuti Ruvo	51.504,42	50.093,52	-2,74	-1.410,90
Prest. terzi racc. rifiuti Terlizzi	218.465,05	28.095,03	-87,14	-190.370,02
Manut. mezzi ed attrezzat. di terzi	101.859,81	74.237,13	-27,12	-27.622,68
Manut. mezzi/attrezz. terzi general	330,79	0,00	-100,00	-330,79
Manut. mezzi/attrezz. terzi Bitont	23.837,70	21.032,84	-11,77	-2.804,86
Manut. mezzi/attrezz. terzi Corato	35.007,47	36.093,22	3,10	1.085,75
Manut. mezzi/attrezz. terzi Ruvo	23.136,42	7.680,12	-66,81	-15.456,30
Manut. mezzi/attrezz. terzi Terliz	11.346,43	9.430,95	-16,88	-1.915,48
Manut. mezzi/attrezz. terzi Direzio	8.201,00	0,00	-100,00	-8.201,00
Prestazioni di terzi interv. divers	10.259,45	349,43	-96,59	-9.910,02
Prestaz. terzi interv. div. Bitonto	1.490,08	49,92	-96,65	-1.440,16
Prestaz. terzi interv. div. Corato	8.649,13	149,75	-98,27	-8.499,38
Prestaz. terzi interv. div. Ruvo	80,16	99,84	24,55	19,68
Prestaz. terzi interv. div. Terliz	40,08	49,92	24,55	9,84
Manutenz Riparaz Attrezzature	0,00	9.836,85	100,00	9.836,85
Manutenz Riparaz Attrezzature Biton	0,00	784,50	100,00	784,50
Manutenz Riparaz Attrezzature Corat	0,00	4.569,85	100,00	4.569,85
Manutenz Riparaz Attrezzature Ruvo	0,00	3.382,50	100,00	3.382,50
Manutenz Riparaz Attrezzature Terli	0,00	1.100,00	100,00	1.100,00
Prest. di terzi lavaggio mezzi	91.940,00	175.566,00	90,96	83.626,00
Prest. terzi lavaggio mezzi Bitonto	66.000,00	62.700,00	-5,00	-3.300,00
Prest. terzi lavaggio mezzi Corato	25.940,00	56.466,00	117,68	30.526,00
Prest. terzi lavaggio mezzi Terliz	0,00	56.400,00	100,00	56.400,00
Prestaz.di terzi disinfest/derattiz	71.156,67	110.978,33	55,96	39.821,66
Prest. terzi disinf./deratt. Bitont	0,00	4.800,00	100,00	4.800,00
Prest. terzi disinf./deratt. Corato	3.150,00	69.835,00	2.116,98	66.685,00
Prest. terzi disinf./deratt. Ruvo	30.486,67	33.943,33	11,34	3.456,66
Prest. terzi disinf./deratt. Terliz	37.520,00	2.400,00	-93,60	-35.120,00
Costi per trasporto rifiuti	0,00	4.455,78	100,00	4.455,78
Costi per trasporto rifiuti Corato	0,00	4.455,78	100,00	4.455,78
Riparazione pneumatici raccol	13.801,65	12.551,21	-9,06	-1.250,44
Riparazione pneumatici racc Bit	2.993,50	2.106,50	-29,63	-887,00
Riparazione pneumatici racc Cor	5.083,75	4.721,85	-7,12	-361,90
Riparazione pneumatici racc Ruvo	4.329,00	5.117,79	18,22	788,79
Riparazione pneumatici racc Terliz	1.395,40	605,07	-56,64	-790,33
Riparazione pneumatici spazzamento	4.028,50	3.403,76	-15,51	-624,74
Riparazione pneumatici spazz Bitont	1.224,00	737,00	-39,79	-487,00
Riparazione pneumatici spazz Corato	1.517,00	1.491,80	-1,66	-25,20
Riparazione pneumatici spazz Ruvo	686,50	674,00	-1,82	-12,50
Riparazione pneumatici spazz Terliz	601,00	500,96	-16,65	-100,04
Manut. immob.-impianti- estintori	108.531,30	94.929,07	-12,53	-13.602,23
Manut. immob. e impianti Bitonto	33.832,36	42.156,62	24,60	8.324,26
Manut. immob. e impianti Corato	36.357,80	15.810,34	-56,51	-20.547,46
Manut. immob. e impianti Ruvo	6.962,24	14.800,13	112,58	7.837,89
Manut. immob. e impianti Terlizzi	26.087,97	15.524,28	-40,49	-10.563,69

Selez. recup. smal. acciaio allumin	105,42	84,42	-19,92	-21,00
Manut. immob. e impianti Direzional	5.290,93	6.637,70	25,45	1.346,77
Prestaz. terzi emergenza neve	5.351,26	0,00	-100,00	-5.351,26
Prestaz. terzi emergenza neve Corat	4.141,94	0,00	-100,00	-4.141,94
Prestaz. terzi emergenza neve Ruvo	1.209,32	0,00	-100,00	-1.209,32
Costi per assist. software/hardwar	39.119,24	31.953,18	-18,32	-7.166,06
Assist. software/hardware Direziona	39.119,24	31.953,18	-18,32	-7.166,06
Servizi EDP service utilizzo licenz	117.580,82	82.145,93	-30,14	-35.434,89
EDP service utilizzo licenze Bitont	785,28	8.137,56	936,26	7.352,28
EDP service utilizzo licenze Corato	1.133,84	4.447,81	292,28	3.313,97
EDP service utilizzo licenze Ruvo	1.778,91	2.320,92	30,47	542,01
EDP service utilizzo licenze Terliz	4.995,19	2.459,29	-50,77	-2.535,90
EDP service utilizzo licenz Direzio	108.887,60	64.780,35	-40,51	-44.107,25
Costi per servizi di telefonia	30.162,83	26.561,95	-11,94	-3.600,88
Servizi di telefonia generale	952,28	96,40	-89,88	-855,88
Servizi di telefonia Bitonto	504,26	1.585,62	214,44	1.081,36
Servizi di telefonia Corato	355,16	155,80	-56,13	-199,36
Servizi di telefonia Ruvo	0,00	81,40	100,00	81,40
Servizi di telefonia Terlizzi	83,30	502,85	503,66	419,55
Servizi di telefonia Direzionale	28.267,83	24.139,88	-14,60	-4.127,95
Costi per utenze energia elettrica	62.259,81	85.312,84	37,03	23.053,03
Costi utenza energ. elettr. Bitonto	18.689,97	21.588,65	15,51	2.898,68
Costi utenza energ. elettr. Corato	18.949,72	28.706,34	51,49	9.756,62
Costi utenza energ. elettr. Ruvo	9.027,11	13.070,15	44,79	4.043,04
Costi utenza energ. elettr. Terlizz	10.075,23	15.120,33	50,07	5.045,10
Costi utenza energ. elettr. Direzio	5.517,78	6.827,37	23,73	1.309,59
Costi per utenze acqua e fogna	17.911,95	19.352,77	8,04	1.440,82
Costi utenze acqua e fogna Bitonto	432,20	147,40	-65,90	-284,80
Costi utenze acqua e fogna Corato	16.072,69	17.500,62	8,88	1.427,93
Costi utenze acqua e fogna Ruvo	1.407,06	1.704,75	21,16	297,69
Costi gas/gasolio riscaldamento	8.663,52	7.650,26	-11,70	-1.013,26
Costi gas/gasolio riscald. Bitonto	8.663,52	7.650,26	-11,70	-1.013,26
Costi per smaltim. acque reflue	72.098,68	75.807,68	5,14	3.709,00
Smaltim. acque reflue Bitonto	43.303,98	46.756,68	7,97	3.452,70
Smaltim. acque reflue Corato	13.447,20	6.150,50	-54,26	-7.296,70
Smaltim. acque reflue Ruvo	5.552,10	6.773,90	22,01	1.221,80
Smaltim. acque reflue Terlizzi	9.795,40	16.126,60	64,63	6.331,20
Costi per servizi di pulizia	71.370,87	98.972,28	38,67	27.601,41
Costi per serv. di pulizia Bitonto	34.189,46	40.750,32	19,19	6.560,86
Costi per serv. di pulizia Corato	3.614,22	25.408,40	603,01	21.794,18
Costi per serv. di pulizia Ruvo	12.779,82	14.088,28	10,24	1.308,46
Costi per serv. di pulizia Terlizzi	20.787,37	18.725,28	-9,92	-2.062,09
Costi per nolo e sanif. indum./dpi	172.152,08	179.262,69	4,13	7.110,61
Nolo e sanif. indum. lav/dpi Bitont	66.648,96	70.096,32	5,17	3.447,36
Nolo e sanif. indum. lav/dpi Corato	51.528,86	50.803,18	-1,41	-725,68
Nolo e sanif. indum. lav/dpi Ruvo	24.554,88	26.369,27	7,39	1.814,39
Nolo e sanif. indum. lav/dpi Terliz	29.419,38	31.993,92	8,75	2.574,54
Costi organi ammin.e di controllo	118.310,94	139.968,96	18,31	21.658,02

Selez. recup. smal. acciaio allumin	105,42	84,42	-19,92	-21,00
Costi per amministratori	81.071,07	81.116,36	0,06	45,29
Costi per collegio sindacale	17.781,15	33.892,60	90,61	16.111,45
Costi per Revisore legale dei conti	6.978,72	12.480,00	78,83	5.501,28
Costi per organismo di vigilanza	12.480,00	12.480,00	0,00	0,00
Costi per consulenze esterne	243.879,26	236.139,49	-3,17	-7.739,77
Costi per consul. fiscale/contabile	49.159,68	38.440,00	-21,81	-10.719,68
Costi per consulenza legale	92.365,46	85.241,45	-7,71	-7.124,01
Costi per consulenza tecniche	101.338,12	108.243,04	6,81	6.904,92
Disbrigo pratiche amministrative	1.016,00	4.215,00	314,86	3.199,00
Costi per assicur./cauz. fideiuss.	232.170,96	306.522,86	32,02	74.351,90
Costi per assicurazioni generale	59.588,00	2.553,24	-95,72	-57.034,76
Assicurazioni Bitonto	38.646,11	100.505,25	160,07	61.859,14
Assicurazioni Corato	45.244,07	93.926,21	107,60	48.682,14
Assicurazioni Ruvo	25.926,38	49.678,17	91,61	23.751,79
Assicurazioni Terlizzi	32.362,39	57.879,99	78,85	25.517,60
Costi per assicurazioni direzionale	30.404,01	1.980,00	-93,49	-28.424,01
Costi per formazione professionale	26.134,00	24.750,00	-5,30	-1.384,00
Costi per formazione obbligatoria	9.357,00	3.000,00	-67,94	-6.357,00
Formazione e aggiornamento professi	16.777,00	21.750,00	29,64	4.973,00
Costi per assist. medic. del lavoro	48.689,01	27.304,56	-43,92	-21.384,45
Prest. medic. del lavoro generale	5.519,22	766,50	-86,11	-4.752,72
Prestaz. medic. del lavoro Bitonto	17.429,66	9.911,16	-43,14	-7.518,50
Prestaz. medic. del lavoro Corato	13.810,05	9.053,96	-34,44	-4.756,09
Prestaz. medic. del lavoro Ruvo	5.341,35	3.119,30	-41,60	-2.222,05
Prestaz. medic. del lavoro Terlizzi	6.588,73	4.453,64	-32,41	-2.135,09
Costi per vigilanza	216.176,00	206.180,50	-4,62	-9.995,50
Costi per vigilanza generale	665,00	0,00	-100,00	-665,00
Costi per vigilanza Bitonto	112.003,00	82.855,20	-26,02	-29.147,80
Costi per vigilanza Corato	84.929,14	66.677,66	-21,49	-18.251,48
Costi per vigilanza Ruvo	4.995,00	15.345,00	207,21	10.350,00
Costi per vigilanza Terlizzi	12.217,00	39.786,50	225,67	27.569,50
Costi per vigilanza Centro Direzion	1.366,86	1.516,14	10,92	149,28
Spese postali	294,55	124,50	-57,73	-170,05
Spese postali generali	0,00	15,25	100,00	15,25
Spese postali Bitonto	136,11	29,50	-78,33	-106,61
Spese postali Corato	103,47	22,05	-78,69	-81,42
Spese postali Ruvo	24,70	34,00	37,65	9,30
Spese postali Terlizzi	6,55	6,80	3,82	0,25
Spese postali direzionale	23,72	16,90	-28,75	-6,82
sel/rec/smal.alti rif. non biod.	0,00	3.550,00	100,00	3.550,00
S/R. smalt. altri rif. non biod. Bit	0,00	3.550,00	100,00	3.550,00
Compensi a Tirocinanti	900,00	0,00	-100,00	-900,00
Compensi a Tirocinanti direz.le	900,00	0,00	-100,00	-900,00
Spese di rappresentanza	21.579,30	2.650,00	-87,72	-18.929,30
Spese di rappresentanza	21.579,30	2.650,00	-87,72	-18.929,30
Spese di rappresentanza generale	9.470,00	0,00	-100,00	-9.470,00
Spese di rappresentanza Bitonto	4.113,24	2.000,00	-51,38	-2.113,24

Selez. recup. smal. acciaio allumin	105,42	84,42	-19,92	-21,00
Spese di rappresentanza Corato	3.632,44	0,00	-100,00	-3.632,44
Spese di rappresentanza Ruvo	1.763,33	350,00	-80,15	-1.413,33
Spese di rappresentanza Terlizzi	2.510,99	0,00	-100,00	-2.510,99
Spese di rappresentanza Direzionale	89,30	300,00	235,95	210,70
Altri costi per trasporti	201.970,39	265.703,03	31,56	63.732,64
Altri costi per trasporti	201.970,39	265.703,03	31,56	63.732,64
Altri costi per trasporti generale	350,00	350,00	0,00	0,00
Altri costi per trasporti Bitonto	173.360,00	152.057,77	-12,29	-21.302,23
Altri costi per trasporti Corato	3.380,39	40.588,60	1.100,71	37.208,21
Altri costi per trasporti Ruvo	790,00	20.588,70	2.506,16	19.798,70
Altri costi per trasporti Terlizzi	24.090,00	52.117,96	116,35	28.027,96
Spese viaggio e trasferte	5.408,88	4.363,19	-19,33	-1.045,69
Spese viaggio e trasferte	5.408,88	4.363,19	-19,33	-1.045,69
Spese viaggio e trasferte Bitonto	194,70	280,00	43,81	85,30
Spese viaggio e trasferte Direziona	5.214,18	4.083,19	-21,69	-1.130,99

Costi per godimento beni di terzi

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024	Variaz. % saldo contabile	Variaz. saldo contabile
--------------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------------	--------------------------------

Costi per nolo mezzi terzi raccolta	1.352.991,45	1.650.749,47	22,01	297.758,02
Nolo mezzi terzi raccolta Generale	12.880,00	11.250,00	-12,66	-1.630,00
Nolo mezzi terzi raccolta Bitonto	632.481,64	664.724,91	5,10	32.243,27
Nolo mezzi terzi raccolta Corato	290.309,37	398.222,38	37,17	107.913,01
Nolo mezzi terzi raccolta Ruvo	165.169,44	241.043,77	45,94	75.874,33
Nolo mezzi terzi raccolta Terlizzi	250.861,00	334.438,41	33,32	83.577,41
Nolo mezzi terzi direzionale	1.290,00	1.070,00	-17,05	-220,00
Nolo mezzi da terzi spazzamento	205.331,37	263.392,09	28,28	58.060,72
Nolo mezzi terzi spazzam. Generale	3.512,70	19.532,20	456,05	16.019,50
Nolo mezzi terzi spazzam. Bitonto	76.325,26	67.291,51	-11,84	-9.033,75
Nolo mezzi terzi spazzam. Corato	73.886,30	101.158,85	36,91	27.272,55
Nolo mezzi terzi spazzam. Ruvo	22.217,91	64.852,05	191,89	42.634,14
Nolo mezzi terzi spazzam. Terlizzi	29.389,20	10.557,48	-64,08	-18.831,72
Costi per nolo attrezzat da terzi	307.849,43	300.927,84	-2,25	-6.921,59
Nolo attrezzature terzi Bitonto	101.119,54	102.546,94	1,41	1.427,40
Nolo attrezzature terzi Corato	108.497,35	99.479,36	-8,31	-9.017,99
Nolo attrezzature terzi Ruvo	31.213,60	26.391,67	-15,45	-4.821,93
Nolo attrezzature terzi Terlizzi	58.480,93	66.555,55	13,81	8.074,62
Nolo attrezzature terzi Direz.le	8.538,01	5.954,32	-30,26	-2.583,69
Costi per Locazioni e nolo immobili	202.575,28	203.758,37	0,58	1.183,09
Locazioni e nolo immobili Bitonto	63.600,00	63.513,11	-0,14	-86,89
Locazioni e nolo immobili Corato	0,00	300,00	100,00	300,00
Locazioni e nolo immobili Ruvo	31.200,00	31.200,00	0,00	0,00
Locazioni e nolo immobili Direziona	107.775,28	108.745,26	0,90	969,98

Costi per nolo mezzi terzi raccolta	1.352.991,45	1.650.749,47	22,01	297.758,02
Costo locazione e nolo hardware	7.251,09	10.376,14	43,10	3.125,05
Locaz. e nolo hardware Bitonto	0,00	192,00	100,00	192,00
Locaz. e nolo hardware Direzionale	7.251,09	10.184,14	40,45	2.933,05

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i costi per retribuzioni accessorie, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Durante l'esercizio non si è fatto ricorso alla cassa integrazione, ad utilizzo concordato di ferie massive, ad altri ammortizzatori sociali.

La voce è così composta.

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024	Variaz. % saldo contabile	Variaz. saldo contabile
-------------	---------------------	---------------------	---------------------------	-------------------------

Stipendi e salari	7.470.874,54	8.030.349,21	7,49	559.474,67
Retribuzioni ordinarie	6.524.686,42	6.860.396,08	5,15	335.709,66
Retribuzioni ordinarie Bitonto	2.413.331,08	2.503.308,70	3,73	89.977,62
Retribuzioni ordinarie Corato	1.521.508,11	1.651.699,52	8,56	130.191,41
Retribuzioni ordinarie Ruvo	883.174,28	874.447,33	-0,99	-8.726,95
Retribuzioni ordinarie Terlizzi	990.594,85	1.089.922,92	10,03	99.328,07
Retribuzioni ordinarie Centro Direz	716.078,10	741.017,61	3,48	24.939,51
Retribuzioni straordinarie	217.882,05	242.633,02	11,36	24.750,97
Retribuzioni straordinarie Bitonto	71.825,09	87.621,93	21,99	15.796,84
Retribuzioni straordinarie Corato	50.165,19	52.671,03	5,00	2.505,84
Retribuzioni straordinarie Ruvo	36.457,51	36.650,81	0,53	193,30
Retribuzioni straordinarie Terlizzi	35.590,27	41.351,71	16,19	5.761,44
Retribuzioni straord Cent Direziona	23.843,99	24.337,54	2,07	493,55
Festività 7' giornate lavorate	306.199,56	331.187,07	8,16	24.987,51
Festività 7' giornate lavorate Bit	123.847,65	132.916,63	7,32	9.068,98
Festività 7' giornate lavorate Cor	81.737,81	87.290,08	6,79	5.552,27
Festività 7' giornate lavorate Ruv	44.479,54	41.431,51	-6,85	-3.048,03
Festività 7' giornate lavorate Ter	45.134,50	54.895,67	21,63	9.761,17
Festività 7' giornate lavorate Dir	11.000,06	14.653,18	33,21	3.653,12
Indennità lavoro domenicale	36.176,00	37.814,00	4,53	1.638,00
Indennità lavoro domenicale Bitonto	14.532,00	15.120,00	4,05	588,00
Indennità lavoro domenicale Corato	10.416,00	10.521,00	1,01	105,00
Indennità lavoro domenicale Ruvo	4.046,00	4.123,00	1,90	77,00
Indennità lavoro domenicale Terlizzi	7.182,00	8.050,00	12,09	868,00
Indennità lavoro notturno	302.703,61	347.910,01	14,93	45.206,40
Indennità lavoro notturno Bitonto	106.153,07	126.243,75	18,93	20.090,68
Indennità lavoro notturno Corato	80.884,20	96.799,51	19,68	15.915,31
Indennità lavoro notturno Ruvo	56.026,64	54.535,47	-2,66	-1.491,17
Indennità lavoro notturno Terlizzi	59.567,31	69.825,58	17,22	10.258,27

Stipendi e salari	7.470.874,54	8.030.349,21	7,49	559.474,67
Indennità lavoro notturno Direzione	72,39	505,70	598,58	433,31
Indennità varie contrattuali	83.226,90	210.409,03	152,81	127.182,13
Indenn varie contratt Bitonto	15.623,98	48.295,66	209,11	32.671,68
Indenn varie contratt Corato	11.310,63	34.452,70	204,60	23.142,07
Indenn varie contratt Ruvo	2.369,00	14.418,07	508,61	12.049,07
Indenn varie contratt Terlizzi	6.109,73	20.038,33	227,97	13.928,60
Indenn varie contratt direzionale	47.813,56	93.204,27	94,93	45.390,71
Oneri sociali	2.143.589,62	2.382.194,49	11,13	238.604,87
Contributi Inps ex Inpdap	349.228,58	352.012,56	0,80	2.783,98
Contributi I.N.P.D.A.P. Bitonto	196.786,32	139.849,72	-28,93	-56.936,60
Contributi I.N.P.D.A.P. Corato	51.135,54	70.256,56	37,39	19.121,02
Contributi I.N.P.D.A.P. Ruvo	0,00	251,55	100,00	251,55
Contributi I.N.P.D.A.P. Direzionale	101.306,72	141.654,73	39,83	40.348,01
Contributi I.N.P.S.	1.414.315,02	1.499.724,45	6,04	85.409,43
Contributi I.N.P.S. Bitonto	467.663,62	534.032,06	14,19	66.368,44
Contributi I.N.P.S. Corato	348.732,51	398.398,63	14,24	49.666,12
Contributi I.N.P.S. Ruvo	264.600,77	210.965,81	-20,27	-53.634,96
Contributi I.N.P.S. Terlizzi	268.870,34	279.224,26	3,85	10.353,92
Contributi I.N.P.S. Centro Direzion	64.447,78	77.103,69	19,64	12.655,91
Contributi I.N.A.I.L.	187.074,55	299.400,77	60,04	112.326,22
Contributi I.N.A.I.L. Bitonto	77.914,44	110.352,33	41,63	32.437,89
Contributi I.N.A.I.L. Corato	49.532,16	80.103,41	61,72	30.571,25
Contributi I.N.A.I.L. Ruvo	30.795,55	48.880,15	58,72	18.084,60
Contributi I.N.A.I.L. Terlizzi	25.948,49	57.020,36	119,74	31.071,87
Contributi I.N.A.I.L. Centro Direzi	2.883,91	3.044,52	5,57	160,61
Contributi Previambiente	86.864,73	107.043,77	23,23	20.179,04
Contributi Previambiente Bitonto	40.993,39	50.583,47	23,39	9.590,08
Contributi Previambiente Corato	19.881,95	21.689,24	9,09	1.807,29
Contributi Previambiente Ruvo	8.479,30	16.011,45	88,83	7.532,15
Contributi Previambiente Terlizzi	9.294,49	10.543,34	13,44	1.248,85
Contributi Previambiente Direzional	8.215,60	8.216,27	0,01	0,67
Contributi Previndai	4.778,13	5.195,32	8,73	417,19
Contributi Previndai Centro Direzio	4.778,13	5.195,32	8,73	417,19
Contributi FASDA/FASDAC	82.430,67	87.433,23	6,07	5.002,56
Contributi FASDA Bitonto	23.678,43	31.856,50	34,54	8.178,07
Contributi FASDA Corato	16.850,00	23.237,50	37,91	6.387,50
Contributi FASDA Ruvo	7.632,00	10.562,50	38,40	2.930,50
Contributi FASDA Terlizzi	15.398,50	14.111,50	-8,36	-1.287,00
Contributi FASDA/FASDAC Direzionale	18.871,74	7.665,23	-59,38	-11.206,51
Contributi FASI	6.196,60	5.379,92	-13,18	-816,68
Contributi FASI Direzionale	6.196,60	5.379,92	-13,18	-816,68
Contributi Fondo A. Pastore	4.604,01	4.706,52	2,23	102,51
Contributi Fondo A. Pastore Direzio	4.604,01	4.706,52	2,23	102,51
Contributi Fondo Mario Negri Direz	8.097,33	21.297,95	163,02	13.200,62
Contributi Fondo Mario Negri Direz	8.097,33	21.297,95	163,02	13.200,62
Trattamento di Fine rapporto	493.192,29	505.855,24	2,57	12.662,95
Trattamento di Fine rapporto	493.192,29	505.855,24	2,57	12.662,95

Stipendi e salari	7.470.874,54	8.030.349,21	7,49	559.474,67
Trattamento di fine rapporto Bitont	180.972,64	185.400,58	2,45	4.427,94
Trattamento di fine rapporto Corato	111.248,65	121.241,30	8,98	9.992,65
Trattamento di Fine rapporto Ruvo	63.969,17	64.682,92	1,12	713,75
Trattamento di Fine rapporto Terliz	72.224,96	80.078,20	10,87	7.853,24
Trattamento di Fine rapporto Direzi	64.776,87	54.452,24	-15,94	-10.324,63
Altri contributi	0,00	7.280,00	100,00	7.280,00
Altri contributi	0,00	7.280,00	100,00	7.280,00

Altri costi del personale

Lavoro Temporaneo	729.937,77	466.674,69	-36,07	-263.263,08
Costi per lavoro somministrato	729.937,77	466.674,69	-36,07	-263.263,08
Costi lavoro somministr. Bitonto	317.351,80	190.071,66	-40,11	-127.280,14
Costi lavoro somministr. Corato	164.791,32	93.868,55	-43,04	-70.922,77
Costi lavoro somministr. Ruvo	107.161,00	133.664,34	24,73	26.503,34
Costi lavoro somministr. Terlizzi	95.715,03	11.253,93	-88,24	-84.461,10
Costi lavoro somministr. Direzional	44.918,62	37.816,21	-15,81	-7.102,41

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024	Variaz. % saldo contabile	Variaz. saldo contabile
-------------	---------------------	---------------------	---------------------------	-------------------------

Ammort. costi di impianto ed ampl.	2.786,60	2.786,60	0,00	0,00
Ammort. costi di impianto ed ampl.	2.786,60	2.786,60	0,00	0,00
Amm costi impiant ampl stat Direzio	2.786,60	2.786,60	0,00	0,00
Ammort. concessioni/licenze/marchi	12.550,00	15.520,00	23,67	2.970,00
Ammortamento software capitalizzato	12.550,00	15.520,00	23,67	2.970,00
Amm software cap Bitonto	6.350,00	6.350,00	0,00	0,00
Amm software cap Ruvo	0,00	740,00	100,00	740,00
Amm software cap Direz	6.200,00	8.430,00	35,97	2.230,00
Ammortamento avviamento	1.480,00	1.480,00	0,00	0,00
Ammortamento avviamento	1.480,00	1.480,00	0,00	0,00
Ammort. altre immobilizz. immat.	19.442,86	21.063,84	8,34	1.620,98
Ammortam. migliorie beni di terzi	19.442,86	21.063,84	8,34	1.620,98
Ammort migliorie beni terzi Bitont	0,00	4.138,32	100,00	4.138,32
Ammort migliorie beni terzi Corato	1.795,93	7.150,94	298,17	5.355,01
Ammort migliorie beni terzi Ruvo	360,75	360,75	0,00	0,00
Ammort migliorie beni terzi Terliz	540,88	540,88	0,00	0,00
Ammort Migliorie beni terzi Direz	16.745,30	8.872,95	-47,01	-7.872,35

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

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

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024	Variaz. % saldo contabile	Variaz. saldo contabile
-------------	---------------------	---------------------	---------------------------	-------------------------

Ammortamenti ordinari fabbricati	7.248,74	7.248,74	0,00	0,00
Ammortam ord fabbricati Terlizzi	7.248,74	7.248,74	0,00	0,00
Ammort. ordinari impianti e macch.	537,54	1.722,06	220,36	1.184,52
Ammort. ordinari impianti generici	0,00	646,98	100,00	646,98
Ammortam ord impianti gen Terlizzi	0,00	646,98	100,00	646,98
Ammort. ordinari impianti specifici	537,54	1.075,08	100,00	537,54
Ammortam ord impianti specifici Bit	537,54	1.075,08	100,00	537,54
Ammortamenti ordinari attrezzature	251.486,08	224.071,03	-10,90	-27.415,05
Amm.ti ord.attrezzature mobili	127.428,97	110.947,16	-12,93	-16.481,81
Amm. ord. Attrez. Mobili Bitonto	95.474,37	96.337,86	0,90	863,49
Amm. ord. Attrez. Mobili Corato	14.159,13	5.625,88	-60,27	-8.533,25
Amm. ord. Attrez. Mobili Ruvo	5.988,69	3.349,10	-44,08	-2.639,59
Amm. ord. Attrez. Mobili Terlizzi	11.806,78	5.634,32	-52,28	-6.172,46
Amm.ti ord.attrezzature specifiche	124.057,11	113.123,87	-8,81	-10.933,24
Amm ord macch attrez specif Bitonto	15.067,88	19.172,07	27,24	4.104,19
Amm ord macch attrez specif Corato	45.921,68	47.005,62	2,36	1.083,94
Amm ord macch attrez specif Ruvo	40.669,17	7.198,35	-82,30	-33.470,82
Amm ord macch attrez specif Terlizz	22.398,38	39.747,83	77,46	17.349,45
Ammort. ordinari altre immob. mat.	469.318,49	472.369,34	0,65	3.050,85
Ammortamenti ordinari autoparco	421.521,73	441.921,73	4,84	20.400,00
Ammortam. ordinari autoparco Bitont	334.348,13	334.348,13	0,00	0,00
Ammortam. ordinari autoparco Corato	57.613,60	78.013,60	35,41	20.400,00
Ammortam. ordinari autoparco Ruvo	18.130,00	18.130,00	0,00	0,00
Ammortam. ordinari autoparco Terliz	11.430,00	11.430,00	0,00	0,00
Amm.ord.mobili,arredi,attr.,mac.o.	22.932,04	8.691,24	-62,10	-14.240,80
Amm ord mobili arredi mac ord Biton	2.028,00	0,00	-100,00	-2.028,00
Amm ord mobili arredi mac ord Corat	2.647,20	2.647,20	0,00	0,00
Amm ord mobili arredi mac ord Terli	12.795,00	0,00	-100,00	-12.795,00
Amm ord mobili arredi mac ord Direz	5.461,84	6.044,04	10,66	582,20
Ammort. ordin. macch. el/elettron.	24.864,72	21.756,37	-12,50	-3.108,35
Ammort ord mac uff elettr Bitonto	2.986,40	1.934,40	-35,23	-1.052,00
Ammort ord mac uff elettr Corato	1.373,50	653,00	-52,46	-720,50
Ammort ord mac uff elettr Ruvo	480,30	228,60	-52,40	-251,70
Ammort ord mac uff elettr Terlizzi	1.623,60	2.130,60	31,23	507,00
Ammort ord mac uff elettr Direz	18.400,92	16.809,77	-8,65	-1.591,15

Oneri diversi di gestione

La società ha iscritti costi di entità o incidenza eccezionale; per maggior dettaglio si rinvia alla specifica tabella riportata nel prosieguo della presente nota integrativa.

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024	Variaz. % saldo contabile	Variaz. saldo contabile
-------------	---------------------	---------------------	---------------------------	-------------------------

Acquisti di giornali e riviste	1.419,74	818,09	-42,38	-601,65
Abbonamenti e testi	1.419,74	818,09	-42,38	-601,65
Abbonamenti Testi e riviste direzio	1.419,74	818,09	-42,38	-601,65
Imposte e tasse	74.851,77	82.051,13	9,62	7.199,36
Imposte di registro	0,00	3.090,65	100,00	3.090,65
Imposte di registro drezionale	0,00	3.090,65	100,00	3.090,65
Tasse concessioni governative	717,22	0,00	-100,00	-717,22
Tasse concess governative direziona	717,22	0,00	-100,00	-717,22
Imposte di bollo	1.534,00	1.443,10	-5,93	-90,90
Imposte di bollo generale	97,00	1.154,00	1.089,69	1.057,00
imposte di bollo Bitonto	46,00	40,00	-13,04	-6,00
Imposte di bollo Corato	26,00	26,00	0,00	0,00
Imposte di bollo Ruvo	24,00	32,00	33,33	8,00
imposte di bollo Terlizzi	236,00	10,00	-95,76	-226,00
Imposte di bollo direzionale	1.105,00	181,10	-83,61	-923,90
Tasse di possesso su veicoli	25.731,79	25.278,66	-1,76	-453,13
tasse di possesso veicoli Generale	54,12	11.234,81	20.659,07	11.180,69
tasse di possesso veicoli Bitonto	8.494,92	2.688,97	-68,35	-5.805,95
tasse di possesso veicoli Corato	8.848,85	5.086,97	-42,51	-3.761,88
tasse di possesso veicoli Ruvo	4.914,36	3.283,02	-33,20	-1.631,34
tasse di possesso veicoli Terlizzi	3.419,54	2.984,89	-12,71	-434,65
Tributi reg.li, prov.li, comun.li	27.728,28	27.111,05	-2,23	-617,23
Tributi Reg Prov Com Bitonto	26.998,00	23.436,05	-13,19	-3.561,95
Tributi Reg Prov Com Corato	203,28	0,00	-100,00	-203,28
Tributi Reg Prov Com Ruvo	527,00	0,00	-100,00	-527,00
Tributi Reg Prov Com Terlizzi	0,00	3.675,00	100,00	3.675,00
Altre Imposte, tasse, tributi spec.	5.212,86	4.569,50	-12,34	-643,36
Altre Imp, tasse, tributi spec. gen	115,36	369,75	220,52	254,39
Altre imp tasse trib spec. Bitonto	353,66	252,06	-28,73	-101,60
Altre imp tasse trib spec. Corato	341,83	88,53	-74,10	-253,30
Altre imp tasse trib spec. Ruvo	118,24	485,98	311,01	367,74
Altre imp tasse trib spec. Terlizzi	129,03	60,18	-53,36	-68,85
Altre imp tasse trib spec direziona	4.154,74	3.313,00	-20,26	-841,74
Diritti CCIAA	5.477,62	5.125,17	-6,43	-352,45
Diritti CCIAA Generale	64,88	3.366,17	5.088,30	3.301,29
Diritti CCIAA Bitonto	15,45	0,00	-100,00	-15,45
Diritti CCIAA Corato	15,45	0,00	-100,00	-15,45
Diritti CCIAA Ruvo	15,45	0,00	-100,00	-15,45
Diritti CCIAA Direzionale	5.366,39	1.759,00	-67,22	-3.607,39
Contributi Associazioni di categori	8.450,00	15.433,00	82,64	6.983,00
Contrib Associazioni di categoria	8.450,00	15.433,00	82,64	6.983,00
Arrotondamenti passivi	11,22	10,44	-6,95	-0,78
Arrotondamenti passivi	11,22	10,44	-6,95	-0,78

Acquisti di giornali e riviste	1.419,74	818,09	-42,38	-601,65
Contributi di categoria	0,00	11.032,00	100,00	11.032,00
Contributi di assoc. di categoria	0,00	11.032,00	100,00	11.032,00
Penalità ritardato pagamento	0,00	189,28	100,00	189,28
Penalità ritardato pagam. Bitonto	0,00	92,08	100,00	92,08
Penalità ritardato pagam. Corato	0,00	46,95	100,00	46,95
Penalità ritardato pagam. Ruvo	0,00	24,30	100,00	24,30
Penalità ritardato pagam. Terlizzi	0,00	25,95	100,00	25,95
Perdite su crediti	0,00	56.243,09	100,00	56.243,09
Perdite su crediti	0,00	56.243,09	100,00	56.243,09
Sanzioni/oblazioni amm.ve	521,64	558,17	7,00	36,53
Sanzioni/oblazioni amm.ve generale	268,83	385,77	43,50	116,94
Sanzioni/oblazioni amm.ve Bitonto	144,70	42,20	-70,84	-102,50
Sanzioni/oblazioni amm.ve Corato	35,73	0,00	-100,00	-35,73
Sanzioni/oblazioni amm.ve Ruvo	0,00	130,20	100,00	130,20
Sanzioni/oblazioni amm.ve Terlizzi	72,38	0,00	-100,00	-72,38

Negli oneri diversi di gestione sono iscritti anche costi di carattere straordinario. Gli stessi sono di seguito rappresentati.

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024	Variaz. % saldo contabile	Variaz. saldo contabile
-------------	---------------------	---------------------	---------------------------	-------------------------

Sopravvenienze passive	139.711,37	216.065,26	54,65	76.353,89
Sopravvenienze passive generale	21.471,66	11.176,77	-47,95	-10.294,89
Sopravvenienze passive Bitonto	79.365,63	112.760,71	42,08	33.395,08
Sopravvenienze passive Corato	7.416,11	15.668,35	111,27	8.252,24
Sopravvenienze passive Ruvo	19.390,58	19.521,40	0,67	130,82
Sopravvenienze passive Terlizzi	12.067,39	51.699,37	328,42	39.631,98
Sopravvenienze passive Direzionale	0,00	5.238,66	100,00	5.238,66

Le sopravvenienze passive sono costituite da oneri e/o rettifiche di costi relative ad esercizi precedenti di cui si è avuta puntuale conoscenza successivamente all'approvazione del bilancio del precedente esercizio.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
(110.254)	(127.743)	17.489

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
(Interessi e altri oneri finanziari)	(110.254)	(127.743)	17.489
Totale	(110.254)	(127.743)	17.489

Gli oneri finanziari sono così costituiti.

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2024	Variaz. % saldo contabile	Variaz. saldo contabile
-------------	---------------------	---------------------	---------------------------	-------------------------

Oneri finanziari	127.742,87	110.254,11	-13,69	-17.488,76
Inter. pass. su altri finanziamenti	16.922,40	106.198,04	527,56	89.275,64
Inter. pass. su altri finanz. (MPS)	16.922,40	106.198,04	527,56	89.275,64
Spese bancarie	2.531,19	1.943,63	-23,21	-587,56
Oneri e commissioni bancarie	2.531,19	1.943,63	-23,21	-587,56
Oneri e commissioni bancarie direzi	2.531,19	1.943,63	-23,21	-587,56
Inter. passivi su mutui	101.685,56	0,00	-100,00	-101.685,56
Inter. passivi su mutui	101.685,56	0,00	-100,00	-101.685,56
Interessi pass. su debiti v/Erario	6.603,72	2.112,44	-68,01	-4.491,28
Interessi pass. su debiti v/Erario	6.603,72	2.112,44	-68,01	-4.491,28

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

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

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	110.254
Totale	110.254

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari	110.254	110.254
Totale	110.254	110.254

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Nessun importo risulta iscritto sotto tale voce.

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
78.498	68.721	9.777

Imposte	Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
Imposte correnti:	78.491	115.745	(37.254)
IRES	35.769	81.004	(45.235)
IRAP	42.722	34.741	7.981
Imposte differite (anticipate)	7	(47.024)	47.031

Imposte	Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
IRES	7	(47.024)	47.031
Totale	78.498	68.721	9.777

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	220.700	
Onere fiscale teorico (%)	24	52.968
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	0	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	0	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti	0	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi	0	0
Imponibile fiscale	220.700	

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	11.723.307	
Totale	11.723.307	
Onere fiscale teorico (%)	4,85	568.580
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:	0	
Imponibile Irap	11.723.307	

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata.

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

Descrizione	Incrementi	Decrementi	Saldo
Saldo esercizio precedente	151.960,23		151.960,23
STORNO IMP ANT SU COMP AMM PAG 2024		4.861,23	147.099,00

Descrizione	Incrementi	Decrementi	Saldo
IMP ANT SU COMP AMM PAG ES SUCC	4.868,70		151.967,70
Totali	156.828,93	4.861,23	151.967,70

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
	Aliquota fiscale	Aliquota fiscale
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	24,00%	24,00%

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

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

Organico	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Dirigenti	2	2	
Impiegati	16	17	-1
Operai	240	237	3
Totale	258	256	2

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello dei servizi ambientali UTILITALIA.

	Numero medio
Dirigenti	2
Impiegati	17
Operai	238
Totale Dipendenti	257

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	81.116	33.893

Compensi al revisore legale o società di revisione

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

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale per il servizio di revisione dei conti annuali.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	12.480

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	9.000	100

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Totale	9.000	100

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni Ordinarie	9.000	100	9.000	100
Totale	9.000	100	9.000	100

Non esistono azioni privilegiate. Durante l'esercizio non sono state sottoscritte nuove azioni.

Le azioni e i titoli emessi sono i seguenti:

Azioni e titoli emessi dalla società	Numero
Azioni ordinarie	9.000

Si fa presente che la società non ha posseduto nell'esercizio azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

La società non ha acquisito o alienato nell'esercizio azioni proprie e di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non esistono patrimoni né finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

Le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla società, aventi natura di corrispettivi per servizi svolti, sono state concluse a condizioni normali di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Di seguito si forniscono le informazioni relative alla natura, effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio. (art. 2427, 22 quater).

In data 31 gennaio 2025 l'assemblea degli azionisti ha approvato il programma degli obiettivi strategici per l'esercizio 2025. Ulteriori informazioni sugli obiettivi strategici per l'esercizio 2025 sono contenute nella relazione sulla gestione.

In data 1° aprile 2025 l'assemblea degli azionisti ha autorizzato l'organo amministrativo ad effettuare ogni ricognizione utile all'acquisto di n. 30 presse scarrabili di ultima generazione, con prezzo unitario di circa euro 35.000 cadauna, previa valutazione ed analisi di fattibilità sulla possibilità di usufruire di agevolazioni su iniziative di investimento.

L'investimento prospettato consiste nell'acquisto di n° 30 presse stazionarie alimentate elettricamente per un totale di 1.050.000 euro; le agevolazioni fiscali concedibili a talune condizioni sono attualmente:

- a) Bonus investimenti transizione 5.0
- b) Credito d'imposta per investimenti nella ZES unica.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2024	Euro	142.202
5% a riserva legale	Euro	7.110
a riserva ex art. 28.1 dello statuto	Euro	135.092

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

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

Amministratore Unico
Avv. Nicola Toscano