

BILANCIO DI ESERCIZIO

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: CONSORZIO DEI NAVIGLI SPA

Sede: VIA CESARE BATTISTI 2 20080 ALBAIRATE MI

Capitale sociale: 265.603

Capitale sociale interamente versato: si

Codice CCIAA: Milano

Partita IVA: 13157010151

Codice fiscale: 13157010151

Numero REA: 1622057

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Settore di attività prevalente (ATECO): 702209 Altre attività di consulenza imprenditoriale e altra consulenza amministrativo-gestionale e pianificazione aziendale

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: no

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
2) costi di sviluppo	6.200	2.800
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	12.790	11.809
7) altre	402.827	508.026
Totale immobilizzazioni immateriali	421.817	522.635
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	15.452	8.050
3) attrezzature industriali e commerciali	112.391	137.961
4) altri beni	8.176	12.595
Totale immobilizzazioni materiali	136.019	158.606
Totale immobilizzazioni (B)	557.836	681.241
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	109.042	60.958
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	109.042	60.958
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.177.562	7.604.662
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	8.177.562	7.604.662
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	0	0

5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.815	17.836
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	4.815	17.836
5-ter) imposte anticipate	0	0
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	450.133	433.038
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	450.133	433.038
Totale crediti	8.632.510	8.055.536
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.317.861	509.889
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	2.844	648
Totale disponibilità liquide	1.320.705	510.537
Totale attivo circolante (C)	10.062.257	8.627.031
D) Ratei e risconti	85.646	13.314
Totale attivo	10.705.739	9.321.586
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	265.603	206.583
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0

Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	265.603	206.583
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	177.638	140.150
Totale fondi per rischi ed oneri	177.638	140.150
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	425.451	377.914
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso banche	0	0
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	0	0

7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.303.550	2.552.648
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	2.303.550	2.552.648
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.059.427	5.575.903
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	7.059.427	5.575.903
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	188.638	133.647
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	188.638	133.647
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	33.145	33.751
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	33.145	33.751
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	187.411	173.455
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	187.411	173.455
Totale debiti	9.772.171	8.469.404
E) Ratei e risconti	64.876	127.535
Totale passivo	10.705.739	9.321.586

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.782.594	15.323.160
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	109.042	60.958
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.960.988	1.860.629
Totale altri ricavi e proventi	1.960.988	1.860.629
Totale valore della produzione	17.852.624	17.244.747
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	390.723	362.691
7) per servizi	15.439.396	14.953.638
8) per godimento di beni di terzi	55.643	82.159
9) per il personale		
a) salari e stipendi	513.258	506.860
b) oneri sociali	164.327	162.349
c) trattamento di fine rapporto	50.699	39.098
e) altri costi	29.566	36.781
Totale costi per il personale	757.850	745.088
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	209.144	202.038
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	59.230	60.549
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	307.147	511.356
Totale ammortamenti e svalutazioni	575.521	773.943
14) oneri diversi di gestione	407.163	225.084
Totale costi della produzione	17.626.296	17.142.603
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	226.328	102.144
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.219	2.180
Totale proventi diversi dai precedenti	2.219	2.180
Totale altri proventi finanziari	2.219	2.180
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.727	28.204
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.727	28.204
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(508)	(26.024)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	225.820	76.120
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	225.820	76.120

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	225.820	76.120
21) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Imposte sul reddito	225.820	76.120
Interessi passivi/(attivi)	508	26.024
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	226.328	102.144
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	307.147	511.356
Ammortamenti delle immobilizzazioni	268.374	262.587
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	50.699	39.098
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	626.220	813.041
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	852.548	915.185
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(48.084)	25.288
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(880.047)	1.292.234
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(249.098)	590.128
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(72.332)	34.277
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(62.659)	(72.944)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.479.779	(10.920)
Totale variazioni del capitale circolante netto	167.559	1.858.063
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.020.107	2.773.248
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(508)	(26.024)
(Imposte sul reddito pagate)	(157.808)	(106.963)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	37.488	36.737
Altri incassi/(pagamenti)	(3.162)	(12.636)
Totale altre rettifiche	(123.990)	(108.886)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	896.117	2.664.362

B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(36.643)	(46.673)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(108.326)	(86.981)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(144.969)	(133.654)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	(2.089.252)
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	59.020	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	59.020	(2.089.252)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	810.168	441.456
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	509.889	67.717
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	648	1.364
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	510.537	69.081
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.317.861	509.889
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	2.844	648
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.320.705	510.537
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa, parte iniziale

AVVENIMENTI DI PARTICOLARE RILIEVO AVVENUTI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

In data 6 giugno 2022 a rogito notaio Roberto Balletta rep.1848/1339 si è dato corso alla trasformazione, ex art. 115 dlgs 267/2000 e art. 2500-octies c.c., del Consorzio dei Comuni dei Navigli in Società per azioni mista pubblico privato ex art. 17 dlgs 175/2016, in esito alla procedura di gara CIG 8901541802 per l'individuazione del socio operatore e appaltatore del ciclo dei rifiuti. Ciò in aderenza alla necessità di addivenire ad un necessario adeguamento del soggetto giuridico sul piano amministrativo ai recenti riferimenti normativi ed operativi in materia di gestione di servizi e attività pubbliche locali.

Detta trasformazione è stata perfezionata, ai fini della definitiva determinazione dei valori di conferimento, sulla base della perizia giurata e redatta in data 20 giugno 2022 dalla dottoressa Manuela Manstretta in base alle disposizioni ai sensi dei commi 1 e 3 dell'articolo 115 del dlgs 267/2000.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

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

Il bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

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

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società,

nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

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

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

Ai fini di una più corretta esposizione i debiti verso i Comuni soci sia nel presente che nel precedente bilancio sono stati riclassificati dalla voce "Fornitori" alla voce "Debiti verso controllanti".

Principi contabili

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

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

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

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

Criteri di valutazione applicati

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

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

In particolare, i diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

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

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Collegio Sindacale, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

Le immobilizzazioni, il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata, con eccezione dell'avviamento.

Immobilizzazioni materiali

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

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

Descrizione	Aliquote applicate
Impianti e macchinari	20%
Attrezzature industriali e commerciali	20%
Altri beni:	
Mobili e arredi	12%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%
Piccole attrezzature	100%

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

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Rimanenze

Le rimanenze sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente alla perdita attesa dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore ed alle specifiche condizioni di morosità dei clienti.

I crediti sono stati iscritti al valore di presunto realizzo.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

I crediti verso clienti soggetti a procedure concorsuali o in stato di provato dissesto economico, per i quali si rende inutile promuovere azioni esecutive, vengono portati a perdita integralmente o nella misura in cui le informazioni ottenute e le procedure in corso ne facciano supporre la definitiva irrecuperabilità.

Disponibilità liquide

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

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono 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.

TFR

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

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

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

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

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

Altre informazioni

Riclassificazioni del bilancio

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

Indebitamento finanziario netto

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

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
A) Disponibilità liquide	510.537	810.168	1.320.705
B) Mezzi equivalenti a disponibilità liquide			
C) Altre attività finanziarie correnti			
Altre attività a breve			
D) Liquidità (A+B+C)	510.537	810.168	1.320.705
E) Debito finanziario corrente			
F) Parte corrente del debito finanziario non corrente			
Altre passività a breve			
G) Indebitamento finanziario corrente (E+F)			
H) Indebitamento finanziario corrente netto (G-D)	-510.537	-810.168	-1.320.705
I) Debito finanziario non corrente			
J) Strumenti di debito			
K) Debiti commerciali e altri debiti non correnti			
L) Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K)			
M) TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO (H+L)	-510.537	-810.168	-1.320.705

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	15.323.160		15.782.594	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni	60.958	0,40	109.042	0,69
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	362.691	2,37	390.723	2,48
Costi per servizi e godimento beni di terzi	15.035.797	98,12	15.495.039	98,18
VALORE AGGIUNTO	-14.370	-0,09	5.874	0,04
Ricavi della gestione accessoria	1.860.629	12,14	1.960.988	12,43
Costo del lavoro	745.088	4,86	757.850	4,80
Altri costi operativi	225.084	1,47	407.163	2,58
MARGINE OPERATIVO LORDO	876.087	5,72	801.849	5,08
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	773.943	5,05	575.521	3,65

RISULTATO OPERATIVO	102.144	0,67	226.328	1,43
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-26.024	-0,17	-508	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	76.120	0,50	225.820	1,43
Imposte sul reddito	76.120	0,50	225.820	1,43
Utile (perdita) dell'esercizio				

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

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

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento				
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	2.800	3.400	2.600	6.200
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	11.809	11.576	10.595	12.790
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
Avviamento				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali	508.026	90.751	195.950	402.827
Arrotondamento				
Totali	522.635	108.327	209.145	421.817

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2022 ammontano a euro 421.817 (euro 522.635 alla fine del precedente esercizio) al netto delle quote di ammortamento.

Altre immobilizzazioni immateriali

Il saldo netto ammonta a euro 402.827 (euro 508.026 alla fine dell'esercizio precedente), ed è rappresentato principalmente da "migliorie su beni di terzi"

Costi di sviluppo

I costi iscritti, relativi a gara per servizi, sono ragionevolmente correlati ad una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, in ragione del 20%.

Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno

Il saldo netto ammonta a euro 12.790 (euro 11.809 alla fine dell'esercizio precedente) e comprende i diritti relativi ai programmi software.

Immobilizzazioni materiali

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

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati				
Impianti e macchinario	8.050	10.780	3.378	15.452
Attrezzature industriali e commerciali	137.961	23.439	49.009	112.391
Altri beni	12.595	2.423	6.842	8.176
- Mobili e arredi				
- Macchine di ufficio elettroniche				
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi				
- Beni diversi dai precedenti				
Totali	158.606	36.642	59.229	136.019

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad euro 136.019 (euro 158.606 alla fine dell'esercizio precedente).

Attivo circolante

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	60.958	48.084	109.042
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	60.958	48.084	109.042

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	7.604.662	572.900	8.177.562	8.177.562	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	17.836	(13.021)	4.815	4.815	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	433.038	17.095	450.133	450.133	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	8.055.536	576.974	8.632.510	8.632.510	0	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La suddivisione dei crediti dell'attivo circolante ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore non sono indicate in quanto non ritenute significative per la comprensione del bilancio (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

Disponibilità liquide

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	509.889	807.972	1.317.861
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	648	2.196	2.844
Totale disponibilità liquide	510.537	810.168	1.320.705

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	27.300	27.300
Risconti attivi	13.314	45.032	58.346
Totale ratei e risconti attivi	13.314	72.332	85.646

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:	13.314	58.346	45.032
- su polizze assicurative	3.437	12.318	8.881
- su canoni di locazione	1.312	0	-1.312
- su canoni leasing	0	0	
- costi sistema pesatura	3.969	2.411	-1.558
- costi calendari 2023	0	36.850	36.850
- assistenza software	1.875	1.888	13
- altri	2.721	4.879	2.158
Ratei attivi:	0	27.300	
- contributo bando regionale	0	27.300	27.300
- altri			
Totali	13.314	85.646	72.332

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a euro 286.261 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	206.583	0	0	59.020	0	0		265.603
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	0	0	0	0	0	0		0
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da	0	0	0	0	0	0		0

conguaglio utili in corso								
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	0		0
Totale altre riserve	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	206.583	0	0	59.020	0	0	0	265.603

A seguito della trasformazione del Consorzio Comuni dei Navigli in Società per azioni mista pubblico privato sono entrati come soci:

Ideal Service Soc. Coop. con un capitale di € 48.709,00

Spazio Aperto Coop. Sociale con un capitale di € 17.968,00

Econord Spa con un capitale di € 12.845,00

Ispef Servizi Ecologici srl con un capitale di € 159,00

mentre i Comuni di Castano ed Albairate sono usciti e le loro quote di capitale sociale pari ad euro 20.658 non incassate sono state riclassificate nelle altre riserve.

Al 31/12/2022 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	140.150	140.150
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	37.488	37.488
Totale variazioni	0	0	0	37.488	37.488
Valore di fine esercizio	0	0	0	177.638	177.638

Trattasi di un accantonamento prudenziale sui rischi connessi all'attività aziendale.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2022 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	377.914
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	50.699
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	(3.162)
Totale variazioni	47.537
Valore di fine esercizio	425.451

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	2.552.648	(249.098)	2.303.550	2.303.550	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	5.575.903	1.483.524	7.059.427	7.059.427	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0

Debiti tributari	133.647	54.991	188.638	188.638	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	33.751	(606)	33.145	33.145	0	0
Altri debiti	173.455	13.956	187.411	187.411	0	0
Totale debiti	8.469.404	1.302.767	9.772.171	9.772.171	0	0

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRES	2.587	151.942	154.529
Debito IRAP	0	0	0
Erario c.to IVA	107.307	-95.594	11.713
Erario c.to ritenute dipendenti	20.269	-938	19.331
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	2.638	-1.673	965
Debiti per altre imposte	846	1.254	2.100
Totale debiti tributari	133.647	54.991	188.638

Suddivisione dei debiti per area geografica

La suddivisione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile non viene indicata in quanto non ritenuta significativa per la comprensione del bilancio.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Si precisa che non sono iscritti debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	0	5.634	5.634
Risconti passivi	127.535	(68.293)	59.242
Totale ratei e risconti passivi	127.535	(62.659)	64.876

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti passivi:	95.127	59.242	-62.659
- contributo ecoarea Morimondo	95.127	59.242	35.885
- altri			
Ratei passivi:	32.408	5.634	-26.774

- su interessi passivi	28.092	2.566	-25.526
-rimborsi kilometrici e spese	2.393	1.842	-551
- altri	1.923	1.226	-697
Totali	127.535	64.876	-62.659

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

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

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	15.323.160	15.782.594	459.434	3,00
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	60.958	109.042	48.084	78,88
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	1.860.629	1.960.988	100.359	5,39
Totali	17.244.747	17.852.624	607.877	

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Tariffe utenze	8.168.768
Entrate da Tares Tari	7.482.399
Vendita contenitori ed attrezzatura	36.383
Prestazioni di servizi	95.045
Totale	15.782.594

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile non viene esposta la ripartizione dei ricavi per aree geografiche in quanto non significativa per la comprensione e il giudizio dei risultati economici.

Costi della produzione

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

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	362.691	390.723	28.032	7,73
Per servizi	14.953.638	15.439.396	485.758	3,25
Per godimento di beni di terzi	82.159	55.643	-26.516	-32,27
Per il personale:				
a) salari e stipendi	506.860	513.258	6.398	1,26
b) oneri sociali	162.349	164.327	1.978	1,22
c) trattamento di fine rapporto	39.098	50.699	11.601	29,67
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	36.781	29.566	-7.215	-19,62
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	202.038	209.144	7.106	3,52
b) immobilizzazioni materiali	60.549	59.230	-1.319	-2,18
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante	511.356	307.147	-204.209	-39,93
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	225.084	407.163	182.079	80,89
Arrotondamento				
Totali	17.142.603	17.626.296	483.693	

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 15.439.396 (€ 14.953.638 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Raccolta e trasporto rifiuti urbani indifferenziati	974.330	13.280	987.610
Raccolta e trasporto rifiuti urbani differenziati	6.267.575	-208.155	6.059.420
Smaltimento rifiuti urbani indifferenziati	982.375	79.053	1.061.428
Smaltimento rifiuti urbani non differenziati	2.295.816	26.345	2.322.161
Servizi svolti direttamente dal Comune	579.322	39.114	618.436
Servizi integrativi tariffazione	356.754	116.848	473.602
Altri costi per servizi	3.497.466	419.273	3.916.739
Totale	14.953.638	485.758	15.439.396

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 55.643 (€ 82.159 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	12.566	570	13.136
Canoni di locazione	1.488	133	1.621
Noleggi	55.813	-26.955	28.858
Locazioni autovetture	12.292	-265	12.027
Totale	82.159	-26.517	55.643

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 407.161 (€ 225.084 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Tasse automobilistiche	0	0	0
Sanzioni pecuniarie	0	1.129	1.129
Diritti camerali	876	9	885
Tasse concessione governative	310	0	310
Sopravvenienze passive	181.973	177.393	359.366
Acc.to rischi diversi	36.737	751	37.488
Altri oneri di gestione	5.188	2.796	7.984
Totale	225.084	182.077	407.161

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Ai sensi dell'art. 2427 n. 13 cc. si precisa che non si sono conseguiti ricavi di entità o incidenza eccezionali.

Ai sensi dell'art. 2427 n. 13 cc. si precisa che non si sono sostenuti costi di entità o incidenza eccezionali.

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

Imposte sul reddito d'esercizio

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

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti:				
IRES	47.048	152.464	324,1	199.512
IRAP	29.072	-2.764	-9,6	26.308
Totali	76.120	149.700	196.66	225.820

Non esistono imposte anticipate o differite di cui fare menzione.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione media del personale dipendente alla data del 31/12/2022.

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	15
Impiegati	0
Operai	0
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	16

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

La società non ha concesso anticipazioni e/o crediti agli Amministratori e ai membri del Collegio Sindacale, nonché assunto impegni per loro conto per l'esercizio al 31/12/2022, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	2.100	12.227
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 c.c. si evidenzia l'insussistenza di assunzioni di impegni, di passività potenziali e il rilascio di garanzie non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

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

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

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

Ai sensi dell'art. 1 c.125-bis della L. 124/2017, si segnala dei contributi ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria:

PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI COMUNI SOCI	Contributo	Incassato	da Incassare
Albairate	1.736,80	1.736,80	0
Bernate Ticino	1.400,20	0	1.400,20
Besate	1.204,40	1.204,40	0
Castano Primo	2.983,40	0	2.983,40
Corbetta	4.556,40	4.556,40	0
Cusago	1.667,20	1.667,20	0
Morimondo	1.006,60	0	1.006,60
Ozzero	1.081,60	1.081,60	0
TOTALE	15.636,40	10.246,20	5.390,20

Dal totale sopra riportato risulta che i contributi totali dei comuni soci risultano essere di euro 15.636,40 di cui euro 10.246,20 incassati nel corso del 2022 ed euro 5.390,20 ancora da incassare.

PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI COMUNI CONVENZIONATI	Contributo	Incassato	da Incassare
Boffalora s/T	1.627,40	1.627,40	0
Robecco s/N	2.151,80	0	2.151,80
Cuggiono	2.440,40	2.440,40	0
Turbigo	2.219,40	2.219,40	0
REGIONE LOMBARDIA (Contributo per Bando Regionale)	27.300,00		27.300,00
TOTALE	35.739,00	6.287,20	29.451,80

Dal totale sopra riportato risulta che i contributi totali dei comuni convenzionati risultano essere di euro 8.439,00 di cui euro 6.287,20 incassati nel corso del 2022 ed euro 2.151,80 ancora da incassare ed euro 27.300,00 dalla Regione Lombardia.

RIEPILOGO

DESCRIZIONE	Valori a bilancio
Contributi Comuni soci	15.636,40
Contributi Comuni convenzionati	8.439,00
REGIONE LOMBARDIA	27.300
TOTALE	51.375,40

Dichiarazione di conformità del bilancio

ALBAIRATE,

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente