

**SO.SVI.MA S.P.A.****Bilancio di esercizio al 31-12-2020**

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	Viale Risorgimento 13/B, 90020 CASTELLANA SICULA (PA)
<b>Codice Fiscale</b>	04533490829
<b>Numero Rea</b>	PA 202607
<b>P.I.</b>	04533490829
<b>Capitale Sociale Euro</b>	133.620
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' PER AZIONI
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	829999
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	3.615	3.615
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	3.615	3.615
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	261	-
Totale immobilizzazioni immateriali	261	-
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	2.587.584	2.687.320
4) altri beni	3.936	3.936
Totale immobilizzazioni materiali	2.591.520	2.691.256
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	19.590	19.590
Totale partecipazioni	19.590	19.590
Totale immobilizzazioni finanziarie	19.590	19.590
Totale immobilizzazioni (B)	2.611.371	2.710.846
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	130	140
4) prodotti finiti e merci	16.000	16.000
Totale rimanenze	16.130	16.140
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	341.450	298.226
Totale crediti verso clienti	341.450	298.226
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	172.411	34.522
Totale crediti tributari	172.411	34.522
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.057.753	264.941
esigibili oltre l'esercizio successivo	577.748	577.748
Totale crediti verso altri	1.635.501	842.689
Totale crediti	2.149.362	1.175.437
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	165.874	835.708
3) danaro e valori in cassa	342	22
Totale disponibilità liquide	166.216	835.730
Totale attivo circolante (C)	2.331.708	2.027.307
D) Ratei e risconti	163.628	216.902
Totale attivo	5.110.322	4.958.670
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	133.620	133.620
IV - Riserva legale	-	39.763

VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Versamenti a copertura perdite	-	837
Totale altre riserve	-	837
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(30.050)	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.642	(70.650)
Totale patrimonio netto	107.212	103.570
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	69.223	-
4) altri	921.517	651.517
Totale fondi per rischi ed oneri	990.740	651.517
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	48.345	43.326
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	362.918	351.963
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.662.743	3.025.397
Totale debiti verso banche	3.025.661	3.377.360
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.732	6.133
Totale acconti	4.732	6.133
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	58.726	88.860
Totale debiti verso fornitori	58.726	88.860
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	51.853	31.266
Totale debiti tributari	51.853	31.266
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.612	28.647
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.612	28.647
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	776.884	627.023
Totale altri debiti	776.884	627.023
Totale debiti	3.933.468	4.159.289
E) Ratei e risconti	30.557	968
Totale passivo	5.110.322	4.958.670

## Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	428.529	93.948
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.187.313	861.518
Totale altri ricavi e proventi	1.187.313	861.518
Totale valore della produzione	1.615.842	955.466
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	211	-
7) per servizi	921.619	280.848
8) per godimento di beni di terzi	9.584	9.584
9) per il personale		
a) salari e stipendi	57.500	63.774
b) oneri sociali	15.604	12.429
c) trattamento di fine rapporto	5.124	5.231
Totale costi per il personale	78.228	81.434
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	15.943
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	106.333	387.929
Totale ammortamenti e svalutazioni	106.333	403.872
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	10	(25)
12) accantonamenti per rischi	270.000	93.000
14) oneri diversi di gestione	3.185	6.643
Totale costi della produzione	1.389.170	875.356
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	226.672	80.110
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	260	192
Totale proventi diversi dai precedenti	260	192
Totale altri proventi finanziari	260	192
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	117.756	129.626
Totale interessi e altri oneri finanziari	117.756	129.626
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(117.496)	(129.434)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	109.176	(49.324)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	36.311	21.326
imposte differite e anticipate	69.223	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	105.534	21.326
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.642	(70.650)

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.642	(70.650)
Imposte sul reddito	105.534	21.326
Interessi passivi/(attivi)	117.496	129.434
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	226.672	80.110
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	275.124	98.231
Ammortamenti delle immobilizzazioni	106.333	403.872
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	381.457	502.103
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	608.129	582.213
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	10	(25)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(43.224)	22.857
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(30.134)	15.551
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	53.274	(51.448)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	29.589	(1.418)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(774.689)	540.393
Totale variazioni del capitale circolante netto	(765.174)	525.910
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(157.045)	1.108.123
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(117.496)	(129.434)
(Imposte sul reddito pagate)	(36.311)	(21.326)
(Utilizzo dei fondi)	(105)	(117)
Totale altre rettifiche	(153.912)	(150.877)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(310.957)	957.246
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(6.597)	(19.444)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(261)	-
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	(5.000)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(6.858)	(24.444)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	10.955	10.689
(Rimborso finanziamenti)	(362.654)	(351.964)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(351.699)	(341.275)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(669.514)	591.527
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	835.708	243.985
Danaro e valori in cassa	22	218
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	835.730	244.203
Disponibilità liquide a fine esercizio		

---

Depositi bancari e postali	165.874	835.708
Danaro e valori in cassa	342	22
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	166.216	835.730

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## Nota integrativa, parte iniziale

### PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

La società è una Agenzia di Sviluppo Locale che opera dal 21 maggio 1997.

Si rimanda a quanto esposto nella relazione sulla gestione, per dettagliate informazioni in merito all'attività svolta, e ai fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio.

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato. E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili suggeriti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri Commercialisti.

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili pubblicati da OIC ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D.Lgs. 139/2015, che recepisce la Direttiva contabile 34/2013/UE.

A seguito della diffusione del contagio da Covid-19, nell'esercizio dell'impresa sono state adottate tutte le misure che, secondo la particolarità del lavoro, l'esperienza e la tecnica, sono necessarie a tutelare l'integrità fisica e la personalità morale dei prestatori di lavoro.

### Criteria di valutazione

#### Valutazione delle attività e passività in moneta diversa dall'euro

Non ci sono attività e passività in moneta diversa dall'euro.

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

*I costi di impianto ed ampliamento* sono stati ammortizzati entro un periodo non superiore ai cinque esercizi.

*I diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno* sono stati ammortizzati nei limiti posti dalla legge.

#### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto e al netto dei rispettivi ammortamenti cumulati. Questi vengono imputati al conto economico in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti (sulla base delle aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 per i cespiti acquistati a partire dall'esercizio 1989 e dal D.M. 29 ottobre 1974 per quelli acquistati negli esercizi precedenti).

La società ha optato per la deroga relativa alla sospensione degli ammortamenti di cui all'art. 60, comma 7-bis della legge n. 126 del 13/10/2020, connessa agli aiuti sotto forma di sovvenzioni per gli effetti derivanti dalla pandemia del Covid-19. Nello specifico si è avvalsa della facoltà di effettuare un ammortamento ridotto sulle immobilizzazioni materiali poiché ritiene che l'imputazione della quota di ammortamento per intero non sarebbe stata rappresentativa della reale operatività del complesso economico, come dimostrata dalla riduzione dei ricavi derivanti dai servizi del Suap nonché dalla vendita di energia prodotta dagli impianti fotovoltaici.

Relativamente ai minori introiti registrati dal SUAP Madonie Associato, gli stessi sono stati determinati dalla fortissima riduzione delle attività imprenditoriali derivanti e strettamente connessi alla crisi pandemica che è diventata prima crisi economica e poi sociale.

Per quanto attiene invece ai minori ricavi derivanti dalla vendita dell'energia elettrica, gli stessi sono direttamente imputabili -pur in presenza di una produzione in linea con i valori delle annualità precedenti -al crollo del prezzo del petrolio ed alla conseguente riduzione della richiesta di acquisto di energia e quindi anche del relativo prezzo di vendita. Solo per fornire un esempio, il valore del KW di energia prodotta da FER in periodo pre-covid oscillava tra i 9 e 10 centesimi mentre nel corso dell'esercizio conclusosi lo stesso si è attestato sui 3-3,5 centesimi, subendo così una riduzione del 70%.

Nella tabella che segue viene riportata la quota del nuovo piano di ammortamento da cui si denota l'estensione del periodo tenuto conto della scadenza delle convenzioni fatte con i comuni per gli impianti di fotovoltaico.

AMMORTAMENTO	CONTO ECON	VALORE INIZIALE 2020 da riprendere (70%)	amm 2021	amm 2022	amm 2023	amm 2024	amm 2025	amm 2026	amm 2027	totale ammortamento ripreso
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI										
TOTALI IMPIANTI GENERICI	99,86	233,01	233,01							
IMPIANTI FOTOVOLTAICO										
TOTALI MAC.OPER. E IMPIANTI	105.931,04	247.172,42	38.215,72	38.215,72	38.215,72	38.215,72	38.215,72	28.046,92	28.046,92	247.172,42
MACCHINE D'UFFICIO ELETTR. E COMPUTERS										
TOTALI MAC. ELETTRONICHE	302,11	704,93	704,93							
TOTALI	106.333,01	248.110,36	39.153,66	38.215,72	38.215,72	38.215,72	38.215,72	28.046,92	28.046,92	248.110,36

Si rileva di seguito, come l'estensione del piano di ammortamento ai soli fini fiscali, comporta l'emersione di una differenza temporanea di imponibile con la necessità di iscrivere imposte differite nell'apposito fondo imposte differite:

IRES DIFFERITA IMPUTATA A CONTO ECONOMICO 2020 (24%)	ires differita 2021	ires differita 2022	ires differita 2023	ires differita 2024	ires differita 2025	ires differita 2026	ires differita 2027	totale ires ripresa
59.546,49	9.396,88	9.171,77	9.171,77	9.171,77	9.171,77	6.731,26	6.731,26	59.546,49
IRAP DIFFERITA IMPUTATA A CONTO ECONOMICO 2020 (3,90%)	irap differita 2021	irap differita 2022	irap differita 2023	irap differita 2024	irap differita 2025	irap differita 2026	irap differita 2027	totale irap ripresa
9.676,30	1.526,99	1.490,41	1.490,41	1.490,41	1.490,41	1.093,83	1.093,83	9.676,30

La scelta operata dalla società è maturata a seguito di una attenta valutazione e per assicurare la continuità aziendale. Se infatti al conto economico si fossero imputate per intero le quote di ammortamento, si sarebbe registrato un risultato negativo pari a € 175.244.

#### Immobilizzazioni finanziarie

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inclusi unicamente elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente. Di seguito esponiamo i principi contabili e i criteri di valutazione delle voci più rilevanti:

Le *partecipazioni* in società controllate, collegate e le partecipazioni in altre società sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori di sottoscrizione.

#### Rimanenze

Le giacenze di magazzino, sono valutate al costo di acquisto.

#### Crediti e debiti

I *crediti* sono iscritti al presunto valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali di settore.

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale.

#### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni



Non ci sono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

**Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

**Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

**Fondi Per Rischi Ed Oneri**

Gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati alla copertura di oneri di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità di quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

**Costi e ricavi**

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la prestazione dei servizi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con le prestazioni.

**Dividendi**

Non ci sono dividendi.

**Imposte**

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, viene iscritto nella voce "Debiti Tributarî".

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile n. 25 emanato dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Eventuali variazioni di stima (comprese le variazioni di aliquota) vengono allocate tra le imposte a carico dell'esercizio.

Non sono effettuati accantonamenti di imposte differite a fronte di fondi o riserve tassabili in caso di distribuzione non risulti probabile.

**Operazioni di locazione finanziaria**

Non ci sono operazioni di locazione finanziaria.

## Altre informazioni

Il D.Lgs. n. 196 del 30 giugno 2003 prevede, l'adozione di una serie di misure minime di sicurezza per la protezione dei dati personali trattati dalla Vostra società.

Il Titolare del trattamento dei dati, di seguito informa i Signori Soci che sono adottate le misure necessarie in merito al Regolamento Privacy Europeo n. 2016/679 (General Data Protection Regulation, GDPR) che richiede tra l'altro ai Titolari di trattamento dati e dei Responsabili di trattamento dati di adempiere agli obblighi riguardo i Registri delle Attività di Trattamento. Tali Registri sono regolarmente tenuti e:

- contengono specifiche informazioni indicate nei commi 1 e 2 dell'Articolo 30,
- sono redatti per iscritto, intendendo come tale anche il formato elettronico
- sono a disposizione dell'Autorità di Controllo (Garante Privacy) qualora richiesto.

## Nota integrativa, attivo

### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	3.615	0	3.615
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	-	0	-
<b>Totale crediti per versamenti dovuti</b>	<b>3.615</b>	<b>0</b>	<b>3.615</b>

I soci debitori sono : LENA SRL € 1.446 ; S.ANASTASIA € 2.169.

## Immobilizzazioni

### Immobilizzazioni immateriali

#### **Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

#### Movimenti delle 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.

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	-	79.716	79.716
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	79.716	79.716
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Altre variazioni	261	(79.716)	(79.455)
<b>Totale variazioni</b>	<b>261</b>	<b>(79.716)</b>	<b>(79.455)</b>
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	261	-	261
<b>Valore di bilancio</b>	<b>261</b>	<b>-</b>	<b>261</b>

La voce altre Imm.immateriali per € 79.716 sono costituite dalle spese sostenute per il Sistema Museale e che al 31.12.2020 risultano tutte ammortizzate in conto.

€ 260,80 Marchio "Paradiso delle Api": è stata richiesta la registrazione al Ministero dello Sviluppo-Ufficio Brevetti e Marchi in data 19/05/2020, accettata il 07/10/2020; non ancora utilizzato.

### Immobilizzazioni materiali

#### **Movimenti delle immobilizzazioni materiali**

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote; rispetto all'esercizio precedente sono state calcolate al 30% delle aliquote sotto riportate per effetto della sospensione operata ai sensi dell'art. 60, comma 7-bis legge 126 del 13/10/2020.

Ammortam.to computer	20%
Amm.to mobili d'ufficio	15%
Amm.to impianti generici	10%
Amm.Imp.fot.Blufi sm	6,67%
Amm.Imp.fot.Blufi cs	6,67%
Amm.Imp.fot.Bompietro	5,88%

Amm.Imp.Fot.Caltavuturo	6,67%
Amm.Imp.fot.Campofelice	6,67%
Amm.Imp.fot.Castelbuono	5,88%
Amm.Imp.fot.Gangi	5,88%
Amm.Imp.fot.Geraci	5,88%
Amm.Imp.fot.Gratteri	6,67%
Amm.Imp.fot.Resuttano	6,67%
Amm.Imp.fot.Soprana	6,67%
Amm.Imp.fot.Sottana	5,88%
Amm.Imp.fot.Scillato	6,67%
Amm. attr.Sistema Museal	20%
Amm.Beni imm.Sistema Mus	20%

Gli impianti di fotovoltaico sono ammortizzati in 15 o 17 anni, secondo la convenzione stipulata con i Comuni.

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	5.842.477	178.976	29.487	6.050.940
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.155.157	178.976	25.551	3.359.684
Valore di bilancio	2.687.320	-	3.936	2.691.256
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Ammortamento dell'esercizio	106.333	-	-	106.333
Altre variazioni	6.597	-	-	6.597
Totale variazioni	(99.736)	-	-	(99.736)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	5.849.074	178.976	29.487	6.057.537
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.261.490	178.976	25.551	3.466.017
Valore di bilancio	2.587.584	-	3.936	2.591.520

Le variazioni in aumento (6.597) consistono nell'acquisto di nuove immobilizzazioni per € 11.994, diminuite del credito d'imposta per tassazione con il metodo diretto € 5.397.

#### SPECIFICA IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Impianti generici e specifici	8.933,77
Attrezzature Sistema Museale	175.719,97
Attrezzatura varia e minuta	3.256,27
Mobili e macchine ord.d'ufficio	13.146,24
Macchine ufficio elettroniche	16.340,35
Imp.Fotovoltaico:	<b>5.840.139,99</b>
Imp.fot.Blufi sm	108.761,07
Imp.fotov.Blufi c.s.	119.079,07
Imp.fotov. Bompietro	973.892,89
Imp.fotov.Caltavuturo	136.094,97
Imp.fotov.Campofelice	107.825,98
Imp.fotov.Castelbuono	999.405,26
Imp.fotov.Gangi	204.709,82
Imp.fotov.Geraci	1.546.885,76
Imp.fotov.Gratteri	112.939,15
Imp.fotov.Resuttano	113.077,36
Imp.fotov.Soprana	149.437,33

Imp.fotov.Sottana	1.025.223,37
Imp.fotov.Scillato	242.807,96

## Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	19.590	19.590
Valore di bilancio	19.590	19.590
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	19.590	19.590
Valore di bilancio	19.590	19.590

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	19.590

## **Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese**

Descrizione	Valore contabile
Fondazione Borgese	7.965
Associazione Strede dei Vini	2.500
Consorzio Produttori Madoniti	3.000
Cons.Tur.Cefalu-Madonie-Imera	1.000
Quota Gac Golfo di Termini I	125
Fondazione ITS Madonie	5.000
<b>Totale</b>	<b>19.590</b>

## **Attivo circolante**

### Rimanenze

#### **Rimanenze**

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente.

Le materie prime e di consumo sono costituite da rimanenze di cancelleria.

La voce prodotti finiti e merci è rappresentata dalle capannine segnaletiche acquistate con il Progetto REM e nell'attesa di essere trasferite alle associazioni partner che dovrebbero curarne la manutenzione.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	140	(10)	130
Prodotti finiti e merci	16.000	-	16.000
<b>Totale rimanenze</b>	<b>16.140</b>	<b>(10)</b>	<b>16.130</b>

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

## Crediti

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti specifica indicazione della natura e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche.

Inoltre i Crediti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

### 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	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	298.226	43.224	341.450	341.450	-
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	34.522	137.889	172.411	172.411	-
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	842.689	792.812	1.635.501	1.057.753	577.748
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.175.437	973.925	2.149.362	1.571.614	577.748

I crediti verso clienti sono iscritti al netto del relativo fondo svalutazione.

I crediti verso altri oltre esercizio riguardano i crediti con cause in corso (Sunpower per € 373.418,85 e Siemi per €204.329,42).

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	nazionale	Totale
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	341.450	341.450
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	172.411	172.411
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	1.635.501	1.635.501
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	2.149.362	2.149.362

CLIENTI	345.363,19
COMUNE DI ALIMINUSA	2.858,10
COMUNE DI BLUFI	4.228,00
COMUNE DI CACCAMO	17.896,20
COMUNE DI CALTA VUTURO	19.209,92
COMUNE DI CAMPOFELICE	40.236,00
COMUNE DI CASTELBUONO	33.768,00
COMUNE DI CEFALU'	48.261,50
COMUNE DI GERACI	4.024,36
COMUNE DI GRATTERI	6.155,49
COMUNE DI ISNELLO	6.730,50
COMUNE DI MONTEMAGGIORE	8.118,60
COMUNE DI NICOSIA	31.105,20
COMUNE DI POLIZZI GENEROSA	29.183,00
COMUNE DI S. MAURO CASTELVERDE	7.581,00
COMUNE DI SCIARA	5.726,70
COMUNE DI SCLAFANI BAGNI	1.771,00
COMUNE DI SPERLINGA	2.022,30
COMUNE DI VALLEDOLMO	8.694,00
COMUNE DI VALLELUNGA	8.066,10
CONSORZIO PRODUTTORI MADONITA	24,40
DE GREGORIO VINCENZO	239,12
ENTE PARCO	48.967,19
GSE SPA	4.318,81
ILARDO LORENZO	183,00
LE CASE DI CARDELLINO SRL	378,20

PUNTOTEL SOCIETA' A RESPONSABILITA'	6,50
RAIMONDO GIULIO	16,50
SIMSIDER S.R.L.	5.544,00
SO.PET SICILIA SRL	16,50
ZANGHI PIERO	33,00
<b>CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>1.832.698,38</b>
ALTRI CRED.V/CLIENTI ENTRO 12 MESI	24.785,74
Fatture da emettere	24.785,74
<b>CREDITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI</b>	<b>172.411,15</b>
Erario c/IVA da comp.entro 12 mesi	106.169,47
Erario c/IVA a rimb.entro 12 mesi	30.000,00
Erario c/ritenute subite	18.188,68
Erario c/IRES	9.268,08
Acconti IRAP	5.931,00
Altri crediti tributari	862,09
Credito d'imposta	1.991,83
<b>CREDITI VERSO ALTRI ENTRO 12 MESI</b>	<b>1.057.753,22</b>
Crediti v/comuni per f.rotazione	260.188,43
Crediti diversi entro 12 mesi	4.081,39
Comune di Termini missione Di Scla	500,00
Quota Gal Soc.Cons.	500,00
Crediti Progetto I ART	718.617,99
Trattenute RAEE Fotovoltaico	1.123,61
Crediti Sistema Idrico Integrato	72.741,80
<b>CREDITI VERSO ALTRI OLTRE 12 MESI</b>	<b>577.748,27</b>
Crediti v/GSE-Tenesol in cont.zios	373.418,85
Crediti v/Siemi	204.329,42

## Disponibilità liquide

### Variazioni delle disponibilità liquide

La composizione della voce Disponibilità liquide e la variazione rispetto al precedente esercizio è analizzata nel prospetto seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	835.708	(669.834)	165.874
Denaro e altri valori in cassa	22	320	342
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>835.730</b>	<b>(669.514)</b>	<b>166.216</b>

DISPONIBILITA' LIQUIDE	166.215,62
DEPOSITI BANCARI E POSTALI	165.873,82
BCC Conto 5718	165.728,63
Carta di credito BCC	145,19
DENARO E VALORI IN CASSA	341,80
Cassa Euro	341,80

## Ratei e risconti attivi

### Ratei e Risconti attivi

Di seguito viene esposta la composizione dei Ratei e Risconti attivi che assumono valore apprezzabile.

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei attivi</b>	159.075	(43.434)	115.641
<b>Risconti attivi</b>	57.827	(9.840)	47.987
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	216.902	(53.274)	163.628

<b>Dettaglio ratei</b>	
3.275,41	ritiro dedicato 12.2020
60.904,92	INCENTIVI NOV-DIC
51.444,07	CONGUAGLIO 2020 INCENTIVI
16,89	regolazione inail
115.641,29	TOTALE RATEI ATTIVI
<b>Dettaglio risconti</b>	
47.656,39	Risconti attivi su interessi mutui della durata di 15 anni
15,89	SU PEC AGENZIA
80,00	Assicurazione COVID 2021
234,44	Risconti attivi su hosting e domini
47.986,72	TOTALE RISCONTI ATTIVI

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

##### **Voci patrimonio netto**

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto.

Rispetto al 31/12/2019 il capitale sociale è rimasto invariato.

La riserva legale e i versamenti a copertura perdite sono state utilizzate per la copertura parziale della perdita risultante dal bilancio 2019 giusta delibera assembleare del 25/06/2020.

Il totale del patrimonio netto è superiore ai 2/3 del capitale sociale.

	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	133.620	0	0	0	0	0		133.620
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	0	0	0	0	0		-
Riserve di rivalutazione	-	0	0	0	0	0		-
Riserva legale	39.763	0	0	0	0	0		-
Riserve statutarie	-	0	0	0	0	0		-
Altre riserve								
Riserva straordinaria	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	0	0	0	0	0		-
Riserva azioni o quote della società controllante	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti in conto capitale	-	0	0	0	0	0		-
Versamenti a copertura perdite	837	0	0	0	0	0		-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	0	0	0	0	0		-
Riserva avanzo di fusione	-	0	0	0	0	0		-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	0	0	0	0	0		-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	0	0	0	0	0		-
Varie altre riserve	-	0	0	0	0	0		-
Totale altre riserve	837	0	0	0	0	0		-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	0	0	0	0	0		-
Utili (perdite) portati a nuovo	-	0	0	0	0	0		(30.050)
Utile (perdita) dell'esercizio	(70.650)	0	0	0	0	0	3.642	3.642
Perdita ripianata nell'esercizio	-	0	0	0	0	0		-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	0	0	0	0	0		-
Totale patrimonio netto	103.570	0	0	0	0	0	3.642	107.212



## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il capitale sociale è costituito da n. 1310 azioni del valore nominale di € 102,00 ciascuna, suddivise tra 212 soci di cui per il 51% azioni di categoria A e detenute da enti pubblici e per il 49% in azioni di categoria B detenute da soggetti privati.

Le azioni di parte pubblica sono di seguito distinte:

n.titolo	Categoria	Valore unitario	Numero azioni	Valore nominale Sottoscritto	% di capitale	capitale versato	NOME SOCIO	Data ingresso
1	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Alimena	21/05/1997
209	A	102 €	7	714 €	0,53	714 €	Comune di Aliminusa	04/10/2019
2	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Blufi	28/12/2001
3	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Bompietro	28/12/2001
210	A	102 €	8	816 €	0,61	816 €	Comune di Caccamo	04/10/2019
4	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Caltavuturo	21/05/1997
5	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Campofelice	28/12/2001
6	A	102 €	84	8.568 €	6,41	8.568 €	Comune di Castellana Sicula	21/05/1997
7	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Castelbuono	21/05/1997
8	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	comune di Cefalù	28/12/2001
9	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Collesano	21/05/1997
10	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Gangi	21/05/1997
11	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Geraci Siculo	21/05/1997
12	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Gratteri	28/12/2001
13	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Isnello	28/12/2001
14	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Lascari	28/12/2001
211	A	102 €	7	714 €	0,53	714 €	Comune di Montemaggiore	04/10/2019
212	A	102 €	8	816 €	0,61	816 €	Comune di Nicosia	04/10/2019
15	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Petralia Soprana	21/05/1997
16	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Petralia Sottana	21/05/1997
17	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Polizzi Generosa	21/05/1997
18	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Pollina	21/05/1997
19	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Resuttano	28/12/2001
20	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di San Mauro C.	21/05/1997
213	A	102 €	7	714 €	0,53	714 €	Comune di Sciarra	04/10/2019
21	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Scillato	28/12/2001
22	A	102 €	16	1.632 €	1,22	1.632 €	Comune di Sclafani	28/12/2001
214	A	102 €	8	816 €	0,61	816 €	Comune di Sperlinga	04/10/2019
215	A	102 €	8	816 €	0,61	816 €	Comune di Valledolmo	04/10/2019
216	A	102 €	7	714 €	0,53	714 €	Comune di Vallerlunga	04/10/2019
201	A	102 €	190	19.380 €	14,50	19.380 €	Ente Parco delle Madonie	21/05/1997

	Importo
Capitale	133.620
Totale	133.620

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

## Fondi per rischi e oneri

## Fondo per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura d'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.

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	-	651.517	651.517
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Accantonamento nell'esercizio	69.223	270.000	339.223
<b>Totale variazioni</b>	69.223	270.000	339.223
Valore di fine esercizio	69.223	921.517	990.740

ALTRI FONDI	744.517,36
Fondo di rotazione progettualit	549.017,36
F.do copertura perd.soc.partecipat	2.500,00
F.do rischi per cause in corso	370.000,00

Il F.do rischi per cause in corso è stato aumentato di € 270.000.

Gli altri fondi sono rimasti invariati.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### Trattamento fine rapporto

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	43.326
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	5.124
Altre variazioni	(105)
<b>Totale variazioni</b>	5.019
Valore di fine esercizio	48.345

## Debiti

### Debiti

I debiti a lungo termine, si riferiscono a :

Debiti verso banche:

Mutuo Unicredit 47700 interesse annuo indicativo 0,45% elaborato sulla base dell'ultimo valore assunto dal tasso variabile, scadenza 30/06/2028.

Mutuo Unicredit 88600 interesse annuo indicativo 2,31% elaborato sulla base dell'ultimo valore assunto dal tasso variabile, scadenza 30/06/2028.

I Debiti verso i fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

La voce Debiti tributari accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali con specifica indicazione della natura delle garanzie e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche.

Inoltre i Debiti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Debiti verso banche</b>	3.377.360	(351.699)	3.025.661	362.918	2.662.743	1.090.775
<b>Acconti</b>	6.133	(1.401)	4.732	4.732	-	-
<b>Debiti verso fornitori</b>	88.860	(30.134)	58.726	58.726	-	-
<b>Debiti tributari</b>	31.266	20.587	51.853	51.853	-	-
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	28.647	(13.035)	15.612	15.612	-	-
<b>Altri debiti</b>	627.023	149.861	776.884	776.884	-	-
<b>Totale debiti</b>	<b>4.159.289</b>	<b>(225.821)</b>	<b>3.933.468</b>	<b>1.270.725</b>	<b>2.662.743</b>	<b>1.090.775</b>

FORNITORI	20.348,41
BELLOMO SNC	18,90
BRANCATO GANDOLFO	468,97
ENEL DISTRIBUZIONE S.P.A.	7.457,00
FONDAZIONE BORGESE	10.329,12
G.A.L. I.S.C. MADONIE	1.682,28
GSE SPA	209,94
SVE VENDITA ENERGIE SRL	148,00
TIM S.P.A.	34,20
<b>DEBITI</b>	<b>3.913.119,66</b>
<b>DEBITI VERSO BANCHE OLTRE 12 MESI</b>	<b>3.025.487,51</b>
Mutuo 47700	1.112.992,82
Mutuo 88600	1.912.494,69
<b>ACCONTI ENTRO 12 MESI</b>	<b>4.732,50</b>
Anticipi da clienti entro 12 mesi	4.732,50
<b>ALTRI DEB.V/FORNITORI ENTRO 12 MESI</b>	<b>38.378,00</b>
Fatture da ricevere entro 12 mesi	38.378,00
<b>DEBITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI</b>	<b>52.027,00</b>
Erario e/ritenute irpef dipendenti	15.543,00
Debito per IRES	28.328,00
Debito per IRAP	8.156,00
<b>DEBITI PREVID./ASSIC. ENTRO 12 MESI</b>	<b>15.612,00</b>
Deb.v/INPS per dipend.entro 12 mes	2.202,00
Debiti v/altri enti	13.410,00
<b>ALTRI DEBITI ENTRO 12 MESI</b>	<b>776.882,65</b>
Deb.per emolumenti amministratori	10.577,69
Debiti salari,stip.,ferie maturate	6.996,00
Debiti per emolumenti collaborator	3.813,28
Altri debiti diversi entro 12 mesi	7.507,18
Comuni e/ritiro dedicato	2.908,50
I ART Anticipazioni dei comuni	745.080,00

Unicredit 173,00

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	nazionale	Totale
<b>Debiti verso banche</b>	3.025.661	3.025.661
<b>Acconti</b>	4.732	4.732
<b>Debiti verso fornitori</b>	58.726	58.726

Debiti tributari	51.853	51.853
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.612	15.612
Altri debiti	776.884	776.884
<b>Debiti</b>	<b>3.933.468</b>	<b>3.933.468</b>

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	3.025.661	3.025.661
Acconti	4.732	4.732
Debiti verso fornitori	58.726	58.726
Debiti tributari	51.853	51.853
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.612	15.612
Altri debiti	776.884	776.884
<b>Totale debiti</b>	<b>3.933.468</b>	<b>3.933.468</b>

### Ratei e risconti passivi

#### Ratei e Risconti passivi

Di seguito viene esposta la composizione dei Ratei e Risconti passivi, che assumono valore apprezzabile.

37,58	BCC
25,14	UNICREDIT
1.531,39	ratei passivi su energia fotovoltaico
264,16	dic 2020 riscaldamento
139,06	NOV DIC TIM
8,26	SPESE BANCARIE
314,00	30% TARI
28.237,88	su mutuo 88600
<b>30.557,47</b>	<b>Totale Ratei Passivi</b>

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	968	29.589	30.557
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>968</b>	<b>29.589</b>	<b>30.557</b>

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

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

##### **Ripartizione dei ricavi**

I ricavi per prestazioni di servizi normalmente si identifica con la prestazione stessa.

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni è così riepilogabile, in base alle categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
prestazioni di servizi SUAP	56.869
servizi vari ai comuni	371.660
<b>Totale</b>	<b>428.529</b>

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
nazionale	428.529
<b>Totale</b>	<b>428.529</b>

ALTRI RICAVI E PROVENTI	1.187.311,47
Abbuoni attivi	5,32
Incentivo su energia prodotta	407.984,97
Ritiro dedicato fotovoltaico	58.169,45
Progetto I ART	648.409,93
Ricavi Sistema Idrico Integrato	72.741,80

### Costi della produzione

ACQUISTI DIVERSI	211,00
Materiali di consumo	211,00
<b>COSTI PER SERVIZI</b>	<b>918.310,72</b>
<b>COSTI PER SERVIZI (INDUSTRIALI)</b>	<b>728.731,81</b>
Energia elettrica uffici	909,80
Spese di riscaldamento	1.377,08
Acqua	75,89
Servizi vari deducibili (costi Progetto I Art)	542.532,26
Consulenze tecniche (I Art- SII- ITS)	134.695,08
costi energia fotovoltaico	18.522,95
Costi GSE ritiro dedic.Fotovoltaic	6.470,25
costo ritiro ded. 5%comuni	2.908,50
Costi vari fotovoltaico	21.240,00
<b>COSTI PER SERVIZI (GENERALI)</b>	<b>189.578,91</b>
Assicurazioni diverse	1.056,14
Sp.viaggio,vitto,all.dipend.ded.	896,78
Servizi vari commerciali	2.500,00
Manut./ripar.su altri beni propri	1.100,00
Emolum.soci amministr.soc.capitali	70.080,00
Emolumenti collegio sindacale	17.600,00

Compensi a collab./lavor.a progett	22.443,14
Spese postali	115,02
Spese telefoniche (deducibili 80%)	1.201,85
Spese bancarie	1.851,54
Commissioni bancarie	211,26
Commiss.per servizi di incasso	36,40
Servizi amministrativi e contabili	15,00
Servizi e prestazioni rese da prof	38.079,20
Visite ed esami medici per dipend.	42,62
Spese aggiornamento e formaz.pers.	70,00
Servizi e spese di pulizia	166,94
Serv.vari gener.e amministr.ded.	646,67
Altre Spese condominiali ded.	800,00
Altre spese deducibili	9.474,15
Canoni di assistenza	1.087,71
Contr.cassa prev.lav.auton.aff.att	1.080,00
Contr.INPS soci ammin.soc.capitali	15.979,15
Contr.INPS collaboratori	3.045,34
<b>COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>12.892,33</b>
LEASING,LOCAZIONI,NOLEGGI,LICENZE	12.892,33
Locazione uffici	9.489,44
Oneri accessori su locaz.uffici	94,89
Rimborsi km.utilizzo auto ammin.	3.308,00
<b>COSTI PER IL PERSONALE</b>	<b>78.227,60</b>
<b>SALARI E STIPENDI</b>	<b>57.500,23</b>
Stipendi impiegati	57.500,23
<b>ONERI SOCIALI</b>	<b>15.603,79</b>
Contributi assic.obblig.contro inf	466,36
Oneri sociali per impiegati	15.137,43
<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>5.123,58</b>
Accant. fondo TFR altri dipendenti	5.123,58
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>354.394,44</b>
<b>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.MATERIALI</b>	<b>354.394,44</b>
Amm.impianti generici e specifici	283,94
Amm.macchine ufficio elettroniche	1.007,05
Amm. impianti fotovoltaico	353.103,45
<b>RIMANENZE INIZIALI</b>	<b>16.140,00</b>
<b>RIM.INIZ.MAT.PRIME,SUSS.,DI CONSUMO</b>	<b>140,00</b>
Rim.iniz.mat.prime,suss.,di consum	140,00
<b>RIM.INIZ.MERCI,AGGI,PRODOTTI,OPERE</b>	<b>16.000,00</b>
Rim.iniziali prodotti finiti	16.000,00
<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>270.000,00</b>
<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI</b>	<b>270.000,00</b>
Acc.f.do rischi ind.su contenzioso	270.000,00
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>3.184,81</b>
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>3.184,81</b>
Tasse vidimazione libri	309,87
Tassa raccolta rifiuti	1.048,00
Spese di cancelleria	451,92
Valori bollati	56,00

Arrotondamenti passivi	3,52
Sanzioni rit.pag.	789,64
Diritti camerali (CCIAA)	525,86

## Proventi e oneri finanziari

### Composizione dei proventi da partecipazione

Interessi attivi sulla giacenza media dei c/c maturati nel 2020.

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	117.756
Totale	117.756

La voce "altri" è costituita per € 10.058 interessi di preammortamento, € 106.695 dagli interessi sui Mutui ed € 1.003 da interessi su posticipo pag. imposte.

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

### Rilevazione Imposte correnti anticipate e differite

Le Imposte sul reddito ( Ires / Irap) sono state accantonate secondo il principio di competenza.

In bilancio non sono state contabilizzate **imposte anticipate**, ossia imposte che pur essendo inerenti ad esercizi futuri, sono esigibili nell'esercizio in corso, nonché **imposte differite** ossia quelle che pur essendo di competenza dell'esercizio, si renderanno esigibili solo nel corso degli esercizi successivi.

Come noto, nel rispetto del principio enunciato nell'art. 6, lettera a), della legge 366/2001, con il decreto legislativo n. 6/200 recante la riforma del diritto societario, è stato abrogato il secondo comma dell'articolo 2426 che consentiva di effettuare rettifiche di valore e accantonamenti esclusivamente in applicazione di norme tributarie.

Il venire meno di tale facoltà non è destinato a comportare la perdita del diritto alla deduzione dei componenti negativi di reddito essendo stata ammessa la possibilità di dedurre tali componenti in via extracontabile ai sensi dell'articolo 109, comma 4, lettera b), del .T.U.I.R. come riformulato dal decreto legislativo n. 344/2003 recante la riforma del sistema fiscale statale.

Il decreto "Rilancio", ha previsto un taglio alle imposte. Viene in particolare cancellato, il versamento del primo acconto Irap 2020 , rimane fermo il versamento del secondo acconto versato a novembre 2020.

A seguito della sospensione degli ammortamenti di cui all'art. 60, comma 7-bis legge n. 126 del 13/10/2020, si rilevano imposte differite per le quali è stato creato apposito fondo.

**Calcolo imposte:**

**Ires:**

Risultato d'esercizio: 1.630,00

**Variazioni in aumento ai fini IRES**

Conto	Descrizione	Val. Bilancio	%	Variazione
B 7a	Altri costi generali			
29/ 15/ 45	Spese telefoniche (deducibili 80%)	1.201,85	20,00	240,37
29/ 15/ 35	Emolum.soci amministr.soc.capitali NON PAGATI	70.080,00	100,00	10.578,00
B 14	Oneri diversi di gestione			
37/ 5/ 1	accantonamento rischi su contenzioso	270.000,00	100,00	270.000,00
38/ 5/ 26	Arrotondamenti passivi	3,52	100,00	3,52
38/ 5/ 27	Sanzioni rit.pag.	789,64	100,00	789,64
C 17d 3	Altri interessi passivi e oneri fin			
39/ 5/ 11	Int.su postic.pagam.di imposte	1.003,44	100,00	1.003,44
E 20a	- Imposte correnti			
43/ 5/ 2	IRAP	18.253,47	100,00	18.253,47
43/ 5/ 1	IRES	87.279,89	100,00	87.279,89

		<b>Totale</b>	<b>448.611,81</b>	<b>388.148,33</b>
<b>Variazioni in diminuzione ai fini IRES</b>				
Conto	Descrizione	Val. Bilancio	%	Variazione
47/ 5/ 29	Abbuoni attivi	5,32	100,00	5,32
29/ 15/ 35	Emolum.soci amministr.soc.capitali (PAGATI)	70.080,00	15,00	27.526,00
	10% Irap deducibile	593,00	100,00	593,00
	<b>Totale</b>	<b>70.678,32</b>		<b>28.124,32</b>

<b>IRES</b>	<b>Imponibile</b>	<b>Aliquota</b>	<b>Imposta</b>	
Ordinaria	363.666,21	24,00	87.279,89	di cui 59.546,49 imposte differite

**Irap:**

**Totale Valore della produzione** 1.631.970,96

**Totale Costo della produzione** 1.057.071,87

**Valore contabile produzione netta:** 574.899,09

**Variazioni in aumento ai fini IRAP**

Conto	Descrizione	Val. Bilancio
29/ 5/ 20	Compensi per prestazioni occasionali	6.000,00
29/ 15/ 54	Compensi per prestazioni occasionali	1.800,00
29/ 15/ 35	Emolum.soci amministr.soc.capitali	70.080,00
B 7p	Consulenze e prest. professionali	
29/ 15/ 102	Contrib.INPS amministratore	15.979,15
29/15/117	Contrib.INPS collab./lavor.a progetto	3.045,34
29/ 15/ 41	Compensi a collab./lavor.a progetto	22.443,14
B 7r	Rimb. spese personale strutt.	
31/ 5/ 18	Rimborsi km.utilizzo auto ammin.	3.308,00
B 14	Oneri diversi di gestione	
38/ 5/ 26	Arrotondamenti passivi	3,52
38/ 5/ 27	Sanzioni rit.pag.	789,64
	<b>Totale</b>	<b>123.448,79</b>

**Variazioni in diminuzione ai fini IRAP**

Conto	Descrizione	Val. Bilancio
A 5a	- Altri	
47/ 5/ 29	Abbuoni attivi	5,32
	deduzioni dipendenti	78.228,00
	<b>Totale</b>	<b>78.233,32</b>

<b>IRAP</b>	<b>Imponibile</b>	<b>Aliquota</b>	<b>Imposta</b>
Ordinaria	620.114,56	3,90	24.184,47
	meno acconto di giugno		5.931,00
	<b>COSTO IRAP 2020</b>		<b>18.253,47</b>

di cui 9.676,30 imposte differite.



## Nota integrativa, altre informazioni

### Dati sull'occupazione

La società si avvale di n. 3 dipendenti; la voce salari e stipendi comprende l'intera spesa per il personale dipendente compresa la maternità, il costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivo del commercio.

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

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti all'Amministratore Unico e ai membri del Collegio sindacale.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	70.080	14.000

### Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.600
<b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b>	<b>3.600</b>

### Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

#### Impegni e garanzie

*Non esistono impegni non risultanti dallo stato patrimoniale*

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

Nella tabella seguente si elencano le sovvenzioni, i contributi e gli incentivi ricevuti dalle Pubbliche Amministrazioni nel 2020 con il principio di cassa:

Comune	data incasso	Importo incassato quota 2020	data incasso	Importo incassato quota 2019	data incasso	Importo incassato quota 2018, anni prec. e altro
Alimena	26/11/20	8.729,00 €	17/01/20	8.729,00 €		
Blufi			14/05/20	4.228,00 €		
Bompietro	02/12/20	6.139,00 €			21-ott	45.830,00
Caltavuturo			14/12/20	15.995,00 €		
Campofelice di Roc.					20/07/20	20.118,00
Castelbuono						
Castellana Sicula	25/11/20	13.415,50 €				
Cefalù			14/02/20	48.261,50 €	10/12/2020	49.261,50
Collesano	24/04/20	14.885,50 €				
Gangi	05/10/20	26.649,00 €				
Geraci Siculo						
Gratteri						
Isnello						
Lascari	11/03/20	10.962,00 €				

Petralia Soprana	30/09/20	12.908,00 €			09/11/2020	30.000,00
Petralia Sottana	26/10/20	11.588,50 €				
Polizzi Generosa					17/09/20	14.591,50
Pollina	25/03/20	10.920,00 €				
Resuttano	04/03/20	4.317,25 €				
San Mauro Castelverde			21/05/20	7.581,00 €		
Scillato	09/04/20	2.471,00 €				
Sclafani Bagni						
Aliminusa						
Caccamo						
Montemaggiore					23/03/2020	16.803,28
Nicosia						
Sciara						
Sperlinga						
Valledolmo					27/10/2020	50.000,00
Valllunga						
GSE Incentivi						430.031,70 €
GSE Ritiro dedicato						56.267,48 €

Si precisa inoltre che nel corso dell'esercizio 2020 i benefici di cui al De Minimis ammontano a € 95,05.

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Vostra Società, nonché il risultato economico dell'esercizio, Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

Infine, per quanto attiene la destinazione dell'utile di esercizio pari ad Euro 3.642,20, in ottemperanza a quanto espressamente previsto all'art. 60, comma 7-ter della legge n. 60/2020, si propone la costituzione di una riserva indisponibile ed il contestuale impegno da parte dell'assemblea di accantonare gli utili degli esercizi successivi alla stessa riserva fino all'ammontare corrispondente alla quota di ammortamento non effettuata e pari ad € 248.110,36.

L'amministratore Unico

Ficile Alessandro

IL SOTTOSCRITTO Ficile Alessandro IN QUALITA' DI LEGALE RAPPRESENTANTE, AI SENSI DELL'ART.31 COMMA 2-QUINQUIES DELLA LEGGE 340/2000,ART. 38, COMMA 3-BIS DPR 445/2000 E 22, COMMA 3 DEL D.LGS. N. 82/2005 DICHIARA CHE IL PRESENTE DOCUMENTO, ILDOCUMENTO INFORMATICO XBRL CONTENENTE LO STATO PATRIMONIALE E IL CONTO ECONOMICO, E LA NOTA INTEGRATIVA IN PDF/A SONO CONFORMI AGLI ORIGINALI.