

Descrizione	Valore 31/12/2021	Accantonamento nell'esercizio	Utilizzo nell'esercizio	Valore 31/12/2022
Trattamento di fine rapporto	455.981	94.366	(81.922)	468.425
Totale TFR	455.981	94.366	(81.922)	468.425

Il Fondo risultante al 31/12/2022 rappresenta l'effettivo debito della società verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. Si fa presente che gli utilizzi sono legati all'erogazione del fondo TFR trattenuto in azienda, verso dipendenti cessati nel corso del 2022.

Il TFR versato nel corso dell'esercizio alla Previdenza Complementare è pari a euro 38 migliaia.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
23.484.437	13.777.738	9.706.699

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa; non esistono debiti con scadenza oltre i 5 anni (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Valore 31/12/2021	Variazione nell'esercizio	Valore 31/12/2022	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	1.793.992	236.008	2.030.000		2.030.000
Debiti verso banche		5.573.482	5.573.482	1.126.264	4.447.218
Acconti	2.390.710	(321.842)	2.068.868	478.142	1.590.726
Debiti verso fornitori	8.891.808	4.350.046	13.241.854	10.645.601	2.596.253
Debiti tributari	51.553	16.981	68.534	68.534	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	117.770	46.509	164.279	164.279	
Altri debiti	531.905	(194.484)	337.420	337.420	
Totale debiti	13.777.738	9.706.699	23.484.437	12.820.240	10.664.198

Si riepilogano di seguito i debiti più rilevanti al 31/12/2022.

L'importo pari a euro 5.573 migliaia, è relativo all'accensione nel corso del 2022 di due mutui bancari, rispettivamente:

- Bper Banca Spa, finanziamento chirografario erogato in data 10.01.2022, per euro 3 milioni, ad un tasso d'interesse fisso annuo del 2,5%. La durata del finanziamento è di 60 mesi, con rimborso in 20 rate costanti con periodicità trimestrale, a partire dal mese di aprile 2022 fino a gennaio 2027.
- Mediocredito Trentino-Alto Adige Spa, erogato in data 03.11.2022, per euro 3 milioni, ad un tasso d'interesse variabile Euribor 6M + spread del 2,65%. La durata del finanziamento è di 60 mesi, con rimborso in 10 rate con periodicità semestrale, a partire dal mese di maggio 2023 fino a novembre 2027.

La voce "Acconti", pari a euro 2.069 migliaia, corrisponde al debito vantato verso il cliente conferitore di rifiuti sanitari Eco Eridania. Tale debito è costituito da una quota pari al 31.12.2022 ad euro 1.913 migliaia, che segue un piano di rientro di n. 60 rate mensili da euro 40 migliaia a decorrere da gennaio 2022 (il debito non tiene conto degli interessi passivi che matureranno a partire dal 1° gennaio 2023); mentre per la restante quota pari a euro 156 migliaia, sono relativi all'erogazione effettuata dallo stesso fornitore Eco Eridania in 12.08.2022, a titolo di compartecipazione finanziaria infruttifera, per far fronte all'investimento in materia di realizzazione dell'impianto di abbattimento NOX della linea fumi dell'inceneritore, che Neutalia dovrà restituire allo stesso, al 31 dicembre 2027.