

REA ROSIGNANO ENERGIA AMBIENTE S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	ROSIGNANO MARITTIMO
Codice Fiscale	01098200494
Numero Rea	LIVORNO 98420
P.I.	01098200494
Capitale Sociale Euro	2.520.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	381100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	RetiAmbiente S.p.A
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	RetiAmbiente S.p.A
Paese della capogruppo	Italia

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	28	6.827
7) altre	1.513	2.310
Totale immobilizzazioni immateriali	1.541	9.137
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	548.659	566.746
2) impianti e macchinario	22.246	25.399
3) attrezzature industriali e commerciali	296.000	272.985
4) altri beni	339.480	155.477
Totale immobilizzazioni materiali	1.206.385	1.020.607
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	64.392	64.392
Totale partecipazioni	64.392	64.392
2) crediti		
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	59.837
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	0	59.837
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	880	3.181
Totale crediti verso altri	880	3.181
Totale crediti	880	63.018
Totale immobilizzazioni finanziarie	65.272	127.410
Totale immobilizzazioni (B)	1.273.198	1.157.154
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	14.872	24.580
Totale rimanenze	14.872	24.580
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.957.445	2.280.338
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	2.957.445	2.280.338
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	478.137	444.110
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	478.137	444.110
5-ter) imposte anticipate	531.647	731.814
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	925.522	853.053
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.600.000	2.400.000

Totale crediti verso altri	2.525.522	3.253.053
Totale crediti	6.492.751	6.709.315
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.693.074	762.058
3) danaro e valori in cassa	2.126	1.776
Totale disponibilità liquide	2.695.200	763.834
Totale attivo circolante (C)	9.202.823	7.497.729
D) Ratei e risconti	71.519	53.344
Totale attivo	10.547.540	8.708.227
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.520.000	2.520.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	313.896	259.859
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	902.497	0
Totale altre riserve	902.497	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	1.592.444	1.080.734
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	5.328.837	3.860.593
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	0	188.315
Totale fondi per rischi ed oneri	0	188.315
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	699.580	703.005
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.018.134	2.789.102
Totale debiti verso fornitori	3.018.134	2.789.102
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	167.716	181.691
Totale debiti tributari	167.716	181.691
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	225.216	229.712
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	225.216	229.712
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.104.598	746.660
Totale altri debiti	1.104.598	746.660
Totale debiti	4.515.664	3.947.165
E) Ratei e risconti	3.459	9.149
Totale passivo	10.547.540	8.708.227

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	13.607.122	13.446.092
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	17.000	0
altri	1.291.047	543.352
Totale altri ricavi e proventi	1.308.047	543.352
Totale valore della produzione	14.915.169	13.989.444
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.063.710	893.167
7) per servizi	5.503.871	5.461.965
8) per godimento di beni di terzi	386.910	397.761
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.988.785	3.658.077
b) oneri sociali	1.254.028	1.164.897
c) trattamento di fine rapporto	226.300	234.726
e) altri costi	8.600	10.613
Totale costi per il personale	5.477.713	5.068.313
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.596	12.629
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	264.039	261.333
Totale ammortamenti e svalutazioni	271.635	273.962
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	9.708	19.113
12) accantonamenti per rischi	0	188.315
14) oneri diversi di gestione	304.328	174.953
Totale costi della produzione	13.017.875	12.477.549
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.897.294	1.511.895
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	11.947	54.509
Totale proventi diversi dai precedenti	11.947	54.509
Totale altri proventi finanziari	11.947	54.509
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	14.324	65.192
Totale interessi e altri oneri finanziari	14.324	65.192
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.377)	(10.683)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.894.917	1.501.212
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	102.306	108.250
imposte differite e anticipate	200.167	312.228
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	302.473	420.478
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.592.444	1.080.734

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.592.444	1.080.734
Imposte sul reddito	302.473	420.478
Interessi passivi/(attivi)	2.377	10.683
(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	1.897.294	1.511.895
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	188.315
Ammortamenti delle immobilizzazioni	271.635	273.962
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	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	271.635	462.277
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.168.929	1.974.172
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	9.708	19.113
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(677.107)	(3.434.814)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	229.032	233.360
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(18.175)	(3.123)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(5.690)	(9.268)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	930.665	6.440.038
Totale variazioni del capitale circolante netto	468.433	3.245.306
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.637.362	5.219.478
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(2.377)	(10.683)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(191.740)	(26.489)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(194.117)	(37.172)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.443.245	5.182.306
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(449.817)	(126.118)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	1
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	(55.437)
Disinvestimenti	62.138	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)	(387.679)	(181.554)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	(1.967.943)
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	(1.000.000)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	(1.271.916)
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(124.200)	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(124.200)	(4.239.859)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.931.366	760.893
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	762.058	1.784
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.776	1.157
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	763.834	2.941
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.693.074	762.058
Danaro e valori in cassa	2.126	1.776
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.695.200	763.834
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del c.c.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Con riferimento all'applicazione delle regole di transizione in merito alle novità introdotte dal D.Lgs 139/2015 e in parte già declinate nei nuovi principi contabili, nel caso di applicazione retroattiva, ai sensi dell'OIC 29, l'effetto del cambiamento è stato portato a rettifica del patrimonio netto di apertura, e ove fattibile, sono stati rideterminati gli effetti comparativi

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

In ossequio alle disposizioni degli artt. 2423-ter e 2425 ter del c.c. è stata indicata per ciascuna voce l'importo corrispondente dell'esercizio precedente.

Come richiesto dall'art. 2423 co. 1 del codice civile, la società ha redatto il Rendiconto finanziario (utilizzando lo schema del metodo indiretto previsto dall'OIC 10), presentando, ai fini comparativi, anche i dati al 31.12.2016 (ai sensi dell'art. 2425-ter del codice civile).

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale;
- rilevare e presentare le voci tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio, entro la data di chiusura dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Sono state inserite secondo il criterio del costo di acquisto, e sistematicamente ammortizzate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, con il consenso del Collegio Sindacale, ove previsto per legge. Si precisa che non esistono voci tra le immobilizzazioni immateriali il cui costo originario di acquisizione sia stato oggetto di svalutazioni o rivalutazioni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al loro costo di acquisizione, comprensivo dei costi accessori, e sistematicamente ridotte di valore secondo coefficienti di ammortamento in linea all'esigenza di effettuare un ammortamento sistematico dei beni in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. Peraltro, tali aliquote risultano conformi a quanto prescritto dall'art. 102 D.P.R. 917/86. Si precisa che non esistono voci tra le immobilizzazioni materiali il cui costo originario di acquisizione sia stato oggetto di svalutazioni o rivalutazioni.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni immobilizzate, quotate e non quotate, sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto.

Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti

Sono stati valutati ed iscritti al valore nominale che coincide con il presumibile valore di realizzazione. I crediti verso clienti sono esposti al netto del fondo svalutazione crediti.

Tenuto conto della natura (prevalentemente commerciale) dei crediti in commento della loro scadenza in un arco temporale inferiore ai 12 mesi, si è ritenuto di non adottare il criterio del costo ammortizzato a termini di quanto previsto dall'OIC 15, in quanto gli effetti della sua applicazione risulterebbero irrilevanti ai fini della rappresentazione veritiera e corretta ex art. 2423, comma 4 c.c.

L'adeguamento del valore nominale al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante l'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti e della situazione economica generale di settore, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Crediti tributari e crediti per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Crediti per imposte' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

Tenuto conto della natura (prevalentemente commerciale) dei debiti e della loro scadenza in un arco temporale inferiore ai 12 mesi, si è ritenuto di non adottare il criterio del costo ammortizzato a termini di quanto previsto dall'OIC 19, in quanto gli effetti della sua applicazione risulterebbero irrilevanti ai fini della rappresentazione veritiera e corretta ex art. 2423, co. 4 c.c..

Tutti i debiti sono esposti al valore nominale, ritenuto rappresentativo del valore di estinzione, e rappresentano l'effettiva esposizione della Società; non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Nota integrativa, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €1.541 (€9.137 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	29.256	17.187	46.443
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	22.429	14.877	37.306
Valore di bilancio	6.827	2.310	9.137
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	6.799	797	7.596
Totale variazioni	(6.799)	(797)	(7.596)
Valore di fine esercizio			
Costo	20.483	5.080	25.563
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	20.455	3.567	24.022
Valore di bilancio	28	1.513	1.541

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a €1.513 si riferisce a lavori straordinari su beni di terzi per il loro intero ammontare.

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €1.206.385 (€1.020.607 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	683.937	105.939	3.567.704	1.596.672	5.954.252
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	117.191	80.540	3.294.719	1.441.195	4.933.645
Valore di bilancio	566.746	25.399	272.985	155.477	1.020.607
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	0	173.277	278.533	451.810
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	53.472	8.385	61.857
Ammortamento dell'esercizio	18.087	3.153	149.541	93.258	264.039
Altre variazioni	0	0	52.751	7.113	59.864
Totale variazioni	(18.087)	(3.153)	23.015	184.003	185.778
Valore di fine esercizio					
Costo	683.937	105.939	3.686.711	1.866.820	6.343.407
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	135.278	83.693	3.390.711	1.527.340	5.137.022
Valore di bilancio	548.659	22.246	296.000	339.480	1.206.385

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile.

La tabella sottostante dettaglia le informazioni sopra indicate con riferimento ai singoli contratti in essere:

	Descrizione	Riferimento contratto società di leasing	Valore attuale delle rate non scadute	Interessi passivi di competenza	Costo storico	Ammortamenti dell'esercizio
	MEDIOCREDITO ITALIANO	06866323/001	0	65	127.380	6.842
	SCANIA	15000431	108.610	6.054	246.239	43.141
	SCANIA	14000887	46.741	2.850	128.220	22.717
	CREDEM LEASING	AV 156661	0	284	110.800	16.449
	MPS LEASING & FACTORING	01429451/001	8.329	1.786	172.000	38.396
Totale			163.680	11.039	784.639	127.545

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

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

Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 64.392 (€ 64.392 nel precedente esercizio).

Trattasi di Partecipazioni in altre imprese:

Società Eco srl per € 6.121

Società Revet srl per € 50.000

Società Le Soluzioni Scarl per € 8.021

Società Confidi per € 250

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a €880 (€63.018 nel precedente esercizio).

Qui di seguito sono rappresentati i movimenti di sintesi:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	59.837	(59.837)	0	0	0
Crediti immobilizzati verso altri	3.181	(2.301)	880	-	880
Totale crediti immobilizzati	63.018	(62.138)	880	-	880

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Partecipazioni in imprese controllate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile, si segnala che la fattispecie non sussiste.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Partecipazioni in imprese collegate

A sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile, si segnala che la società non ha partecipazioni in imprese collegate.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, si segnala che la fattispecie non sussiste.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Crediti immobilizzati - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile, si segnala che la fattispecie non sussiste.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni Finanziarie iscritte ad un valore superiore al fair value

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 2 lettera a) del codice civile, si segnala che non sono presenti immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro fair value.

Partecipazioni assunte in società a responsabilità illimitata.

Ai sensi dell'art. 2361 comma 2 del codice civile, si segnala che la fattispecie non sussiste.

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €14.872 (€24.580 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	24.580	(9.708)	14.872
Totale rimanenze	24.580	(9.708)	14.872

Trattasi di materiale di consumo e pezzi di ricambio

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €6.492.751 (€6.709.315 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	5.172.641	0	5.172.641	2.215.196	2.957.445
Crediti tributari	478.137	0	478.137		478.137
Imposte anticipate			531.647		531.647
Verso altri	925.522	1.600.000	2.525.522	0	2.525.522
Totale	6.576.300	1.600.000	8.707.947	2.215.196	6.492.751

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.280.338	677.107	2.957.445	2.957.445	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	444.110	34.027	478.137	478.137	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	731.814	(200.167)	531.647		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.253.053	(727.531)	2.525.522	925.522	1.600.000
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	6.709.315	(216.564)	6.492.751	4.361.104	1.600.000

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti - Ripartizione per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, si segnala che i crediti sono interamente nei confronti di soggetti italiani.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile, si segnala che la fattispecie non sussiste.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

Partecipazioni in imprese controllate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile, si segnala che la società non possiede partecipazioni in imprese controllate.

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese collegate

Partecipazioni in imprese collegate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile, si segnala che la società non possiede partecipazioni in imprese collegate.

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €2.695.200 (€763.834 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	762.058	1.931.016	2.693.074
Denaro e altri valori in cassa	1.776	350	2.126
Totale disponibilità liquide	763.834	1.931.366	2.695.200

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €71.519 (€53.344 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	53.344	18.175	71.519
Totale ratei e risconti attivi	53.344	18.175	71.519

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 8 del codice civile, si segnala che non sono presenti oneri finanziari capitalizzati.

Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 3-bis del codice civile, si segnala che non sono state operate delle svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €5.328.837 (€3.860.593 nel precedente esercizio). Si segnala che nell'anno 2016 si è provveduto all'annullamento delle azioni proprie tramite l'utilizzo di riserve disponibili di Patrimonio Netto.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	2.520.000	0	0		2.520.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	259.859	0	54.037		313.896
Riserve statutarie	0	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	0	0	902.497		902.497
Totale altre riserve	0	0	902.497		902.497
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	1.080.734	(1.080.734)	0	1.592.444	1.592.444
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
Totale patrimonio netto	3.860.593	(1.080.734)	956.534	1.592.444	5.328.837

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura
Capitale	2.520.000	
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	
Riserve di rivalutazione	0	
Riserva legale	313.896	B
Riserve statutarie	0	
Altre riserve		
Riserva straordinaria	902.497	ABC
Totale altre riserve	902.497	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	
Totale	3.736.393	

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

Fondi per rischi e oneri

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi €0 (€188.315 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	188.315	188.315
Variazioni nell'esercizio		
Altre variazioni	(188.315)	(188.315)
Totale variazioni	(188.315)	(188.315)
Valore di fine esercizio	0	0

L'accantonamento è stato fatto, in modo prudenziale nel corso dell'anno 2016, a fronte di un contenzioso con la Regione Toscana in merito alla tassa regionale (EcoTassa). Il contenzioso è stato definito nell'anno 2017 con conseguente utilizzo del predetto fondo.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €699.580 (€703.005 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	703.005
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	12.080
Utilizzo nell'esercizio	16.170
Altre variazioni	665
Totale variazioni	(3.425)
Valore di fine esercizio	699.580

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €4.515.664 (€3.947.165 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso fornitori	2.789.102	229.032	3.018.134
Debiti tributari	181.691	-13.975	167.716
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	229.712	-4.496	225.216
Altri debiti	746.660	357.938	1.104.598
Totale	3.947.165	568.499	4.515.664

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	2.789.102	229.032	3.018.134	3.018.134
Debiti tributari	181.691	(13.975)	167.716	167.716
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	229.712	(4.496)	225.216	225.216
Altri debiti	746.660	357.938	1.104.598	1.104.598
Totale debiti	3.947.165	568.499	4.515.664	4.515.664

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, si segnala che trattasi di debiti interamente nei confronti di soggetti italiani.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, si segnala che la fattispecie non sussiste.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile si segnala che la fattispecie non sussiste.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Finanziamenti effettuati dai soci

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 19-bis del codice civile, si segnala che non sono presenti finanziamenti effettuati dai soci.

Ratei e risconti passivi

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €3.459 (€9.149 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	9.149	(5.767)	3.382
Risconti passivi	0	77	77
Totale ratei e risconti passivi	9.149	(5.690)	3.459

Nota integrativa, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

VALORE DELLA PRODUZIONE

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

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi Raccolta R.S.U.	9.764.516
Ricavi Raccolta RD	3.497.066
Altri Ricavi	345.540
Totale	13.607.122

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile si segnala che la i ricavi sono stati realizzati interamente verso soggetti italiani.

Proventi e oneri finanziari

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Composizione dei proventi da partecipazione

Proventi da partecipazione

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 11 del codice civile, si segnala che la fattispecie non sussiste.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

Interessi e altri oneri finanziari	
Debiti verso banche	4.626
Altri	9.698
Totale	14.324

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

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si segnala che non sono presente ricavi di entità e incidenza eccezionali.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si segnala che non sono presenti costi di entità o incidenza eccezionali.

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte anticipate
IRES	30.354	-200.167
IRAP	71.952	0
Totale	102.306	-200.167

Si precisa che le imposte differite contengono anche i versamenti relativi alle rilevazioni iniziali del 'Fondo imposte differite' che hanno interessato direttamente il patrimonio netto.

I seguenti prospetti, redatti sulla base delle indicazioni suggerite dall'OIC 25, riportano le informazioni richieste dall'art. 2427, comma 1 numero 14, lett. a) e b) del codice civile.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	0
Totale differenze temporanee imponibili	0
Differenze temporanee nette	0
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(731.814)

	IRES
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	200.167
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(531.647)

Nota integrativa, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Quadri	2
Impiegati	24
Operai	91
Totale Dipendenti	117

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

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	30.918	31.472

Compensi al revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	9.360
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	9.360

Categorie di azioni emesse dalla società

Categorie di azioni emesse dalla società

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 17 del codice civile relativamente ai dati sulle azioni che compongono il capitale della società, al numero ed al valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio sono desumibili dai prospetti seguenti:

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
ORDINARIE	124.200	1	124.200	1
Totale	124.200	1	124.200	1

Titoli emessi dalla società

Titoli emessi dalla società

Articolo 2427, comma 1 numero 18 del codice civile, la fattispecie non sussiste.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari

Articolo 2427, comma 1 numero 19 del codice civile, la fattispecie non sussiste.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, il seguente prospetto riporta impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

BENEFICIARIO	EURO
COMUNE DI COLLESALVETTI	93.581
COMUNE DI ROSIGNANO M.	132.500
AGENZIA DELLE ENTRATE	166.600
AGENZIA DELLE ENTRATE	291.667
TOTALE	684.348

Di seguito vengono schematizzate per fidejussioni rilasciate per Rea Impianti Srl:

BENEFICIARIO	EURO
PROVINCIA DI LIVORNO	11.750.258
PROVINCIA DI LIVORNO	3.419.195
ING. LEASE	1.933.447
TOTALE	17.102.901

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Ai sensi dell'art. 2427 c. 1 n. 2 e n. 21 del codice civile, si segnala che la fattispecie non sussiste.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile, si compongono di costi per servizi verso la società denominata Geofor spa per un importo pari ad euro 62.078

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sono presenti accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile.

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sono intervenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile

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

Strumenti finanziari derivati

Non sono presenti strumenti finanziari derivati (dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile).

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società dal 30 giugno 2016 è soggetta a direzione o coordinamento da parte della società denominata RetiAmbiente S.p.A, C.F. e P. IVA 02031380500, sede legale in Pisa, Via Bellatalla 1.

Poiché la controllante non ha ancora approvato il bilancio relativo all'esercizio 2017, si presenta di seguito i dati di sintesi dell'ultimo esercizio approvato, anno 2016, a confronto con i dati del bilancio dell'esercizio precedente:

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
B) Immobilizzazioni	18.390.034	14.215.985
C) Attivo circolante	268.673	86.883
Totale attivo	18.658.707	14.302.868
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	18.475.435	120.000
Riserve	(42.566)	14.151.718
Utile (perdita) dell'esercizio	144.457	(10.906)
Totale patrimonio netto	18.577.326	14.260.812
D) Debiti	81.382	42.047
E) Ratei e risconti passivi	0	9
Totale passivo	18.658.708	14.302.868

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione	3	29
B) Costi della produzione	65.589	12.676
C) Proventi e oneri finanziari	210.043	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	0	(1.741)
Utile (perdita) dell'esercizio	144.457	(10.906)

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio pari ad euro 1.592.444, ad accantonamento a Riserva Legale per euro 79.622 ed il restante a Riserva Straordinaria per euro 1.512.822.

Dichiarazione di conformità del bilancio

L'Organo Amministrativo

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto, Matteo Trumpy, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.