

REA ROSIGNANO ENERGIA AMBIENTE S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

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

	31-12-2021	31-12-2020
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		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	19.026	8.499
6) immobilizzazioni in corso e acconti	87.155	0
7) altre	22.717	0
Totale immobilizzazioni immateriali	128.898	8.499
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	3.072.033	3.170.400
2) impianti e macchinario	85.214	57.577
3) attrezzature industriali e commerciali	955.035	370.313
4) altri beni	929.300	650.343
Totale immobilizzazioni materiali	5.041.582	4.248.633
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	58.271	58.271
Totale partecipazioni	58.271	58.271
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	17.536
esigibili oltre l'esercizio successivo	32.238	0
Totale crediti verso altri	32.238	17.536
Totale crediti	32.238	17.536
Totale immobilizzazioni finanziarie	90.509	75.807
Totale immobilizzazioni (B)	5.260.989	4.332.939
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	144.166	165.693
Totale rimanenze	144.166	165.693
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	344.740	3.830.141
Totale crediti verso clienti	344.740	3.830.141
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.692.464	0
Totale crediti verso controllanti	4.692.464	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	61.574	6.330
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	61.574	6.330
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	46.387	142.190
Totale crediti tributari	46.387	142.190
5-ter) imposte anticipate	257.953	393.247
5-quater) verso altri		

esigibili entro l'esercizio successivo	882.462	330.587
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	272.010
Totale crediti verso altri	882.462	602.597
Totale crediti	6.285.580	4.974.505
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	4.017.094	4.646.733
2) assegni	129.446	1.816
3) danaro e valori in cassa	2.835	3.942
Totale disponibilità liquide	4.149.375	4.652.491
Totale attivo circolante (C)	10.579.121	9.792.689
D) Ratei e risconti	259.275	133.954
Totale attivo	16.099.385	14.259.582
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.520.000	2.520.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	1.927.913	2.676.000
IV - Riserva legale	432.130	432.130
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	2.619.104	2.816.028
Totale altre riserve	2.619.104	2.816.028
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	(1.347.656)	(196.924)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	6.151.491	8.247.234
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	748.087	0
Totale fondi per rischi ed oneri	748.087	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	565.115	588.305
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	10
Totale debiti verso banche	0	10
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.253.693	3.356.305
Totale debiti verso fornitori	5.253.693	3.356.305
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	223.634	0
Totale debiti verso controllanti	223.634	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	67.845	84.982
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	67.845	84.982
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	128.440	84.927
Totale debiti tributari	128.440	84.927
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		

esigibili entro l'esercizio successivo	332.800	255.278
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	332.800	255.278
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.557.266	1.474.522
Totale altri debiti	1.557.266	1.474.522
Totale debiti	7.563.678	5.256.024
E) Ratei e risconti	1.071.014	168.019
Totale passivo	16.099.385	14.259.582

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	25.652.548	16.168.857
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	45.364	29.281
altri	817.817	610.882
Totale altri ricavi e proventi	863.181	640.163
Totale valore della produzione	26.515.729	16.809.020
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.774.394	1.193.960
7) per servizi	15.935.819	8.256.114
8) per godimento di beni di terzi	1.543.056	871.151
9) per il personale		
a) salari e stipendi	5.303.830	4.430.399
b) oneri sociali	1.715.397	1.424.226
c) trattamento di fine rapporto	328.963	261.758
e) altri costi	13.948	11.149
Totale costi per il personale	7.362.138	6.127.532
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	19.594	12.338
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	664.221	439.549
Totale ammortamenti e svalutazioni	683.815	451.887
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	21.527	(51.622)
14) oneri diversi di gestione	409.000	146.933
Totale costi della produzione	27.729.749	16.995.955
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(1.214.020)	(186.935)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.052	21.271
Totale proventi diversi dai precedenti	2.052	21.271
Totale altri proventi finanziari	2.052	21.271
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	393	579
Totale interessi e altri oneri finanziari	393	579
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.659	20.692
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	6.121
Totale svalutazioni	0	6.121
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	(6.121)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(1.212.361)	(172.364)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	1.799
imposte differite e anticipate	135.295	22.761
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	135.295	24.560
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(1.347.656)	(196.924)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.347.656)	(196.924)
Imposte sul reddito	135.295	24.560
Interessi passivi/(attivi)	(1.659)	(20.692)
(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	(1.202.155)	(193.056)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	683.815	451.887
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	6.121
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	683.815	458.008
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(518.340)	264.952
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	21.527	(51.622)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	3.495.251	(819.855)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.902.400	1.414.333
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(125.321)	(6.836)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	902.995	149.109
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(4.548.222)	(122.306)
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.648.630	562.823
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.130.290	827.775
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1.659	20.692
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	724.897	(54.283)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	726.556	(33.591)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.856.846	794.184
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.457.170)	(235.527)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(139.993)	0
Disinvestimenti	0	1
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(14.702)	(1.099)
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.611.865)	(236.625)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(10)	10
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	(748.087)	256.548
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(748.097)	256.558
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(503.116)	814.117
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	4.646.733	3.836.793
Assegni	1.816	0
Danaro e valori in cassa	3.942	1.581
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	4.652.491	3.838.374
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.017.094	4.646.733
Assegni	129.446	1.816
Danaro e valori in cassa	2.835	3.942
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.149.375	4.652.491
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 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 31.12.2020 (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 la società, avvalendosi delle disposizioni di cui al DL 104/2020 ha provveduto a rivalutare l'immobile in cui ha sede la società.

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, nonchè 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, nonchè 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.

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.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, nonostante la pandemia mondiale da Covid-19, non sono emerse significative incertezze per l'attività aziendale, tali da comprometterne la continuità.

Nota integrativa, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €128.898 (€8.499 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	36.314	0	3.200	39.514
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	27.815	0	3.200	31.015
Valore di bilancio	8.499	0	0	8.499
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	28.500	87.155	24.338	139.993
Ammortamento dell'esercizio	17.973	0	1.621	19.594
Totale variazioni	10.527	87.155	22.717	120.399
Valore di fine esercizio				
Costo	64.814	87.155	27.538	179.507
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	45.788	0	4.821	50.609
Valore di bilancio	19.026	87.155	22.717	128.898

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €5.041.582 (€4.248.633 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	3.359.937	156.701	3.889.727	2.693.225	10.099.590
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	189.537	99.124	3.519.414	2.042.882	5.850.957
Valore di bilancio	3.170.400	57.577	370.313	650.343	4.248.633
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	35.446	868.324	578.462	1.482.232
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	402.318	192.016	594.334
Ammortamento dell'esercizio	98.367	7.810	279.949	278.095	664.221
Altre variazioni	0	1	398.665	170.606	569.272
Totale variazioni	(98.367)	27.637	584.722	278.957	792.949
Valore di fine esercizio					
Costo	3.359.937	192.147	4.355.733	3.079.671	10.987.488
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	287.904	106.933	3.400.698	2.150.371	5.945.906
Valore di bilancio	3.072.033	85.214	955.035	929.300	5.041.582

Nel corso dell'esercizio 2020 è stata operata, in ossequio a quanto previsto dal D.L. 104/2020, la rivalutazione del fabbricato in cui ha sede la società.

Si è scelto di dare a tale rivalutazione solo efficacia civilistica e non anche fiscale, provvedendo ad iscrivere la relativa riserva di pari importo e la relativa fiscalità differita.

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	Ammortamenti dell'esercizio
	FRAER LEASING	NUMERO TS91493	102.863	243	3.761
	FRAER LEASING	NUMERO TS91097	97.339	509	5.133
	FRAER LEASING	NUMERO TS91095	97.339	509	5.133
	FRAER LEASING	NUMERO TS91093	97.311	481	5.163
	FRAER LEASING	NUMERO TS91494	102.863	243	3.761
	FRAER LEASING	NUMERO TS91096	64.460	330	3.408
	MPS LEASING & FACTORING	01483732/001	48.310	1.529	12.931

MPS LEASING & FACTORING	01483729/001	48.310	1.529	12.931
MPS LEASING & FACTORING	01483741/001	48.310	1.529	12.931
MPS LEASING & FACTORING	01483739/001	48.310	1.529	12.931
MPS LEASING & FACTORING	01483738/001	48.310	1.529	12.931
MPS LEASING & FACTORING	01483740/001	48.310	1.529	12.931
MPS LEASING & FACTORING	01483737/001	48.310	1.529	12.931
MPS LEASING & FACTORING	01483736/001	48.310	1.529	12.931
MPS LEASING & FACTORING	01483735/001	48.310	1.529	12.931
MPS LEASING & FACTORING	01483733/001	48.310	1.529	12.931
MPS LEASING & FACTORING	01483726/001	48.310	1.529	12.931
MPS LEASING & FACTORING	01489875/001	90.900	1.425	13.200
MPS LEASING & FACTORING	01483727/001	48.310	1.529	12.931
MPS LEASING & FACTORING	01483734/001	48.310	1.529	12.931
MPS LEASING & FACTORING	01483743/001	48.310	1.529	12.931
MPS LEASING & FACTORING	01483668/001	90.119	2.822	24.119
MPS LEASING & FACTORING	01483667/001	90.119	2.822	24.119
MPS LEASING & FACTORING	01483665/001	90.119	2.822	24.119
MPS LEASING & FACTORING	01483666/001	90.119	2.822	24.119
MPS LEASING & FACTORING	01483731/001	48.310	1.529	12.931
FRAER LEASING	NUMERO TS91094	97.339	509	5.133
FRAER LEASING	NUMERO TS91092	97.311	481	5.163
FRAER LEASING	NUMERO TS91091	97.317	486	5.157
FRAER LEASING	NUMERO TS91090	97.317	486	5.157
FRAER LEASING	NUMERO TS91089	97.311	481	5.163
FRAER LEASING	NUMERO TS91088	97.311	481	5.163
FRAER LEASING	NUMERO TS91087	97.339	509	5.133
FRAER LEASING	NUMERO TS91086	97.334	503	5.139
FRAER LEASING	NUMERO TS91085	97.334	503	5.139
FRAER LEASING	NUMERO TS91084	97.311	481	5.153
FRAER LEASING	NUMERO TS91083	64.460	330	3.408
FRAER LEASING	NUMERO TS91082	64.460	330	3.408
FRAER LEASING	NUMERO TS91081	64.460	330	3.408
FRAER LEASING	NUMERO TS91080	64.460	330	3.408
FRAER LEASING	NUMERO TS91079	64.460	330	3.408
FRAER LEASING	NUMERO TS91078	64.460	330	3.408

FRAER LEASING	NUMERO TS91077	64.460	330	3.408
FRAER LEASING	NUMERO TS91076	64.460	330	3.408
FRAER LEASING	NUMERO TS91075	64.460	330	3.408
FRAER LEASING	NUMERO TS91074	64.460	330	3.408
FRAER LEASING	NUMERO TS91073	64.460	330	3.408
MPS LEASING & FACTORING	01486633/001	80.852	2.333	19.819
MPS LEASING & FACTORING	01483742/001	48.310	1.529	12.931
MPS LEASING & FACTORING	01486634/001	80.852	2.353	19.819
MPS LEASING & FACTORING	01489877/001	90.900	1.425	13.200
MPS LEASING & FACTORING	01486634/001	80.852	2.333	19.819
MPS LEASING & FACTORING	01483725/001	48.310	1.529	12.931
MPS LEASING & FACTORING	01488807/001	70.323	1.336	11.609
MPS LEASING & FACTORING	01486303/001	153.085	4.487	39.398
Totale		4.073.969	63.838	568.514

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 € 58.271 (€ 58.271 nel precedente esercizio).

Trattasi di Partecipazioni in altre imprese:

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 €32.238 (€17.536 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 altri	17.536	14.702	32.238	0	32.238
Totale crediti immobilizzati	17.536	14.702	32.238	-	32.238

Trattasi di depositi cauzionali su contratti.

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

Ai 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 €144.166 (€165.693 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	165.693	(21.527)	144.166
Totale rimanenze	165.693	(21.527)	144.166

Trattasi di materiale di consumo e pezzi di ricambio

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €6.285.580 (€4.974.505 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	1.419.539	1.419.539	1.074.799	344.740
Verso controllanti	4.692.464	4.692.464	0	4.692.464
Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	61.574	61.574	0	61.574
Crediti tributari	46.387	46.387		46.387
Imposte anticipate		257.953		257.953
Verso altri	882.462	882.462	0	882.462
Totale	7.102.426	7.360.379	1.074.799	6.285.580

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	3.830.141	(3.485.401)	344.740	344.740	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	4.692.464	4.692.464	4.692.464	-
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	6.330	55.244	61.574	61.574	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	142.190	(95.803)	46.387	46.387	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	393.247	(135.294)	257.953		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	602.597	279.865	882.462	882.462	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.974.505	1.311.075	6.285.580	6.027.627	-

I crediti per imposte anticipate sono relativi all'imposta Ires calcolata sul fondo svalutazioni crediti tassato.

Tra i "crediti verso altri" sono stati iscritti euro 354.359 a titolo di rimborso dei costi Covid sostenuti.

Tale iscrizione è avvenuta in conformità a quanto previsto dalla delibera 238/2020/R del 23 giugno 2020 con la quale ARERA ha individuato, per i costi straordinari di raccolta dovuti al Covid sostenuti dai gestori nel 2021, una nuova e specifica voce tariffaria prevedendo un meccanismo regolatorio di garanzia volto al riconoscimento pieno a titolo di rimborso dei costi sostenuti dai gestori.

Con la disposizione contenuta nell'integrazione operata con l'art. 7bis "Modalità di riconoscimento degli oneri aggiuntivi riconducibili all'emergenza COVID-19" all' allegato A alla Deliberazione 443/2019 la regolazione ARERA infatti:

- ha stabilito la facoltà di riconoscere ex-ante, nel corso dell'anno tariffario di definizione del PEF MTR 2021, i costi sostenuti dai Gestori per l'intero anno 2021, ammettendo dunque la possibilità di riconoscere anche importi di natura "previsionale" oppure costi stimati sull'intero anno a partire dai costi sostenuti nella prima parte dell'anno;
- ha stabilito la facoltà di riconoscere ex-post, nel corso dell'anno tariffario di definizione del PEF MTR 2022 e dunque nell'ordinarietà del meccanismo di riconoscimento dei costi rilevati in bilancio due anni prima (regola a-2), i costi documentabili ed effettivamente sostenuti dall'anno 2020 presenti nelle fonti contabili obbligatorie, scomputando l'eventuale parte dei costi già intercettata (ex-ante) in sede di definizione del PEF TARI 2021 al fine di evitare la doppia contabilizzazione tariffaria (double-counting).

Il sistema regolatorio, pertanto, fornendo una certezza sulla maturazione dei ricavi derivanti dal rimborso dei costi Covid sostenuti, provvedendo a normarli in modo inequivocabile e certo, ha permesso l'iscrizione del credito per il rimborso di tali costi che sarà incassato con la tariffa dell'anno 2023.

Altri crediti

Di seguito la tabella di dettaglio della composizione della voce "Altri crediti".

Descrizione	Importo
Crediti verso ATO per contributi	€ 219.325
Crediti per regolazione tariffa MTR	€ 518.299
Altri	€ 144.838
Totale	€ 882.462

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 €4.149.375 (€4.652.491 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	4.646.733	(629.639)	4.017.094
Assegni	1.816	127.630	129.446
Denaro e altri valori in cassa	3.942	(1.107)	2.835
Totale disponibilità liquide	4.652.491	(503.116)	4.149.375

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €259.275 (€133.954 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 attivi	2.416	1.606	4.022
Risconti attivi	131.538	123.715	255.253
Totale ratei e risconti attivi	133.954	125.321	259.275

Composizione dei ratei attivi:

	Descrizione	Importo
	Altri risarcimenti danni	4.022
Totale		4.022

Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	CANONI DI LEASING	103.717
	ASSICURAZIONI RCA	94.941
	LICENZE USO SOFTWARE	3.867
	POLIZZE FIDEJUSSORIE	8.380
	CANONE MANUTENZIONE PERIODICA	1.043
	NOLEGGIO	5.626
	SPESE CONTRATTI LEASING	13.414
	ABBONAMENTI RIVISTE, GIORNALI	1.341
	SPESE TELEFONICHE	440
	FITTI PASSIVI	1.651
	ALTRI	0
	ASSICURAZIONI NON OBBLIGATORIE	10.114
	PUBBLICITA' E SPONSORIZZAZIONI	120
	IMPOSTA DI REGISTRO	6.652
	ALTRI	3.947
Totale		255.253

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 €6.151.491 (€8.247.234 nel precedente esercizio). Si segnala che nell'esercizio 2020 si è proceduto alla rivalutazione del valore di un fabbricato. E' stata iscritta una Riserva di Rivalutazione per un importo pari ad € 1.927.913, al netto della fiscalità differita relativa, dal momento che la rivalutazione ha avuto effetto solo civilistico.

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	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	2.520.000	0	0	0		2.520.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	2.676.000	0	0	(748.087)		1.927.913
Riserva legale	432.130	0	0	0		432.130
Riserve statutarie	0	-	-	-		0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	2.816.028	0	196.924	0		2.619.104
Totale altre riserve	2.816.028	0	196.924	0		2.619.104
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	(196.924)	196.924	0	0	(1.347.656)	(1.347.656)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	8.247.234	196.924	196.924	(748.087)	(1.347.656)	6.151.491

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	1.927.913	
Riserva legale	432.130	B
Riserve statutarie	0	
Altre riserve		
Riserva straordinaria	2.619.104	ABC
Totale altre riserve	2.619.104	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	
Totale	7.499.147	

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €565.115 (€588.305 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	588.305
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	33.116
Utilizzo nell'esercizio	56.306
Totale variazioni	(23.190)
Valore di fine esercizio	565.115

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €7.563.678 (€5.256.024 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	10	-10	0
Debiti verso fornitori	3.356.305	1.897.388	5.253.693
Debiti verso controllanti	0	223.634	223.634
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	84.982	-17.137	67.845
Debiti tributari	84.927	43.513	128.440

Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	255.278	77.522	332.800
Altri debiti	1.474.522	82.744	1.557.266
Totale	5.256.024	2.307.654	7.563.678

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 banche	10	(10)	0	0
Debiti verso fornitori	3.356.305	1.897.388	5.253.693	5.253.693
Debiti verso controllanti	0	223.634	223.634	223.634
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	84.982	(17.137)	67.845	67.845
Debiti tributari	84.927	43.513	128.440	128.440
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	255.278	77.522	332.800	332.800
Altri debiti	1.474.522	82.744	1.557.266	1.557.266
Totale debiti	5.256.024	2.307.654	7.563.678	7.563.678

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.

Altri debiti

Di seguito la tabella di dettaglio della composizione della voce "Altri debiti".

Descrizione	Importo
Debiti per ratei personale	€ 599.852
Acconti su contributo ATO	€ 761.290

Altri	€ 196.124
Totale	€ 1.557.266

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 €1.071.014 (€168.019 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	13.547	926.561	940.108
Risconti passivi	154.472	(23.566)	130.906
Totale ratei e risconti passivi	168.019	902.995	1.071.014

Composizione dei ratei passivi:

	Descrizione	Importo
	CANONE MANUTENZIONE PERIODICA	3.089
	CONSULENZE GESTIONE AZIENDALE	1.243
	NOLEGGIO DEDUCIBILE	3.656
	PRESTAZIONI DI TERZI	927.540
	LAVAGGIO AUTOMEZZI	2.372
	ALTRI	2.208
Totale		940.108

Composizione dei risconti passivi:

	Descrizione	Importo
	RICAVI PER CONTRIBUTI ATO	130.874
	ALTRI	32
Totale		130.906

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:

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.

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €863.181 (€ 640.163 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Importi
Rimborso Costi COVID verso la regolamentazione	€ 347.029
Rimborso Accisa Gasolio	€ 107.231
Ricavi contributi ATO/Regione Toscana progetti PaP	€ 39.595
Conguaglio RCU 2020	€ 121.091
Ricavi da conguaglio Comieco 2020	€ 66.097
Altri Ricavi	€ 182.138
Totale	€ 863.181

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	308
Altri	85
Totale	393

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 anticipate
IRES	-135.295
Imposte sostitutive	
Totale	-135.295

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	IRAP
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(393.247)	0
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	758.267	125.114
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	365.020	125.114

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	1
Impiegati	35
Operai	138
Totale Dipendenti	174

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	20.887	43.024

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	10.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	10.000

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

Si precisa che, come deliberato con assemblea del 26.05.2016, il capitale sociale è fissato in € 2.520.000 ed è diviso in n. 124.200 azioni senza fissazione del valore nominale.

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
SEDE APPELLO COLLESALVETTI	50.000
A.T.O. TOSCANA COSTA	963.218
TOTALE	1.239.299

Di seguito vengono schematizzate per fidejussioni rilasciate per Scapigliato Srl (ex Rea Impianti srl):

BENEFICIARIO	EURO
ING. LEASE	1.933.447
TOTALE	1.933.447

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

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile:

Parte correlata	Debiti	Costi	Ricavi	Crediti
Geofor Spa	€ 48.168	€ 186.105	€192.046	€ 48.012
Reti Ambiente Spa	€ 223.635	€ 333.800	€ 24.748.441	€ 4.692.464
ERSU	€ 11.527	€ 11.527		
SEA AMBIENTE		€5.000	€ 11.734	€ 11.734
AAMPS	€ 8.149	€ 26.149		
ASCIT			€ 8.656	€ 1.828
ESA				
BAGNI DI LUCCA SERVIZI				

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile, si dà atto come gli amministratori abbiano effettuato, sulla base delle evidenze attualmente disponibili e in considerazione degli scenari allo stato configurabili, una analisi degli impatti correnti e potenziali del conflitto tra Russia e Ucraina; ancorché a livello globale si sia immediatamente registrato un aumento del prezzo delle materie prime nonché significative difficoltà nell'approvvigionamento energetico dal mercato russo/ucraino che nel breve periodo porteranno ragionevolmente ad una diminuzione dell'offerta e quindi ad un fisiologico incremento dei prezzi, allo stato attuale non si prefigurano circostanze tali da impattare significativamente sull'attività economica, sulla situazione finanziaria e sui risultati economici della società, nonostante l'evoluzione del conflitto renda difficile qualunque previsione.

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, Piazza Vittorio Emanuele II n. 2.

Poiché la controllante non ha ancora approvato il bilancio relativo all'esercizio 2021, si presenta di seguito i dati di sintesi dell'ultimo esercizio approvato, anno 2020, 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	31/12/2020	31/12/2019
B) Immobilizzazioni	21.688.651	21.511.288
C) Attivo circolante	467.389	733.610
D) Ratei e risconti attivi	9.889	4.886
Totale attivo	22.165.929	22.249.784
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	21.537.979	21.537.979
Riserve	441.810	371.629
Utile (perdita) dell'esercizio	35.854	70.180
Totale patrimonio netto	22.015.643	21.979.788
B) Fondi per rischi e oneri	1.117	1.193
D) Debiti	147.538	267.397
E) Ratei e risconti passivi	1.631	1.406
Totale passivo	22.165.929	22.249.784

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato		31/12/2019
A) Valore della produzione	115	54.220
B) Costi della produzione	205.512	149.727
C) Proventi e oneri finanziari	198.262	99.345
Imposte sul reddito dell'esercizio	(42.989)	(66.342)
Utile (perdita) dell'esercizio	35.854	70.180

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

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

Di seguito l'elenco degli aiuti ricevuti nell'anno 2021:

Numero rif. misura aiuto	Titolo Misura	COR	Data Concessione	Beneficiario	Importo
SA9000	Incentivi assunzione lavoratori	6152151	16/10/2021	REA SpA	€ 249,59

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, si informa che eventuali sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti non avente carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria erogati da pubbliche amministrazioni e ricevuti dalla società, sono consultabili nel registro nazionale degli aiuti di Stato all'indirizzo www.rna.gov.it. Oltre agli incentivi si precisa che la società è beneficiaria di un contributo erogato dall'Autorità per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani "Ambito Territoriale ottimale Toscana Costa" per la realizzazione dei progetti di implementazione della raccolta porta a porta in alcuni Comuni del bacino di competenza. L'importo di competenza del 2021 è pari ad € 39.595

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 di rinviare la perdita sofferta all'esercizio successivo.

Dichiarazione di conformità del bilancio

L'Organo Amministrativo

GIUNTI MARCO

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto, MARCO GIUNTI 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.