

REA ROSIGNANO ENERGIA AMBIENTE S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

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

	31-12-2018	31-12-2017
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	7.287	28
7) altre	874	1.513
Totale immobilizzazioni immateriali	8.161	1.541
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	530.573	548.659
2) impianti e macchinario	36.033	22.246
3) attrezzature industriali e commerciali	388.506	296.000
4) altri beni	597.300	339.480
Totale immobilizzazioni materiali	1.552.412	1.206.385
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	64.392	64.392
Totale partecipazioni	64.392	64.392
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	22.229	880
Totale crediti verso altri	22.229	880
Totale crediti	22.229	880
Totale immobilizzazioni finanziarie	86.621	65.272
Totale immobilizzazioni (B)	1.647.194	1.273.198
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	41.418	14.872
Totale rimanenze	41.418	14.872
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.875.359	2.957.445
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	3.875.359	2.957.445
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	73.116	478.137
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	73.116	478.137
5-ter) imposte anticipate	461.443	531.647
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	942.826	925.522
esigibili oltre l'esercizio successivo	800.000	1.600.000
Totale crediti verso altri	1.742.826	2.525.522
Totale crediti	6.152.744	6.492.751
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0

IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.651.672	2.693.074
3) danaro e valori in cassa	736	2.126
Totale disponibilità liquide	1.652.408	2.695.200
Totale attivo circolante (C)	7.846.570	9.202.823
D) Ratei e risconti	77.719	71.519
Totale attivo	9.571.483	10.547.540
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.520.000	2.520.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	393.518	313.896
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	2.355.482	902.497
Totale altre riserve	2.355.482	902.497
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	430.904	1.592.444
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	5.699.904	5.328.837
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	705.319	699.580
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.032.154	3.018.134
Totale debiti verso fornitori	2.032.154	3.018.134
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	182.790	167.716
Totale debiti tributari	182.790	167.716
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	276.623	225.216
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	276.623	225.216
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	666.625	1.104.598
Totale altri debiti	666.625	1.104.598
Totale debiti	3.158.192	4.515.664
E) Ratei e risconti	8.068	3.459
Totale passivo	9.571.483	10.547.540

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.223.643	13.607.122
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	146.974	17.000
altri	466.420	1.291.047
Totale altri ricavi e proventi	613.394	1.308.047
Totale valore della produzione	14.837.037	14.915.169
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.353.766	1.063.710
7) per servizi	6.150.592	5.503.871
8) per godimento di beni di terzi	473.219	386.910
9) per il personale		
a) salari e stipendi	4.185.359	3.988.785
b) oneri sociali	1.335.875	1.254.028
c) trattamento di fine rapporto	241.721	226.300
e) altri costi	14.612	8.600
Totale costi per il personale	5.777.567	5.477.713
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.271	7.596
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	338.413	264.039
Totale ammortamenti e svalutazioni	342.684	271.635
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(26.546)	9.708
14) oneri diversi di gestione	247.756	304.328
Totale costi della produzione	14.319.038	13.017.875
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	517.999	1.897.294
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	40.619	11.947
Totale proventi diversi dai precedenti	40.619	11.947
Totale altri proventi finanziari	40.619	11.947
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.826	14.324
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.826	14.324
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	38.793	(2.377)
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)	556.792	1.894.917
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	55.684	102.306
imposte differite e anticipate	70.204	200.167
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	125.888	302.473
21) Utile (perdita) dell'esercizio	430.904	1.592.444

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	430.904	1.592.444
Imposte sul reddito	125.888	302.473
Interessi passivi/(attivi)	(38.793)	2.377
(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	517.999	1.897.294
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	342.684	271.635
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	342.684	271.635
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	860.683	2.168.929
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(26.546)	9.708
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(917.914)	(677.107)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(985.980)	229.032
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(6.200)	(18.175)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	4.609	(5.690)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	760.541	930.665
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.171.490)	468.433
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(310.807)	2.637.362
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	38.793	(2.377)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	5.739	(191.740)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	44.532	(194.117)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(266.275)	2.443.245
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(684.440)	(449.817)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(10.891)	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(21.349)	0
Disinvestimenti	0	62.138
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)	(716.680)	(387.679)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(59.837)	(124.200)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(59.837)	(124.200)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.042.792)	1.931.366
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.693.074	762.058
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	2.126	1.776
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.695.200	763.834
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.651.672	2.693.074
Danaro e valori in cassa	736	2.126
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.652.408	2.695.200
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2018

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2018 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 31.12.2017 (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, 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.

Nota integrativa, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €8.161 (€1.541 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	20.483	5.080	25.563
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	20.455	3.567	24.022
Valore di bilancio	28	1.513	1.541
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	10.890	0	10.890
Ammortamento dell'esercizio	3.631	640	4.271
Altre variazioni	0	1	1
Totale variazioni	7.259	(639)	6.620
Valore di fine esercizio			
Costo	10.890	3.200	14.090
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.603	2.326	5.929
Valore di bilancio	7.287	874	8.161

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a €874 si riferisce a lavori straordinari su beni di terzi per il loro intero ammontare.

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €1.552.412 (€1.206.385 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	3.686.711	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
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	17.562	264.143	403.741	685.446
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	593	0	593
Ammortamento dell'esercizio	18.087	3.775	170.630	145.921	338.413
Altre variazioni	1	0	(414)	0	(413)
Totale variazioni	(18.086)	13.787	92.506	257.820	346.027
Valore di fine esercizio					
Costo	683.937	123.501	3.833.110	2.259.663	6.900.211
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	153.364	87.468	3.444.604	1.662.363	5.347.799
Valore di bilancio	530.573	36.033	388.506	597.300	1.552.412

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	Valore contabile
	SCANIA	FA 987 FC AUTOMEZZO	65.684	4.220	44.500	66.750
	SCANIA	EX99FVY	30.112	2.087	23.000	34.500
	MPS LEASING & FACTORING	01429451/001	0	671	0	0
Totale			95.796	6.978	67.500	101.250

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 €22.229 (€880 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
Crediti immobilizzati verso altri	880	21.349	22.229	22.229
Totale crediti immobilizzati	880	21.349	22.229	22.229

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

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 €41.418 (€14.872 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	14.872	26.546	41.418
Totale rimanenze	14.872	26.546	41.418

Trattasi di materiale di consumo e pezzi di ricambio

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €6.152.744 (€6.492.751 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	5.798.038	0	5.798.038	1.922.679	3.875.359
Crediti tributari	73.116	0	73.116		73.116
Imposte anticipate			461.443		461.443
Verso altri	942.826	800.000	1.742.826	0	1.742.826
Totale	6.813.980	800.000	8.075.423	1.922.679	6.152.744

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	2.957.445	917.914	3.875.359	3.875.359	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	478.137	(405.021)	73.116	73.116	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	531.647	(70.204)	461.443		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.525.522	(782.696)	1.742.826	942.826	800.000
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	6.492.751	(340.007)	6.152.744	4.891.301	800.000

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

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 €1.652.408 (€2.695.200 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	2.693.074	(1.041.402)	1.651.672
Denaro e altri valori in cassa	2.126	(1.390)	736
Totale disponibilità liquide	2.695.200	(1.042.792)	1.652.408

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €77.719 (€71.519 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	71.519	6.200	77.719
Totale ratei e risconti attivi	71.519	6.200	77.719

Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	CANONI DI LEASING	4.069
	ASSICURAZIONI RCA	36.513
	NOLEGGIO	13.339
	ASSICURAZIONI NON OBBLIGATORIE	12.034
	ALTRI	11.764
Totale		77.719

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 €5.699.904 (€5.328.837 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 soprapprezzo delle azioni	0	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	313.896	0	79.622		393.518
Riserve statutarie	0	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	902.497	0	1.452.985		2.355.482
Totale altre riserve	902.497	0	1.452.985		2.355.482
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	1.592.444	(1.592.444)	0	430.904	430.904
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
Totale patrimonio netto	5.328.837	(1.592.444)	1.532.607	430.904	5.699.904

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	393.518	B
Riserve statutarie	0	
Altre riserve		
Riserva straordinaria	2.355.482	ABC
Totale altre riserve	2.355.482	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	
Totale	5.269.000	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie 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 €705.319 (€699.580 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	699.580
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	5.739
Totale variazioni	5.739
Valore di fine esercizio	705.319

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €3.158.192 (€4.515.664 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	3.018.134	-985.980	2.032.154
Debiti tributari	167.716	15.074	182.790

Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	225.216	51.407	276.623
Altri debiti	1.104.598	-437.973	666.625
Totale	4.515.664	-1.357.472	3.158.192

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	3.018.134	(985.980)	2.032.154	2.032.154
Debiti tributari	167.716	15.074	182.790	182.790
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	225.216	51.407	276.623	276.623
Altri debiti	1.104.598	(437.973)	666.625	666.625
Totale debiti	4.515.664	(1.357.472)	3.158.192	3.158.192

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 RISCOINTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €8.068 (€3.459 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	3.382	4.686	8.068
Risconti passivi	77	(77)	0
Totale ratei e risconti passivi	3.459	4.609	8.068

Composizione dei ratei passivi:

	Descrizione	Importo
	CANONE MANUTENZIONE PERIODICA	1.822
	SPESE LEGALI	3.443
	SPESE TELEFONICHE	2.046
	ALTRI	757
Totale		8.068

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.	10.518.096
Ricavi Raccolta RD	3.421.113
Altri Ricavi	284.434
Totale	14.223.643

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
Altri	1.826
Totale	1.826

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	52.183	-70.204
IRAP	3.501	0
Totale	55.684	-70.204

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
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(531.647)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	70.204
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(461.443)

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	25.000	41.860

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	9.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	9.000

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. 125.200 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
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	3.419.195
ING. LEASE	1.933.447
TOTALE	5.352.643

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
Geofor Spa	€ 16.118	€ 154.166
Ascit servizi ambeintali Spa	€ 32.542	€ 63.539

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 2018, si presenta di seguito i dati di sintesi dell'ultimo esercizio approvato, anno 2017, 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	31/12/2017	31/12/2016
B) Immobilizzazioni	21.455.500	18.390.034
C) Attivo circolante	311.555	268.673
Totale attivo	21.767.055	18.658.707
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	21.537.393	18.475.435
Riserve	101.890	(42.566)
Utile (perdita) dell'esercizio	67.678	144.457
Totale patrimonio netto	21.706.961	18.577.326
D) Debiti	60.059	81.382
E) Ratei e risconti passivi	35	0
Totale passivo	21.767.055	18.658.708

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
A) Valore della produzione	1	3
B) Costi della produzione	56.523	65.589
C) Proventi e oneri finanziari	124.200	210.043
Utile (perdita) dell'esercizio	67.678	144.457

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate le sovvenzioni (*contributi, incarichi retribuiti, vantaggi economici*) ricevute dalle pubbliche amministrazioni:

Denominazione soggetto erogante	Codice fiscale	Soggetto ricevente	Contratto/Servizio	Importo	Importo pagato
	01386030488				

Regione Toscana		Rea spa	Contributi in materia di rifiuti	€ 28.000	€ 28.000
Comune Collesalveti	00285400495	Rea spa	Progetto Pulcrea	€ 43.316	€ 43.316
Comune di Rosignano Marittimo	00118800499	Rea spa	Progetto Pulcrea	€ 23.658	€ 23.658
Regione Toscana	01386030488	Rea spa	Progetto Pulcrea	€ 52.000	€ 52.000
Fondimpresa	97278470584	Rea spa	Aiuti alla formazione	€ 2.849	€ 2.849
TOTALI				€ 149.823	€ 149.823

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, ad accantonamento a Riserva Legale per euro 21.545 ed il restante a Riserva Volontaria per euro € 409.359.

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.