## REA ROSIGNANO ENERGIA AMBIENTE S.P.A.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2019

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		

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 1 di 28

## Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
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	20.604	7.287
7) altre	234	874
Totale immobilizzazioni immateriali	20.838	8.161
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	512.486	530.573
2) impianti e macchinario	64.069	36.033
attrezzature industriali e commerciali	393.011	388.506
4) altri beni	807.089	597.300
Totale immobilizzazioni materiali	1.776.655	1.552.412
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	16.437	22.229
Totale crediti verso altri	16.437	22.229
Totale crediti	16.437	22.229
Totale immobilizzazioni finanziarie	80.829	86.621
Totale immobilizzazioni (B)	1.878.322	1.647.194
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	114.071	41.418
Totale rimanenze	114.071	41.418
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.010.286	3.875.359
Totale crediti verso clienti	3.010.286	3.875.359
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	30.949	73.116
Totale crediti tributari	30.949	73.116
5-ter) imposte anticipate	416.008	461.443
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	910.902	942.826
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	800.000
Totale crediti verso altri	910.902	1.742.826
Totale crediti	4.368.145	6.152.744
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
depositi bancari e postali	3.836.793	1.651.672
, 1		

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 2 di 28

Totale disponibilità liquide         3.838.374         1.652.408           Totale attivo circolante (C)         8.320.590         7.346.570           D) Ratei e risconti         127.118         77.719           Totale attivo         10.326.030         9.571.483           Passivo         7.7719         7.7719           A) Patrimonio netto         1 - Capitale         2.520.000         2.520.000           II - Riserva di rivalutazione         0         0           II - Riserva legale         415.063         395.184           V - Riserva legale         415.063         393.518           V - Riserva legale         415.063         395.518           V - Riserva straturarie         0         0           VI - Aittre riserve, distintamente indicate         8.856.482         2.748.298         2.355.482           Totale altre riserve         2.748.298         2.355.482         VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi         0         0         0           VII - Villi (perdite) portati a nuovo         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0         0	3) danaro e valori in cassa	1.581	736
D) Ratei e risconti	Totale disponibilità liquide	3.838.374	1.652.408
Passivo	Totale attivo circolante (C)	8.320.590	7.846.570
Passivo	D) Ratei e risconti	127.118	77.719
A) Patrimonio netto	Totale attivo	10.326.030	9.571.483
1 - Capitale	Passivo		
III - Riserva da soprapprezzo delle azioni   0   0   0   1   Riserve di rivalutazione   0   0   0   0   0   0   0   0   0	A) Patrimonio netto		
III - Riserve di rivalutazione	I - Capitale	2.520.000	2.520.000
IV - Riserva legale	II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
V - Riserve statutarie         0         0           VI - Altre riserve, distintamente indicate         Riserva straordinaria         2.748.298         2.355.482           Totale altre riserve         2.748.298         2.355.482           VIII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi         0         0           VIII - Utili (perdite) portati a nuovo         0         0           IX - Utile (perdita) dell'esercizio         341.345         430.904           Perdita ripianata nell'esercizio         0         0           X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio         0         0           X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio         0         0           Totale patrimonio netto         6.024.706         5.699.904           B) Fondi per rischi e oneri         0         0           C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato         642.588         705.319           D) Debiti         3         1         1.941.972         2.032.154           Totale debiti verso fornitori         1.941.972         2.032.154           Totale debiti tributari         104.677         182.790           Totale debiti tributari         104.677         182.790           Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza socia	III - Riserve di rivalutazione	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate         Riserva straordinaria         2.748.298         2.355.482           Totale altre riserve         2.748.298         2.355.482           VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi         0         0           VIII - Utili (perdite) portati a nuovo         3         0         0           X - Utile (perdita) dell'esercizio         341.345         430.904           Perdita ripianata nell'esercizio         0         0         0           X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio         0         0         0           Totale patrimonio netto         6.024.706         5.699.904         8)         B) Fondi per rischi e oneri         0         0         0           Totale fondi per rischi ed oneri         0 </td <td>IV - Riserva legale</td> <td>415.063</td> <td>393.518</td>	IV - Riserva legale	415.063	393.518
Riserva straordinaria         2.748.298         2.355.482           Totale altre riserve         2.748.298         2.355.482           VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi         0         0           VIII - Utili (perdite) portati a nuovo         0         0           IX - Utilie (perdita) dell'esercizio         341.345         430.904           Perdita ripianata nell'esercizio         0         0           X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio         0         0           Totale patrimonio netto         6.024.706         5.699.904           B) Fondi per rischi e oneri         0         0           Totale fondi per rischi ed oneri         0         0           C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato         642.588         705.319           D) Debiti         7) debiti verso fornitori         1,941.972         2.032.154           Totale debiti verso fornitori         1,941.972         2.032.154           12) debiti tributari         104.677         182.790           Totale debiti tributari         104.677         182.790           13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         252.046         276.623           Totale debiti tributari         252.046         276.623	V - Riserve statutarie	0	0
Totale altre riserve         2.748.298         2.355.482           VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi         0         0           VIII - Utili (perdite) portati a nuovo         0         0           IX - Utilie (perdita) dell'esercizio         341.345         430.904           Perdita ripianata nell'esercizio         0         0           X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio         0         0           X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio         6.024.706         5.699.904           B) Fondi per rischi e oneri         0         0           Totale fondi per rischi ed oneri         0         0           C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato         642.588         705.319           D) Debiti         7) debiti verso fornitori         1.941.972         2.032.154           e sigibili entro l'esercizio successivo         1.941.972         2.032.154           12) debiti tributari         104.677         182.790           13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         252.046         276.623           Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         252.046         276.623           Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         252.046         276.623	VI - Altre riserve, distintamente indicate		
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         341.345         430.904           Perdita ripianata nell'esercizio         0         0           X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio         0         0           Totale patrimonio netto         6.024.706         5.699.904           B) Fondi per rischi e oneri         0         0           Totale fondi per rischi e doneri         0         0           C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato         642.588         705.319           D) Debiti         7) debiti verso fornitori         1.941.972         2.032.154           Totale debiti verso fornitori         1.941.972         2.032.154           12) debiti tributari         1.941.972         2.032.154           12) debiti tributari         104.677         182.790           Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         252.046         276.623           Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         252.046         276.623           Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         252.046         276.623           14) alt	Riserva straordinaria	2.748.298	2.355.482
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo         0         0           IX - Utile (perdita) dell'esercizio         341.345         430.904           Perdita ripianata nell'esercizio         0         0           X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio         0         0           Totale patrimonio netto         6.024.706         5.699.904           B) Fondi per rischi e oneri         0         0           Totale fondi per rischi ed oneri         0         0           C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato         642.588         705.319           D) Debiti         70         0         0           T) debiti verso fornitori         1.941.972         2.032.154           Totale debiti verso fornitori         1.941.972         2.032.154           12) debiti tributari         1.941.972         2.032.154           12) debiti tributari         1.04.677         182.790           Totale debiti tributari         1.04.677         182.790           13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         252.046         276.623           esigibili entro l'esercizio successivo         252.046         276.623           14) altri debiti         1.341.131         666.625           Totale altri debiti         1.3	Totale altre riserve	2.748.298	2.355.482
IX - Utile (perdita) dell'esercizio         341.345         430.904           Perdita ripianata nell'esercizio         0         0           X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio         0         0           Totale patrimonio netto         6.024.706         5.699.904           B) Fondi per rischi e oneri         0         0           Totale fondi per rischi ed oneri         0         0           C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato         642.588         705.319           D) Debiti         7) debiti verso fornitori         1.941.972         2.032.154           Totale debiti verso fornitori         1.941.972         2.032.154           Totale debiti tributari         1.941.972         2.032.154           esigibili entro l'esercizio successivo         1.941.972         2.032.154           Totale debiti tributari         104.677         182.790           Totale debiti tributari         104.677         182.790           13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         252.046         276.623           Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         252.046         276.623           Totale debiti         1.341.131         666.625           Totale altri debiti         1.341.131         666.625 </td <td>VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi</td> <td>0</td> <td>0</td>	VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
Perdita ripianata nell'esercizio         0         0           X · Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio         0         0           Totale patrimonio netto         6.024.706         5.699.904           B) Fondi per rischi e oneri         0         0           Totale fondi per rischi ed oneri         0         0           C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato         642.588         705.319           D) Debiti         7) debiti verso fornitori         1.941.972         2.032.154           Totale debiti verso fornitori         1.941.972         2.032.154           12) debiti tributari         1.941.972         2.032.154           esigibili entro l'esercizio successivo         104.677         182.790           Totale debiti tributari         104.677         182.790           13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         252.046         276.623           Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         252.046         276.623           14) altri debiti         252.046         276.623           Totale altri debiti         1.341.131         666.625           Totale altri debiti         1.341.131         666.625           Totale debiti         1.8910         8.068	VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio         0         0           Totale patrimonio netto         6.024.706         5.699.904           B) Fondi per rischi e oneri         0         0           Totale fondi per rischi ed oneri         0         0           C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato         642.588         705.319           D) Debiti         7) debiti verso fornitori         1.941.972         2.032.154           Totale debiti verso fornitori         1.941.972         2.032.154           12) debiti tributari         1.941.972         2.032.154           12) debiti tributari         1.946.77         182.790           Totale debiti tributari         104.677         182.790           13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         252.046         276.623           Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         252.046         276.623           14) altri debiti         1.341.131         666.625           Totale altri debiti         1.341.131         666.625           Totale altri debiti         1.341.131         666.625           Totale debiti         1.381.91         8.068	IX - Utile (perdita) dell'esercizio	341.345	430.904
Totale patrimonio netto         6.024.706         5.699.904           B) Fondi per rischi e oneri         0         0           Totale fondi per rischi ed oneri         0         0           C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato         642.588         705.319           D) Debiti         7) debiti verso fornitori         2         2.032.154           Totale debiti verso fornitori         1.941.972         2.032.154           12) debiti tributari         1.941.972         2.032.154           12) debiti tributari         1.04.677         182.790           Totale debiti tributari         104.677         182.790           13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         252.046         276.623           Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         252.046         276.623           14) altri debiti         1.341.131         666.625           Totale altri debiti         1.341.131         666.625           Totale debiti         1.38.90 <t< td=""><td>Perdita ripianata nell'esercizio</td><td>0</td><td>0</td></t<>	Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
B) Fondi per rischi e oneri   Totale fondi per rischi ed oneri	X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale fondi per rischi ed oneri         0         0           C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato         642.588         705.319           D) Debiti         77) debiti verso fornitori           esigibili entro l'esercizio successivo         1.941.972         2.032.154           Totale debiti verso fornitori         1.941.972         2.032.154           12) debiti tributari         1.941.972         2.032.154           esigibili entro l'esercizio successivo         104.677         182.790           Totale debiti tributari         1.04.677         182.790           13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         252.046         276.623           Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         252.046         276.623           14) altri debiti         252.046         276.623           Totale altri debiti         1.341.131         666.625           Totale debiti         1.341.131         666.625           Totale debiti         3.639.826         3.158.192           E) Ratei e risconti         18.910         8.068	Totale patrimonio netto	6.024.706	5.699.904
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato       642.588       705.319         D) Debiti       7) debiti verso fornitori       1.941.972       2.032.154         Esigibili entro l'esercizio successivo       1.941.972       2.032.154         12) debiti tributari       104.677       182.790         Totale debiti tributari       104.677       182.790         13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale       esigibili entro l'esercizio successivo       252.046       276.623         Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale       252.046       276.623         14) altri debiti       252.046       276.623         Totale altri debiti       1.341.131       666.625         Totale altri debiti       1.341.131       666.625         Totale debiti       3.639.826       3.158.192         E) Ratei e risconti       18.910       8.068	B) Fondi per rischi e oneri		
D) Debiti         7) debiti verso fornitori       1.941.972       2.032.154         esigibili entro l'esercizio successivo       1.941.972       2.032.154         12) debiti tributari       12) debiti tributari       104.677       182.790         Totale debiti tributari       104.677       182.790         13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale       252.046       276.623         Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale       252.046       276.623         14) altri debiti       252.046       276.623         Totale altri debiti       1.341.131       666.625         Totale altri debiti       1.341.131       666.625         Totale debiti       3.639.826       3.158.192         E) Ratei e risconti       18.910       8.068	Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
7) debiti verso fornitori esigibili entro l'esercizio successivo 1.941.972 2.032.154  Totale debiti verso fornitori 1.941.972 2.032.154  12) debiti tributari esigibili entro l'esercizio successivo 104.677 182.790  Totale debiti tributari 104.677 182.790  13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale esigibili entro l'esercizio successivo 252.046 276.623  Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale esigibili entro l'esercizio successivo 252.046 276.623  14) altri debiti esigibili entro l'esercizio successivo 1.341.131 666.625  Totale altri debiti 1.341.131 666.625  Totale debiti 3.639.826 3.158.192  E) Ratei e risconti 18.910 8.068	C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	642.588	705.319
esigibili entro l'esercizio successivo       1.941.972       2.032.154         Totale debiti verso fornitori       1.941.972       2.032.154         12) debiti tributari       104.677       182.790         Totale debiti tributari       104.677       182.790         13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale       252.046       276.623         Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale       252.046       276.623         14) altri debiti       esigibili entro l'esercizio successivo       1.341.131       666.625         Totale altri debiti       1.341.131       666.625         Totale debiti       3.639.826       3.158.192         E) Ratei e risconti       18.910       8.068	D) Debiti		
Totale debiti verso fornitori       1.941.972       2.032.154         12) debiti tributari       104.677       182.790         Totale debiti tributari       104.677       182.790         13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale esigibili entro l'esercizio successivo       252.046       276.623         Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale       252.046       276.623         14) altri debiti       esigibili entro l'esercizio successivo       1.341.131       666.625         Totale altri debiti       1.341.131       666.625         Totale debiti       3.639.826       3.158.192         E) Ratei e risconti       18.910       8.068	7) debiti verso fornitori		
12) debiti tributari       104.677       182.790         Totale debiti tributari       104.677       182.790         13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale esigibili entro l'esercizio successivo       252.046       276.623         Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale       252.046       276.623         14) altri debiti       252.046       276.623         Totale altri debiti       1.341.131       666.625         Totale altri debiti       1.341.131       666.625         Totale debiti       3.639.826       3.158.192         E) Ratei e risconti       18.910       8.068	esigibili entro l'esercizio successivo	1.941.972	2.032.154
esigibili entro l'esercizio successivo       104.677       182.790         Totale debiti tributari       104.677       182.790         13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale       252.046       276.623         Esigibili entro l'esercizio successivo       252.046       276.623         14) altri debiti       252.046       276.623         1341.131       666.625       66.625         Totale altri debiti       1.341.131       666.625         Totale debiti       3.639.826       3.158.192         E) Ratei e risconti       18.910       8.068	Totale debiti verso fornitori	1.941.972	2.032.154
Totale debiti tributari       104.677       182.790         13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale       252.046       276.623         Esigibili entro l'esercizio successivo       252.046       276.623         Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale       252.046       276.623         14) altri debiti       1.341.131       666.625         Totale altri debiti       1.341.131       666.625         Totale debiti       3.639.826       3.158.192         E) Ratei e risconti       18.910       8.068	12) debiti tributari		
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale esigibili entro l'esercizio successivo 252.046 276.623 Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale 252.046 276.623 14) altri debiti esigibili entro l'esercizio successivo 1.341.131 666.625 Totale altri debiti 1.341.131 666.625 Totale debiti 3.639.826 3.158.192 E) Ratei e risconti 18.910 8.068	esigibili entro l'esercizio successivo	104.677	182.790
esigibili entro l'esercizio successivo       252.046       276.623         Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale       252.046       276.623         14) altri debiti       1.341.131       666.625         Totale altri debiti       1.341.131       666.625         Totale debiti       3.639.826       3.158.192         E) Ratei e risconti       18.910       8.068	Totale debiti tributari	104.677	182.790
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale       252.046       276.623         14) altri debiti       1.341.131       666.625         Totale altri debiti       1.341.131       666.625         Totale debiti       3.639.826       3.158.192         E) Ratei e risconti       8.068	13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
14) altri debiti       1.341.131       666.625         Totale altri debiti       1.341.131       666.625         Totale debiti       3.639.826       3.158.192         E) Ratei e risconti       18.910       8.068	esigibili entro l'esercizio successivo	252.046	276.623
esigibili entro l'esercizio successivo       1.341.131       666.625         Totale altri debiti       1.341.131       666.625         Totale debiti       3.639.826       3.158.192         E) Ratei e risconti       18.910       8.068	Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	252.046	276.623
Totale altri debiti       1.341.131       666.625         Totale debiti       3.639.826       3.158.192         E) Ratei e risconti       18.910       8.068	14) altri debiti		
Totale debiti       3.639.826       3.158.192         E) Ratei e risconti       18.910       8.068	esigibili entro l'esercizio successivo	1.341.131	666.625
E) Ratei e risconti 18.910 8.068	Totale altri debiti	1.341.131	666.625
'	Totale debiti	3.639.826	3.158.192
Totale passivo 10.326.030 9.571.483	E) Ratei e risconti	18.910	8.068
	Totale passivo	10.326.030	9.571.483

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 3 di 28

## Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.447.413	14.223.643
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	146.974
altri	320.787	466.420
Totale altri ricavi e proventi	320.787	613.394
Totale valore della produzione	15.768.200	14.837.037
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.456.979	1.353.766
7) per servizi	6.326.182	6.150.592
8) per godimento di beni di terzi	818.918	473.219
9) per il personale		
a) salari e stipendi	4.528.790	4.185.359
b) oneri sociali	1.406.616	1.335.875
c) trattamento di fine rapporto	256.037	241.721
e) altri costi	15.880	14.612
Totale costi per il personale	6.207.323	5.777.567
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.747	4.271
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	399.014	338.413
Totale ammortamenti e svalutazioni	411.761	342.684
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(72.653)	(26.546)
14) oneri diversi di gestione	186.910	247.756
Totale costi della produzione	15.335.420	14.319.038
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	432.780	517.999
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	17.900	40.619
Totale proventi diversi dai precedenti	17.900	40.619
Totale altri proventi finanziari	17.900	40.619
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	478	1.826
Totale interessi e altri oneri finanziari	478	1.826
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	17.422	38.793
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)	450.202	556.792
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	63.422	55.684
imposte differite e anticipate	45.435	70.204
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	108.857	125.888
21) Utile (perdita) dell'esercizio	341.345	430.904

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 4 di 28

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	341.345	430.904
Imposte sul reddito	108.857	125.888
Interessi passivi/(attivi)	(17.422)	(38.793)
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	432.780	517.999
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	411.761	342.684
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	411.761	342.684
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	844.541	860.683
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(72.653)	(26.546)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	865.073	(917.914)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(90.182)	(985.980)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(49.399)	(6.200)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	10.842	4.609
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.382.485	760.541
Totale variazioni del capitale circolante netto	2.046.166	(1.171.490)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.890.707	(310.807)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	17.422	38.793
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(62.731)	5.739
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(45.309)	44.532
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.845.398	(266.275)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		,
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(623.257)	(684.440)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(25.424)	(10.891)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	(21.349)
Disinvestimenti	5.792	(21.349)
Attività finanziarie non immobilizzate	0.132	U
(Investimenti)	0	0
(แนงองแกงแน)	U	U

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 5 di 28

(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 finvestimento (B)         (642.889)         (716.680)           C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento         8         8           Mezzi di terzi         0         0         0           Accensione finanziamenti         0         0         0           (Rimborso finanziamenti)         0         0         0           Mezzi propri         0         0         0           Aumento di capitale a pagamento         0         0         0           (Rimborso di capitale)         0         0         0           Cessione/(Acquisto) di azioni proprie         0         0         0           Cibidendi e acconti su dividendi pagati)         (16.543)         (59.837)           Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)         (16.543)         (59.837)           Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)         2.185.966         (1.042.792)           Effetto cambi sulle disponibilità liquide         0         0         0           Disponibilità liquide a inizio esercizio         1.651.672	Disinvestimenti	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)         (642.889)         (716.680)           C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento         Ceremento/(Decremento) debiti a breve verso banche         0         0           Accensione finanziamenti         0         0         0           Accensione finanziamenti)         0         0         0           Mezzi propri         0         0         0           Aumento di capitale a pagamento         0         0         0           (Rimborso di capitale)         0         0         0           Cessione/(Acquisto) di azioni proprie         0         0         0           (Dividendi e acconti su dividendi pagati)         (16.543)         (59.837)           Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)         (16.543)         (59.837)           Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)         2.185.966         (1.042.792)           Effetto cambi sulle disponibilità liquide         0         0           Disponibilità liquide a inizio esercizio         0         0           Depositi bancari e postali         1.651.672         2.693.074           Assegni         0         0         0           Di cui non liberamente utilizzabili         0         0	(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
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	Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(642.889)	(716.680)
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche         0         0           Accensione finanziamenti         0         0           (Rimborso finanziamenti)         0         0           Mezzi propri         0         0           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)         (16.543)         (59.837)           Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)         (16.543)         (59.837)           Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)         2.185.966         (1.042.792)           Effetto cambi sulle disponibilità liquide         0         0         0           Disponibilità liquide a inizio esercizio         1.651.672         2.693.074           Assegni         0         0         0           Danaro e valori in cassa         736         2.126           Totale disponibilità liquide a inizio esercizio         1.652.408         2.695.200           Di cui non liberamente utilizzabili         0         0           Disponibilità liquide a fine esercizio         3.836.793         1.651.672           Danaro e valori in c	C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Accensione finanziamenti         0         0           (Rimborso finanziamenti)         0         0           Mezzi propri         0         0           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)         (16.543)         (59.837)           Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)         (16.543)         (59.837)           Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)         2.185.966         (1.042.792)           Effetto cambi sulle disponibilità liquide         0         0           Disponibilità liquide a inizio esercizio         0         0           Depositi bancari e postali         1.651.672         2.693.074           Assegni         0         0           Danaro e valori in cassa         736         2.126           Totale disponibilità liquide a inizio esercizio         1.652.408         2.695.200           Di cui non liberamente utilizzabili         0         0           Disponibilità liquide a fine esercizio         3.836.793         1.651.672           Danaro e valori in cassa         1.581         736	Mezzi di terzi		
(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)       (16.543)       (59.837)         Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)       (16.543)       (59.837)         Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)       2.185.966       (1.042.792)         Effetto cambi sulle disponibilità liquide       0       0         Disponibilità liquide a inizio esercizio       0       0         Depositi bancari e postali       1.651.672       2.693.074         Assegni       0       0         Danaro e valori in cassa       736       2.126         Totale disponibilità liquide a inizio esercizio       1.652.408       2.695.200         Di cui non liberamente utilizzabili       0       0         Disponibilità liquide a fine esercizio       3.836.793       1.651.672         Danaro e valori in cassa       1.581       736         Totale disponibilità liquide a fine esercizio       3.838.374       1.652.408	Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Mezzi propri         0         0           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)         (16.543)         (59.837)           Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)         (16.543)         (59.837)           Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)         2.185.966         (1.042.792)           Effetto cambi sulle disponibilità liquide         0         0         0           Disponibilità liquide a inizio esercizio         1.651.672         2.693.074           Assegni         0         0         0           Danaro e valori in cassa         736         2.126           Totale disponibilità liquide a inizio esercizio         1.652.408         2.695.200           Di cui non liberamente utilizzabili         0         0           Disponibilità liquide a fine esercizio         3.836.793         1.651.672           Danaro e valori in cassa         1.581         736           Totale disponibilità liquide a fine esercizio         3.838.374         1.652.408	Accensione finanziamenti	0	0
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)         (16.543)         (59.837)           Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)         (16.543)         (59.837)           Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)         2.185.966         (1.042.792)           Effetto cambi sulle disponibilità liquide         0         0           Disponibilità liquide a inizio esercizio         1.651.672         2.693.074           Assegni         0         0           Danaro e valori in cassa         736         2.126           Totale disponibilità liquide a inizio esercizio         1.652.408         2.695.200           Di cui non liberamente utilizzabili         0         0           Disponibilità liquide a fine esercizio         3.836.793         1.651.672           Danaro e valori in cassa         3.836.793         1.651.672           Danaro e valori in cassa         3.838.374         1.652.408	(Rimborso finanziamenti)	0	0
(Rimborso di capitale)       0       0         Cessione/(Acquisto) di azioni proprie       0       0         (Dividendi e acconti su dividendi pagati)       (16.543)       (59.837)         Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)       (16.543)       (59.837)         Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)       2.185.966       (1.042.792)         Effetto cambi sulle disponibilità liquide       0       0         Disponibilità liquide a inizio esercizio       0       0         Depositi bancari e postali       1.651.672       2.693.074         Assegni       0       0         Danaro e valori in cassa       736       2.126         Totale disponibilità liquide a inizio esercizio       1.652.408       2.695.200         Di cui non liberamente utilizzabili       0       0         Disponibilità liquide a fine esercizio       3.836.793       1.651.672         Depositi bancari e postali       3.836.793       1.651.672         Danaro e valori in cassa       3.836.793       1.651.672         Danaro e valori in cassa       1.581       736         Totale disponibilità liquide a fine esercizio       3.838.374       1.652.408	Mezzi propri		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie         0         0           (Dividendi e acconti su dividendi pagati)         (16.543)         (59.837)           Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)         (16.543)         (59.837)           Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)         2.185.966         (1.042.792)           Effetto cambi sulle disponibilità liquide         0         0           Disponibilità liquide a inizio esercizio         0         0           Depositi bancari e postali         1.651.672         2.693.074           Assegni         0         0           Danaro e valori in cassa         736         2.126           Totale disponibilità liquide a inizio esercizio         1.652.408         2.695.200           Di cui non liberamente utilizzabili         0         0           Disponibilità liquide a fine esercizio         3.836.793         1.651.672           Depositi bancari e postali         3.836.793         1.651.672           Danaro e valori in cassa         1.581         736           Totale disponibilità liquide a fine esercizio         3.838.374         1.652.408	Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)(16.543)(59.837)Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)(16.543)(59.837)Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)2.185.966(1.042.792)Effetto cambi sulle disponibilità liquide00Disponibilità liquide a inizio esercizio00Depositi bancari e postali1.651.6722.693.074Assegni00Danaro e valori in cassa7362.126Totale disponibilità liquide a inizio esercizio1.652.4082.695.200Di cui non liberamente utilizzabili00Disponibilità liquide a fine esercizio3.836.7931.651.672Danaro e valori in cassa3.836.7931.651.672Danaro e valori in cassa1.581736Totale disponibilità liquide a fine esercizio3.838.3741.652.408	(Rimborso di capitale)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) (16.543) (59.837) Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) 2.185.966 (1.042.792) Effetto cambi sulle disponibilità liquide 0 0 0 Disponibilità liquide a inizio esercizio Depositi bancari e postali 1.651.672 2.693.074 Assegni 0 0 0 Danaro e valori in cassa 736 2.126 Totale disponibilità liquide a inizio esercizio 1.652.408 2.695.200 Di cui non liberamente utilizzabili 0 0 0 Disponibilità liquide a fine esercizio Depositi bancari e postali 3.836.793 1.651.672 Danaro e valori in cassa 1.581 736 Totale disponibilità liquide a fine esercizio 3.838.374 1.652.408	Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)  Effetto cambi sulle disponibilità liquide  Disponibilità liquide a inizio esercizio  Depositi bancari e postali  Assegni  Danaro e valori in cassa  Totale disponibilità liquide a inizio esercizio  Disponibilità liquide a inizio esercizio  Di cui non liberamente utilizzabili  Depositi bancari e postali  3.836.793  1.651.672  Danaro e valori in cassa  Totale disponibilità liquide a fine esercizio  Depositi bancari e postali  3.836.793  1.651.672  Danaro e valori in cassa  Totale disponibilità liquide a fine esercizio  3.838.374  1.652.408	(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(16.543)	(59.837)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide00Disponibilità liquide a inizio esercizio00Depositi bancari e postali1.651.6722.693.074Assegni00Danaro e valori in cassa7362.126Totale disponibilità liquide a inizio esercizio1.652.4082.695.200Di cui non liberamente utilizzabili00Disponibilità liquide a fine esercizio00Depositi bancari e postali3.836.7931.651.672Danaro e valori in cassa1.581736Totale disponibilità liquide a fine esercizio3.838.3741.652.408	Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(16.543)	(59.837)
Disponibilità liquide a inizio esercizio  Depositi bancari e postali 1.651.672 2.693.074  Assegni 0 0 0  Danaro e valori in cassa 736 2.126  Totale disponibilità liquide a inizio esercizio 1.652.408 2.695.200  Di cui non liberamente utilizzabili 0 0 0  Disponibilità liquide a fine esercizio  Depositi bancari e postali 3.836.793 1.651.672  Danaro e valori in cassa 1.581 736  Totale disponibilità liquide a fine esercizio 3.838.374 1.652.408	Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	2.185.966	(1.042.792)
Depositi bancari e postali       1.651.672       2.693.074         Assegni       0       0         Danaro e valori in cassa       736       2.126         Totale disponibilità liquide a inizio esercizio       1.652.408       2.695.200         Di cui non liberamente utilizzabili       0       0         Disponibilità liquide a fine esercizio       3.836.793       1.651.672         Danaro e valori in cassa       1.581       736         Totale disponibilità liquide a fine esercizio       3.838.374       1.652.408	Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Assegni 0 0 0 Danaro e valori in cassa 736 2.126 Totale disponibilità liquide a inizio esercizio 1.652.408 2.695.200 Di cui non liberamente utilizzabili 0 0 0 Disponibilità liquide a fine esercizio Depositi bancari e postali 3.836.793 1.651.672 Danaro e valori in cassa 1.581 736 Totale disponibilità liquide a fine esercizio 3.838.374 1.652.408	Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Danaro e valori in cassa7362.126Totale disponibilità liquide a inizio esercizio1.652.4082.695.200Di cui non liberamente utilizzabili00Disponibilità liquide a fine esercizio00Depositi bancari e postali3.836.7931.651.672Danaro e valori in cassa1.581736Totale disponibilità liquide a fine esercizio3.838.3741.652.408	Depositi bancari e postali	1.651.672	2.693.074
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio  Di cui non liberamente utilizzabili  Disponibilità liquide a fine esercizio  Depositi bancari e postali  Danaro e valori in cassa  Totale disponibilità liquide a fine esercizio  3.836.793  1.651.672  3.838.374  1.652.408	Assegni	0	0
Di cui non liberamente utilizzabili 0 0  Disponibilità liquide a fine esercizio  Depositi bancari e postali 3.836.793 1.651.672  Danaro e valori in cassa 1.581 736  Totale disponibilità liquide a fine esercizio 3.838.374 1.652.408	Danaro e valori in cassa	736	2.126
Disponibilità liquide a fine esercizio  Depositi bancari e postali  Danaro e valori in cassa  Totale disponibilità liquide a fine esercizio  3.836.793 1.651.672 1.652.408	Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.652.408	2.695.200
Depositi bancari e postali3.836.7931.651.672Danaro e valori in cassa1.581736Totale disponibilità liquide a fine esercizio3.838.3741.652.408	Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Danaro e valori in cassa 1.581 736 Totale disponibilità liquide a fine esercizio 3.838.374 1.652.408	Disponibilità liquide a fine esercizio		
Totale disponibilità liquide a fine esercizio 3.838.374 1.652.408	Depositi bancari e postali	3.836.793	1.651.672
	Danaro e valori in cassa	1.581	736
Di cui non liberamente utilizzabili 0 0	Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.838.374	1.652.408
	Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 6 di 28

## Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

## Nota integrativa, parte iniziale

#### Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2019

#### **PREMESSA**

Il bilancio chiuso al 31/12/2019 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 31.12.2018 (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

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 7 di 28

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.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 8 di 28

#### 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.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 9 di 28

## Nota integrativa, attivo

## INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

#### **Immobilizzazioni**

#### **IMMOBILIZZAZIONI**

#### Immobilizzazioni immateriali

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €20.838 (€8.161 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	10.890	3.200	14.090
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.603	2.326	5.929
Valore di bilancio	7.287	874	8.161
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	25.424	0	25.424
Ammortamento dell'esercizio	12.107	640	12.747
Totale variazioni	13.317	(640)	12.677
Valore di fine esercizio			
Costo	36.314	3.200	39.514
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.710	2.966	18.676
Valore di bilancio	20.604	234	20.838

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

#### Composizione della voce "Altri immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a €234 si riferisce a lavori straordinari su beni di terzi per il loro intero ammontare.

#### Immobilizzazioni materiali

#### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €1.776.655 (€1.552.412 nel precedente esercizio).

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 10 di 28

#### 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	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
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	33.200	181.496	412.133	626.829
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	137.370	50.485	187.855
Ammortamento dell'esercizio	18.087	5.164	176.764	198.999	399.014
Altre variazioni	0	0	137.143	47.140	184.283
Totale variazioni	(18.087)	28.036	4.505	209.789	224.243
Valore di fine esercizio					
Costo	683.937	156.701	3.877.236	2.621.312	7.339.186
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	171.451	92.632	3.484.225	1.814.223	5.562.531
Valore di bilancio	512.486	64.069	393.011	807.089	1.776.655

## 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
	SCANIA	FA 987 FC AUTOMEZZO	18.445	1.952	47.238
	SCANIA	EX99FVY	0	534	22.892
	MPS LEASING & FACTORING	01429451/001	0	0	0
Totale			18.445	2.486	70.130

#### Immobilizzazioni finanziarie

#### Immobilizzazioni finanziarie

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 11 di 28

#### 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 €16.437 (€22.229 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	22.229	(5.792)	16.437	16.437
Totale crediti immobilizzati	22.229	(5.792)	16.437	16.437

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 12 di 28

#### 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 €114.071 (€41.418 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	41.418	72.653	114.071
Totale rimanenze	41.418	72.653	114.071

Trattasi di materiale di consumo e pezzi di ricambio

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €4.368.145 (€6.152.744 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Valore nominale totale	Valore netto
Verso clienti	3.010.286	3.010.286	3.010.286
Crediti tributari	30.949	30.949	30.949
Imposte anticipate		416.008	416.008
Verso altri	910.902	910.902	910.902
Totale	3.952.137	4.368.145	4.368.145

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Crediti - Distinzione per scadenza

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 13 di 28

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	3.875.359	(865.073)	3.010.286	3.010.286	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	73.116	(42.167)	30.949	30.949	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	461.443	(45.435)	416.008		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.742.826	(831.924)	910.902	910.902	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	6.152.744	(1.784.599)	4.368.145	3.952.137	-

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 €3.838.374 (€1.652.408 nel precedente esercizio).

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 14 di 28

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.651.672	2.185.121	3.836.793
Denaro e altri valori in cassa	736	845	1.581
Totale disponibilità liquide	1.652.408	2.185.966	3.838.374

#### Ratei e risconti attivi

#### RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €127.118 (€77.719 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	0	21	21
Risconti attivi	77.719	49.378	127.097
Totale ratei e risconti attivi	77.719	49.399	127.118

#### Composizione dei ratei attivi:

	Descrizione	Importo
	Spese telefoniche	21
Totale		21

#### Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	CANONI DI LEASING	2.722
	ASSICURAZIONI RCA	99.415
	NOLEGGIO	1.649
	ASSICURAZIONI NON OBBLIGATORIE	6.454
	ALTRI	16.857
Totale		127.097

## 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

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 15 di 28

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.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 16 di 28

## 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 €6.024.706 (€5.699.904 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	Destinazione de dell'esercizio pr		Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
	esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	2.520.000	0	0	0		2.520.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-		0
Riserva legale	393.518	0	0	21.545		415.063
Riserve statutarie	0	-	-	-		0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	2.355.482	16.543	0	409.359		2.748.298
Totale altre riserve	2.355.482	16.543	0	409.359		2.748.298
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	430.904	0	(430.904)	0	341.345	341.345
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	5.699.904	16.543	(430.904)	430.904	341.345	6.024.706

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 17 di 28

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	415.063	В
Riserve statutarie	0	
Altre riserve		
Riserva straordinaria	2.748.298	ABC
Totale altre riserve	2.748.298	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	
Totale	5.683.361	

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 €642.588 (€705.319 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	705.319
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	22.877
Utilizzo nell'esercizio	85.608
Totale variazioni	(62.731)
Valore di fine esercizio	642.588

#### **Debiti**

#### **DEBITI**

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €3.639.826 (€3.158.192 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso fornitori	2.032.154	-90.182	1.941.972
Debiti tributari	182.790	-78.113	104.677
Debiu tributari	182.790	-/8.113	104.077

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 18 di 28

Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	276.623	-24.577	252.046
Altri debiti	666.625	674.506	1.341.131
Totale	3.158.192	481.634	3.639.826

#### Variazioni e scadenza dei debiti

#### Debiti - Distinzione per scadenza

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	2.032.154	(90.182)	1.941.972	1.941.972
Debiti tributari	182.790	(78.113)	104.677	104.677
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	276.623	(24.577)	252.046	252.046
Altri debiti	666.625	674.506	1.341.131	1.341.131
Totale debiti	3.158.192	481.634	3.639.826	3.639.826

#### 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

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 19 di 28

#### RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €18.910 (€8.068 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	8.068	10.842	18.910
Totale ratei e risconti passivi	8.068	10.842	18.910

#### Composizione dei ratei passivi:

	Descrizione	Importo
	CANONE MANUTENZIONE PERIODICA	2.561
	RICERCA ADDESTRAMENTO E FORMAZIONE	10.277
	SPESE TELEFONICHE	51
	ALTRI	6.021
Totale		18.910

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 20 di 28

## 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.	11.570.378	
Ricavi Raccolta RD	3.432.529	
Altri Ricavi	444.506	
Totale	15.447.413	

#### 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":

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 21 di 28

	Interessi e altri oneri finanziari	
Debiti verso banche	32	
Altri	446	
Totale	478	

## 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	8.160	-45.435
IRAP	46.196	0
Imposte sostitutive	9.066	
Totale	63.422	-45.435

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	(461.443)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	45.435
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(416.008)

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 22 di 28

## 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	23	
Operai	101	
Totale Dipendenti	126	

## 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 revisior	<b>e</b> 9.000

## Categorie di azioni emesse dalla società

#### Categorie di azioni emesse dalla società

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 23 di 28

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
COMUNE DI ORCIANO PISANO	3.582
A.T.O. TOSCANA COSTA	781.373
TOTALE	1.011.036

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

BENEFICIARIO	EURO
PROVINCIA DI LIVORNO	3.419.195
ING. LEASE	1.933.447
TOTALE	5.352.643

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 24 di 28

#### 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	€ 9.199	€ 235.564		
Ascit servizi ambientali Spa	€ 20.372	€ 167.946	€ 27.247	€ 20.045

## 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

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 25 di 28

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 2019, si presenta di seguito i dati di sintesi dell'ultimo esercizio approvato, anno 2018, 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	31/12/2018	31/12/2017
B) Immobilizzazioni	21.458.304	21.455.500
C) Attivo circolante	543.279	311.555
Totale attivo	22.001.583	21.767.055
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	21.537.393	21.537.393
Riserve	169.568	101.890
Utile (perdita) dell'esercizio	202.061	67.678
Totale patrimonio netto	21.909.022	21.706.961
D) Debiti	96.311	60.059
E) Ratei e risconti passivi	0	35
Totale passivo	22.005.333	21.767.055

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

	Ultimo esercizio Esercizio precedente	
A) Valore della produzione	1	1
B) Costi della produzione	121.131	56.523
C) Proventi e oneri finanziari	323.191	124.200
Utile (perdita) dell'esercizio	202.061	67.678

## 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	Soggetto ricevente	Descrizione	Importo pagato
ATO TOSCANA COSTA	REA SPA	acconto 20% contributo "adeguamento cdr e varie"	€ 49.956
ATO TOSCANA COSTA	REA SPA	acconto 20% contributo Cdr di nuova realizzazione marina di Cecina	€ 37.600
ATO TOSCANA COSTA	REA SPA	acconto 20% contributo Cdr di nuova realizzazione Nibbiaia	€ 28.200
ATO TOSCANA COSTA	REA SPA	acconto 20% contributo Implementazione PAP Comune Rosignano m.	€ 341.222

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 26 di 28

ATO TOSCANA COSTA	REA SPA	acconto 20% contributo "Implementazione PAP Comune Riparbella"	€ 20.085
ATO TOSCANA COSTA	REA SPA	Acconto 20% contributo "Implementazione PAP Cecina"	€ 304.312
TOTALE			781.375

## 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 17.067 ed il restante a Riserva Straordinaria per euro € 324.277.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 27 di 28

## Dichiarazione di conformità del bilancio

#### L'Organo Amministrativo

PICCOLI STEFANO
TRUSENDI PAOLA
AGOSTINI TIZIANA

#### Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto, Stefano Piccoli, 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.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019 Pag. 28 di 28