

REA IMPIANTI SRL UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	ROSIGNANO MARITTIMO
Codice Fiscale	01741410490
Numero Rea	LIVORNO 153942
P.I.	01741410490
Capitale Sociale Euro	2.500.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	382109
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	Comune di Rosignano Marittimo
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	COMUNE DI ROSIGNANO MARITTIMO
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	29.013	1.232
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	15.409	9.318
5) avviamento	222.148	296.130
7) altre	450.546	270.920
Totale immobilizzazioni immateriali	717.116	577.600
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	6.243.993	5.736.922
2) impianti e macchinario	1.559.748	1.453.159
3) attrezzature industriali e commerciali	341.646	354.120
4) altri beni	172.373	191.644
5) immobilizzazioni in corso e acconti	6.041.955	654.407
Totale immobilizzazioni materiali	14.359.715	8.390.252
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	30.758	4.958
Totale crediti verso altri	30.758	4.958
Totale crediti	30.758	4.958
Totale immobilizzazioni finanziarie	30.758	4.958
Totale immobilizzazioni (B)	15.107.589	8.972.810
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	28.494	36.479
4) prodotti finiti e merci	11.217	18.312
Totale rimanenze	39.711	54.791
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.221.193	14.206.339
esigibili oltre l'esercizio successivo	9.148.730	10.978.474
Totale crediti verso clienti	21.369.923	25.184.813
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	514.713	329.519
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	514.713	329.519
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	73.151	3.077.031
esigibili oltre l'esercizio successivo	42.538	42.538
Totale crediti tributari	115.689	3.119.569
5-ter) imposte anticipate	2.993.781	1.983.761
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.084.780	471.013

esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	1.084.780	471.013
Totale crediti	26.078.886	31.088.675
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.379.522	2.394.913
3) danaro e valori in cassa	1.155	732
Totale disponibilità liquide	1.380.677	2.395.645
Totale attivo circolante (C)	27.499.274	33.539.111
D) Ratei e risconti	1.512.409	763.919
Totale attivo	44.119.272	43.275.840
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.500.000	2.500.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	24.471	71.698
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	0	1.362.249
Varie altre riserve	0	760.406
Totale altre riserve	0	2.122.655
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	730.282	1.139.265
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	3.254.753	5.833.618
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	794.131	857.041
4) altri	16.647.896	11.272.445
Totale fondi per rischi ed oneri	17.442.027	12.129.486
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	368.128	368.454
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	39.000	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	39.000	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.470.031	1.748.025
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.378.707	1.191.492
Totale debiti verso banche	2.848.738	2.939.517
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.809.753	19.077.739
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	3.809.753	19.077.739
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.572.179	1.111.475
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	9.572.179	1.111.475

12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	776.693	619.022
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	776.693	619.022
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	202.027	191.864
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	202.027	191.864
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.548.811	694.317
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	5.548.811	694.317
Totale debiti	22.797.201	24.633.934
E) Ratei e risconti	257.163	310.348
Totale passivo	44.119.272	43.275.840

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	38.749.497	37.954.934
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	8.000	0
altri	314.787	118.531
Totale altri ricavi e proventi	322.787	118.531
Totale valore della produzione	39.072.284	38.073.465
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.304.582	1.294.657
7) per servizi	7.911.173	20.641.237
8) per godimento di beni di terzi	12.587.838	1.233.210
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.036.297	3.317.770
b) oneri sociali	1.038.522	993.554
c) trattamento di fine rapporto	201.163	195.204
e) altri costi	50.223	68.484
Totale costi per il personale	4.326.205	4.575.012
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	170.122	185.628
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	743.775	647.426
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.970.903	2.145.740
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.884.800	2.978.794
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	15.080	(9.361)
12) accantonamenti per rischi	5.841.226	4.528.083
14) oneri diversi di gestione	479.756	267.420
Totale costi della produzione	37.350.660	35.509.052
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.721.624	2.564.413
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	492.058	503.494
Totale proventi diversi dai precedenti	492.058	503.494
Totale altri proventi finanziari	492.058	503.494
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	766.741	873.667
Totale interessi e altri oneri finanziari	766.741	873.667
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(274.683)	(370.173)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.446.941	2.194.240
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.789.589	1.297.716
imposte differite e anticipate	(1.072.930)	(242.741)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	716.659	1.054.975
21) Utile (perdita) dell'esercizio	730.282	1.139.265

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	730.282	1.139.265
Imposte sul reddito	716.659	1.054.975
Interessi passivi/(attivi)	274.683	370.173
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.721.624	2.564.413
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	5.841.226	4.528.083
Ammortamenti delle immobilizzazioni	913.897	833.054
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	3.970.903	2.145.740
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	10.726.026	7.506.877
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	12.447.650	10.071.290
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	15.080	(9.362)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(156.013)	(2.610.501)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(15.267.986)	(2.481.477)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(748.490)	189.841
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(53.185)	(67.055)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	13.898.362	(53.163)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(2.312.232)	(5.031.717)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	10.135.418	5.039.573
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(274.683)	(370.173)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(466.101)	88.504
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(740.784)	(281.669)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	9.394.634	4.757.904
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(6.713.238)	(1.413.715)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(309.638)	(86.894)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(25.800)	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(7.048.676)	(1.500.609)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(277.994)	(894.771)
Accensione finanziamenti	226.215	0
(Rimborso finanziamenti)	0	(390.397)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	1
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	(3.309.147)	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(3.360.926)	(1.285.167)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.014.968)	1.972.128
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.394.913	422.597
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	732	920
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.395.645	423.517
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.379.522	2.394.913
Danaro e valori in cassa	1.155	732
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.380.677	2.395.645
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

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

Nota integrativa, parte iniziale

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

PREMESSA

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

La società, con atto del Notaio Mondani Annamaria del 04.10.2017 iscritto il 12.10.2017, ha incorporato, tramite pratica di fusione per incorporazione, la società denominata "Rosignano Impianti e Tecnologie srl" codice fiscale 01781240492.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

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

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

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

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

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

CRITERI DI REDAZIONE

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

- valutare le singole voci secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale;
- rilevare e presentare le voci tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio, entro la data di chiusura dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;

- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

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

Immobilizzazioni immateriali

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

Immobilizzazioni materiali

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

Immobilizzazioni finanziarie

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono esposti al valore di presunto realizzo.

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 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 15, in quanto gli effetti della sua applicazione risulterebbero irrilevanti ai fini della rappresentazione veritiera e corretta ex art. 2423, co. 4 c.c.

Crediti tributari e crediti per imposte anticipate

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

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

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

Fondi per rischi ed oneri

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

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

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

Fondi per imposte, anche differite

Accoglie le passività per imposte probabili, derivanti da accertamenti non definitivi e contenziosi in corso, e le passività per imposte differite determinate in base alle differenze temporanee imponibili, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Con riferimento alle riserve che sarebbero oggetto di tassazione in caso di distribuzione, le imposte differite non sono state calcolate, in quanto sussistono fondati motivi per far ritenere che non saranno utilizzate con modalità tali da far sorgere presupposti di tassabilità.

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. Si precisa che, occupando la Società più di 50 dipendenti, l'accantonamento annuale viene effettuato ad una forma di previdenza complementare o al fondo tesoreria istituito presso l'Inps, pertanto l'incremento si riferisce alla rivalutazione del fondo preesistente.

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 €717.116 (€577.600 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Valore di bilancio	1.232	9.318	296.130	270.920	577.600
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	36.266	17.243	0	256.130	309.639
Ammortamento dell'esercizio	8.485	11.152	73.982	76.504	170.123
Totale variazioni	27.781	6.091	(73.982)	179.626	139.516
Valore di fine esercizio					
Costo	36.266	110.071	822.151	1.226.602	2.195.090
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.253	94.662	600.003	776.056	1.477.974
Valore di bilancio	29.013	15.409	222.148	450.546	717.116

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a €450.546 si riferisce a lavori straordinari su beni di terzi per il loro intero ammontare.

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €14.359.715 (€8.390.252 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	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Valore di bilancio	5.736.922	1.453.159	354.120	191.644	654.407	8.390.252
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	2.780.113	410.409	184.038	97.955	3.294.089	6.766.604
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	100.938	15.000	0	115.938
Ammortamento dell'esercizio	179.583	303.820	146.461	113.911	0	743.775
Altre variazioni	(2.093.459)	0	50.887	11.685	2.093.459	62.572
Totale variazioni	507.071	106.589	(12.474)	(19.271)	5.387.548	5.969.463
Valore di fine esercizio						
Costo	7.111.736	3.875.277	1.342.197	1.788.560	6.041.955	20.159.725
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	867.743	2.315.529	1.000.551	1.616.187	0	5.800.010
Valore di bilancio	6.243.993	1.559.748	341.646	172.373	6.041.955	14.359.715

Segue tabella dettagliata delle variazioni:

Tipologia Immobilizzazione	Costo storico al 01.01.17	Incremento Esercizio	Decremento Esercizio	Variazioni F.do Amm.to	Ammortamenti dell'Esercizio	Costo storico al 31.12.17	F.do Amm.to al 31.12.17	VALORE NETTO 31.12.17
Terreni	901.237	101.013				1.002.250	-	1.002.250
Fabbricati civili		142.273				142.273	-	142.273
Fabbricati ind.li e comm.li	5.420.002	443.368			-170.955	5.863.370	-809.978	5.053.392
Costruzioni leggere	103.842				-8.628	103.842	-57.764	46.078
Totale	6.425.081	686.654	0	0	-179.583	7.111.735	-867.742	6.243.993
Impianti generici	74.042	1.250			-11.442	75.292	-36.202	39.090
Impianti specifici	2.213.547	391.159			-277.978	2.604.706	-1.151.998	1.452.708
Macchinari	99.000	18.000			-14.400	117.000	-49.050	67.950
Imm. Impianti/Motori	1.078.279	0				1.078.279	-1.078.279	-
Totale	3.464.868	410.409	0	0	-303.820	3.875.277	-2.315.529	1.559.748
Attrezz. Ind.li e Comm.li	1.225.365	184.038	-100.669	-50.873	-144.890	1.308.734	-969.425	339.309
Attrezz. Varie e minute	33.732		-269	-14	-1.571	33.463	-31.126	2.337
Totale	1.259.097	184.038	-100.938	-50.887	-146.461	1.342.197	-1.000.551	341.646
Mobili e macchine d'ufficio	237.464	2.128		47	-6.687	239.592	-220.072	19.520
Macchine elettromecc. d'ufficio	229.293	63.270		-33	-33.352	292.563	-191.732	100.831
Autocarri/Autovetture	1.182.889	25.523	-15.000	-11.700	-68.813	1.193.412	-1.148.132	45.280
Autovetture	33.265	5.984			-2.120	39.249	-33.327	5.922
Sistemi telefonici elettronici	22.694	1.050			-2.939	23.744	-22.923	821
Totale	1.705.605	97.955	-15.000	-11.686	-113.911	1.788.560	-1.616.186	172.374
Immobilizzazioni in corso	654.407	5.387.547				6.041.954	0	6.041.954

Totale	654.407	5.387.547	0	0	0	6.041.954	0	6.041.954
TOTALE	13.509.058	6.766.603	-115.938	-62.573	-743.775	20.159.723	-5.800.008	14.359.715

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

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

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

	Descrizione	Riferimento contratto società di leasing	Valore attuale delle rate non scadute	Interessi passivi di competenza	Costo storico	Fondi ammortamento inizio esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Valore contabile
	MPS L&F	01423625 /003	0	433	613.000	566.983	46.017	0
	MPS L&F	01428567 /003	0	1.104	199.000	160.618	38.382	0
	MPS L&F	01428621 /003	0	610	110.050	89.125	20.925	0
	MPS L&F	01447556 /001	64.447	2.568	128.000	33.596	25.600	68.804
	MPS L&F	01447580 /001	75.527	3.063	150.000	37.479	30.000	82.521
	MPS L&F	01447951 /001	418.685	16.635	785.000	175.926	157.000	452.074
	MPS L&F	01454013 /001	80.638	2.890	118.800	6.444	23.760	88.596
	FRAER LEASING	TS 65066	32.768	1.881	81.500	30.367	16.300	46.667
	SCANIA FINANCE	14001477	66.352	3.151	121.500	60.750	17.810	40.500
	ING LEASING	96545001	1.428.403	44.999	2.200.000	1.650.904	220.000	330.000
	FRAER LEASING	SG 73187	139.772	1.603	174.000	0	17.638	156.362
	FRAER LEASING	SG 73188	211.923	1.479	250.000	0	16.164	233.836
	FRAER LEASING	TS 74391	127.025	508	144.900	0	4.208	140.692
	FREAR LEASING	TV 73186	109.402	652	126.900	0	5.354	121.546
	FREAR LEASING	SG 73189	0	0	246.600	0	0	246.600
Totale			2.754.942	81.576	5.449.250	2.812.192	639.158	2.008.198

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a €30.758 (€4.958 nel precedente esercizio).

Trattasi di depositi cauzionali e di crediti a medio lungo termine collegati ad un'acquisizione di immobile per la fascia di rispetto dell'area impiantistica di Scapigliato.

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	4.958	25.800	30.758	30.758
Totale crediti immobilizzati	4.958	25.800	30.758	30.758

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Partecipazioni in imprese controllate

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

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Partecipazioni in imprese collegate

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

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

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

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Crediti immobilizzati - Operazioni con retrocessione a termine

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

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni Finanziarie iscritte ad un valore superiore al fair value

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

Partecipazioni assunte in società a responsabilità illimitata.

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

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €39.711 (€54.791 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	36.479	(7.985)	28.494
Prodotti finiti e merci	18.312	(7.095)	11.217
Totale rimanenze	54.791	(15.080)	39.711

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €26.078.886 (€31.088.675 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	20.884.245	9.148.730	30.032.975	8.663.052	21.369.923
Verso controllanti	514.713	0	514.713	0	514.713
Crediti tributari	73.151	42.538	115.689		115.689
Imposte anticipate			2.993.781		2.993.781
Verso altri	1.084.780	0	1.084.780	0	1.084.780
Totale	22.556.889	9.191.268	34.741.938	8.663.052	26.078.886

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	25.184.813	(3.814.890)	21.369.923	12.221.193	9.148.730
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	329.519	185.194	514.713	514.713	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.119.569	(3.003.880)	115.689	73.151	42.538
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.983.761	1.010.020	2.993.781		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	471.013	613.767	1.084.780	1.084.780	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	31.088.675	(5.009.789)	26.078.886	13.893.837	9.191.268

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 €1.380.677 (€2.395.645 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	2.394.913	(1.015.391)	1.379.522
Denaro e altri valori in cassa	732	423	1.155
Totale disponibilità liquide	2.395.645	(1.014.968)	1.380.677

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €1.512.409 (€763.919 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	763.919	748.490	1.512.409
Totale ratei e risconti attivi	763.919	748.490	1.512.409

Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	Canoni di leasing beni mob. deduc.	221.576
	Can. di leasing beni immob. deduc.	272.181
	Fideiussioni	505.925
	Assicuraz. non obblig.	18.553
	Interessi acquisto	467.137
	altro	27.037
Totale		1.512.409

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 €3.254.753 (€5.833.618 nel precedente esercizio).

Il patrimonio netto ha subito una riduzione per effetto della fusione con Rosignano Impianti e Tecnologie srl c.d. "inversa", il cui annullamento della partecipazione di Rea Impianti srl in Rosignano Impianti e Tecnologie srl ha comportato l'elisione del corrispondente importo 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	Decrementi		
Capitale	2.500.000	0	0		2.500.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	71.698	0	47.227		24.471
Riserve statutarie	0	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	1.362.249	0	1.362.249		0
Varie altre riserve	760.406	0	760.406		0
Totale altre riserve	2.122.655	0	2.122.655		0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	1.139.265	(1.139.265)	0	730.282	730.282
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
Totale patrimonio netto	5.833.618	(1.139.265)	2.169.882	730.282	3.254.753

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	Possibilità di utilizzazione
Capitale	2.500.000	
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	
Riserve di rivalutazione	0	
Riserva legale	24.471	B
Riserve statutarie	0	
Altre riserve		
Riserva straordinaria	0	ABC
Varie altre riserve	0	AB
Totale altre riserve	0	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	
Totale	2.524.471	

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

Fondi per rischi e oneri

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 17.442.027 (€ 12.129.486 nel precedente esercizio).

L'incremento è dovuto:

1. accantonamento post-mortem;
2. accantonamento al fondo relativo alla causa delle maleodoranze di cui in data 10.01.2018 è stata ricevuta la sentenza del Tribunale di primo grado che ha condannato la società al risarcimento complessivo di Euro 3.097.967.

La società sta predisponendo il ricorso in appello.

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

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	857.041	11.272.445	12.129.486
Variazioni nell'esercizio			
Altre variazioni	(62.910)	5.375.451	5.312.541
Totale variazioni	(62.910)	5.375.451	5.312.541
Valore di fine esercizio	794.131	16.647.896	17.442.027

Nella voce "altri fondi" sono iscritti:

Fondo rischi cause legali in corso, in ossequio al principio di prudenza, risulta iscritto per un totale di euro 3.097.967 ed è relativo alla stima degli oneri futuri legati alla alle cause in corso;

Fondo oneri di chiusura e post chiusura della discarica di Scapigliato. Nell'anno 2017 è stata accantonata la somma complessiva pari a euro 4.561.984. Il Fondo ed i relativi accantonamenti rispondono alla finalità di correlare, in base al principio della competenza, i ricavi realizzati nell'esercizio a costi da sostenere in futuro ma direttamente afferenti ai ricavi stessi.

In base a quanto previsto dall'OIC 31, paragrafo 47 e ss, gli oneri complessivi stimati per il ripristino del suolo ambientale su cui insiste la discarica sono stati imputati per competenza rapportando i quantitativi smaltiti rispetto alla capacità della discarica.

Tutto ciò è effettuato in conformità al dettato ex art.109 del T.U.I. R., e in accordo alla Risoluzione n.52 del 2 giugno 1998 del Dipartimento delle Entrate del Ministero delle Finanze. Gli importi stimati trovano giustificazione nella perizia di stima debitamente asseverata da parte di un tecnico esperto del settore.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €368.128 (€368.454 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	368.454
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	6.308
Utilizzo nell'esercizio	6.634
Totale variazioni	(326)
Valore di fine esercizio	368.128

Si precisa che, occupando la Società più di 50 dipendenti, l'accantonamento annuale viene effettuato ad una forma di previdenza complementare o al fondo tesoreria istituito presso l'INPS, pertanto l'incremento si riferisce alla rivalutazione del fondo preesistente.

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €22.797.201 (€24.633.934 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	0	39.000	39.000
Debiti verso banche	2.939.517	-90.779	2.848.738

Debiti verso fornitori	19.077.739	-15.267.986	3.809.753
Debiti verso controllanti	1.111.475	8.460.704	9.572.179
Debiti tributari	619.022	157.671	776.693
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	191.864	10.163	202.027
Altri debiti	694.317	4.854.494	5.548.811
Totale	24.633.934	-1.836.733	22.797.201

Nel 2017 con la fusione "inversa" di Rosignano Impianti e Tecnologie srl, Rea Impianti srl ha come controllante il Comune di Rosignano Marittimo, di conseguenza la voce Debiti verso Controllanti rappresentano il debito che Rea Impianti srl ha nei confronti del comune di Rosignano Marittimo in merito alla convenzione in essere fino al 31.10.2015

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	0	39.000	39.000	39.000	0
Debiti verso banche	2.939.517	(90.779)	2.848.738	1.470.031	1.378.707
Debiti verso fornitori	19.077.739	(15.267.986)	3.809.753	3.809.753	0
Debiti verso controllanti	1.111.475	8.460.704	9.572.179	9.572.179	0
Debiti tributari	619.022	157.671	776.693	776.693	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	191.864	10.163	202.027	202.027	0
Altri debiti	694.317	4.854.494	5.548.811	5.548.811	0
Totale debiti	24.633.934	(1.836.733)	22.797.201	21.418.494	1.378.707

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 società ha in essere un debito ipotecario, da saldare in 12 rate, di originari € 1.950.000 con ipoteca, a favore dei venditori, sul fabbricato ad uso agricolo, denominato "fattoria la madonnina" sito nel Comune di Rosignano Marittimo loc. La Madonnina. Il debito residuo scadente oltre i 5 anni è pari ad € 425.708.

Inoltre la società ha in essere un mutuo ipotecario di originari € 1.800.000,00 con ipoteca sul fabbricato industriale ubicato nel Comune di Cecina.

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 sono presenti finanziamenti effettuati dai soci pari ad Euro 39.000,00.

Ratei e risconti passivi

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €257.163 (€310.348 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	8.263	1.772	10.035
Risconti passivi	302.085	(54.957)	247.128
Totale ratei e risconti passivi	310.348	(53.185)	257.163

Composizione dei risconti passivi:

	Descrizione	Importo
	Cessione temporanea dir. di superficie	199.699
	Fideiussioni	45.715
	Altri interessi attivi	1.714
Totale		247.128

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 nella seguente tabella la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Categoria	Valore al 31.12.2017
Proventi derivanti dalla gestione di beni	
Ricavi della vendita di beni	21.500
Ricavi e proventi della prestazione di servizi	38.727.997
Totale	38.749.497

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

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

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €322.787 (€118.531 nel precedente esercizio).

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €7.911.173 (€20.641.237 nel precedente esercizio).

La sensibile variazione è dovuta dalla diversa classificazione del contratto di concessione con il Comune di Rosignano Marittimo che a seguito della fusione con Rosignano Impianti e Tecnologie srl è inserito nella voce "Spese per godimento beni di terzi".

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 12.587.838 (€1.233.210 nel precedente esercizio).

La sensibile variazione è dovuta dalla diversa classificazione del contratto di concessione con il Comune di Rosignano Marittimo che a seguito della fusione con Rosignano Impianti e Tecnologie srl è inserito nella voce "Spese per godimento beni di terzi".

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €479.756 (€ 267.420 nel precedente esercizio).

Proventi e oneri finanziari

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Composizione dei proventi da partecipazione

Proventi da partecipazione

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

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

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

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	138.542
Altri	628.199
Totale	766.741

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

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

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

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

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

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

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

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

IMPOSTE ANTICIPATE	
Premio amministratore pagato dopo 12/1/18	14.384
Accantonamento rischi causa legale REDECO	0
Accantonamento rischi su crediti eccedenti 0,5%	1.895.382
Interessi passivi di mora non pagati	64.892
Fondo rischi legali (conferimento)	916.032
maggiore ammortamento fabbricato leasing	12.878
Avviamento Ecomar 2013-2015	44.153
Avviamento ecomar 2003-2019	65.968
Altre	22.631
Totale Credito per imposte anticipate	3.036.319

IMPOSTE DIFFERITE	
Interessi attivi non incassati	83.954
Disavanzo fusione allocato nell'attivo	333.711
Maggior valore dell'immobile nel conferimento	353.832
Altre	22.634
Totale Fondo imposte differite	794.131

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

I 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	(1.126.720)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(1.072.930)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(2.199.650)

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
Dirigenti	1
Quadri	2
Impiegati	28
Operai	57
Totale Dipendenti	88

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	76.235	40.250

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 non sussistono.

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:

Banca/Assicurazione	Tipologia	Beneficiario	Importo	Durata
Cassa di Risparmio di Volterra	Gestione verde pubblico	Comune di Rosignano M.mo	27.500	rinnovo annuale tacito
Generali Inaassitalia	Gestione successiva alla chiusura della discarica.	Provincia di Livorno	11.750.258	30/07/2018
Elba assicurazioni spa	Garanzia degli obblighi derivanti dall'attività di gestione degli impianti di smaltimento o recupero di rifiuti.	Provincia di Livorno	589.380	30/07/2019
S2C spa	Attività di trasporto rifiuti - CAT 1 classe F	Ministero dell'Ambiente	51.646	12/12/2019
S2C spa	Attività di trasporto rifiuti - CAT 5 classe C	Ministero dell'Ambiente	309.874	12/12/2019
Elba assicurazioni spa	AIA 185/2017 Gestione Impianto selezione e compostaggio	Provincia di Livorno	805.124	01/04/2020
RSA - Sun insurance office LTD	Attività di bonifica dei beni contenenti amianto cat 10/A classe E	Ministero dell'Ambiente	30.500	04/09/2020
Generali Inaassitalia	Esercizio di operazioni relative alla gestione di rifiuti	Provincia di Livorno	3.419.195	06/11/2020

Cassa di risparmio di Volterra	Esercizio per l'impianto per il trattamento dei percolati da discarica	Provincia di Livorno	464.811	06/11/2020
S2C spa	Commercio ed intermediazione rifiuti senza detenzione degli stessi - cat 8 classe d	Ministero dell'Ambiente	180.000	23/06/2021
Amissima Assicurazioni	Garanzia degli interventi di dimissione e delle opere di messa in pristino (Motori)	Regione Toscana	57.200	07/03/2026
S2C spa	Garanzia Pagamento Concessione	Comune Rosignano M.Mo	14.030.000	31/12/2019
TOTALE			31.715.488	

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. 2447 bis del codice civile, si segnala che la fattispecie non sussiste.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

L'articolo 2427 è stato integrato per accogliere l'informativa riguardo alle operazioni con le parti correlate. Si tratta dunque di indicare tutte le operazioni concluse con i soggetti individuati, ovvero facendo riferimento a tutti quei soggetti che, in virtù di particolari rapporti, obbligano la società a dare l'informativa qualora tali operazioni siano rilevanti e non siano state concluse a normali condizioni di mercato.

La norma, di recente introduzione, è di derivazione comunitaria (Direttiva 46/2006/CE) e per l'individuazione delle parti correlate fa riferimento al principio contabile internazionale IAS 24.

Nell'anno in corso la Società non ha posto in essere operazioni con parti correlate che siano da reputarsi rilevanti o non concluse a normali condizioni di mercato.

I rapporti dell'esercizio con le parti correlate, Comune di Rosignano Marittimo e Rosignano Impianti e Tecnologie srl, sono dunque mostrati nella tabella sottostante. Le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile, si compongono .

Parte correlata	Debiti	Crediti	Costi	Ricavi
Comune Rosignano Marittimo	9.572.178	514.713	579.527	2.932.812
TOTALE	9.572.178	514.713	579.527	2.932.812

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 è soggetta a direzione o coordinamento da parte dell'unico socio, il Comune di Rosignano Marittimo.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio pari ad euro 730.282 nel modo seguente:

- 5% a Riserva legale per un importo pari ad € 36.514
- la restante parte a Riserva Straordinaria

Dichiarazione di conformità del bilancio

L'Organo Amministrativo

GIARI ALESSANDRO

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto, Alessandro Giari, 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.