

REA IMPIANTI SRL UNIPERSONALE

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
Appartenenza a un gruppo: si

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	3.894	5.225
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	426	1.493
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	18.616	36.815
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	536.253	656.213
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	337.314	390.845
Totale immobilizzazioni immateriali	896.503	1.090.591
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	5.672.876	5.815.600
2) impianti e macchinario	1.220.800	986.295
3) attrezzature industriali e commerciali	488.062	449.138
4) altri beni	316.055	273.860
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0	396.158
Totale immobilizzazioni materiali	7.697.793	7.921.051
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	0	0
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	0	0
Totale crediti	0	0
3) altri titoli	0	0
4) azioni proprie		
4) azioni proprie	0	0

azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	8.594.296	9.011.642
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	27.123	76.613
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	11.780	11.477
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	38.903	88.090
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	21.026.743	17.530.567
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	21.026.743	17.530.567
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.176.176	149.067
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	1.176.176	149.067
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	537.140	526.447
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	537.140	526.447
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	92.984
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.159.319	614.634
Totale imposte anticipate	1.159.319	707.618
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	101.739	271.339
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	101.739	271.339
Totale crediti	24.001.117	19.185.038
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) azioni proprie		
5) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
6) altri titoli.	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	567.880	9.278
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	116	877
Totale disponibilità liquide	567.996	10.155

Totale attivo circolante (C)	24.608.016	19.283.283
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	1.059.732	2.551.426
Disaggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti (D)	1.059.732	2.551.426
Totale attivo	34.262.044	30.846.351
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.500.000	2.500.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	1.794	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	34.076	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	760.406	760.406
Totale altre riserve	794.482	760.406
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	356.388	35.870
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	356.388	35.870
Totale patrimonio netto	3.652.664	3.296.276
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	734.450	708.280
3) altri	2.109.999	1.230.000
Totale fondi per rischi ed oneri	2.844.449	1.938.280
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	380.164	404.853
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		

esigibili entro l'esercizio successivo	4.149.753	5.302.412
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.395.695	2.607.128
Totale debiti verso banche	6.545.448	7.909.540
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	929
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	0	929
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.649.589	14.917.721
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	17.649.589	14.917.721
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	553.574	589.760
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	553.574	589.760
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.184.889	878.238
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	1.184.889	878.238
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	189.527	179.096
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	189.527	179.096
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	806.772	489.281
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	806.772	489.281
Totale debiti	26.929.799	24.964.565
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	454.968	242.377
Aggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti	454.968	242.377
Totale passivo	34.262.044	30.846.351

Conti Ordine

	31-12-2014	31-12-2013
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	17.488.441	17.488.441
Totale altri rischi	17.488.441	17.488.441
Totale rischi assunti dall'impresa	17.488.441	17.488.441
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	3.646.412
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	3.646.412
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	17.488.441	21.134.853

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	35.269.472	30.582.878
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	171.463	360.382
Totale altri ricavi e proventi	171.463	360.382
Totale valore della produzione	35.440.935	30.943.260
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.789.069	1.434.185
7) per servizi	23.761.943	23.061.554
8) per godimento di beni di terzi	1.142.205	1.004.474
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	2.756.909	2.723.258
b) oneri sociali	1.030.202	905.865
c) trattamento di fine rapporto	171.381	149.541
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	48.947	30.157
Totale costi per il personale	4.007.439	3.808.821
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	242.718	234.275
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	637.228	538.984
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.114.671	123.796
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.994.617	897.055
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	49.187	(34.849)
12) accantonamenti per rischi	1.000.000	140.000
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	598.806	356.234
Totale costi della produzione	34.343.266	30.667.474
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.097.669	275.786
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0

d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	182.565	148.045
Totale proventi diversi dai precedenti	182.565	148.045
Totale altri proventi finanziari	182.565	148.045
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	450.782	198.860
Totale interessi e altri oneri finanziari	450.782	198.860
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(268.217)	(50.815)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	0	0
Totale proventi	0	0
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	0	0
Totale oneri	0	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	829.452	224.971
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	898.595	271.895
imposte differite	26.170	(82.794)
imposte anticipate	451.701	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	473.064	189.101
23) Utile (perdita) dell'esercizio	356.388	35.870

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

REA IMPIANTI SRL UNIPERSONALE

Sede in ROSIGNANO MARITTIMO - LOCALITA' LE MORELLINE 2, SNC

Capitale Sociale versato Euro 2.500.000,00

Iscritto alla C.C.I.A.A. di LIVORNO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 01741410490

Partita IVA: 01741410490 - N. Rea: 153942

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2014

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2014 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, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, primo comma c.c. e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 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, quarto comma del Codice Civile.

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.

Criteri di redazione

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

:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso 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. Si precisa che non esistono voci tra le immobilizzazioni immateriali il cui costo originario di acquisizione sia stato oggetto di svalutazioni o rivalutazioni.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Collegio Sindacale, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al loro costo di acquisizione o produzione, comprensivo dei costi accessori, e sistematicamente ridotte di valore (ad eccezione dei terreni non ammortizzabili) secondo coefficienti di ammortamento in linea con l'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.

Rimanenze

Le Rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci sono state valutate al costo di acquisto. Nel costo di acquisto sono stati computati anche gli oneri accessori.

Tali valori non sono superiori al valore di presunto realizzo desumibile dall'andamento di mercato.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

L'adeguamento del valore nominale al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante l'iscrizione di un fondo svalutazione e la copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti.

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 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 trattamento di quiescenza e obblighi simili

Rappresentano le passività connesse agli accantonamenti per i trattamenti previdenziali integrativi e per le indennità una tantum spettanti a lavoratori dipendenti, autonomi e collaboratori, in forza di legge o di contratto, al momento della cessazione del rapporto.

L'accantonamento dell'anno è stato determinato, anche in base a stime, in modo da consentire il progressivo adeguamento del relativo fondo alla quota complessivamente maturata alla fine dell'esercizio.

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.

Il fondo per imposte differite accoglie, ai sensi dell'OIC 25 par. 60, anche le imposte differite derivanti da operazioni straordinarie, che non sono transitate né dal conto economico né dal patrimonio netto.

Il fondo per imposte differite accoglie, ai sensi dell'OIC 25 par. 59, anche le imposte differite derivanti da operazioni che hanno interessato direttamente il patrimonio netto.

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

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Impegni, garanzie e beni di terzi

Sono esposti in calce allo Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile, e ove non risultanti dallo Stato Patrimoniale, commentati nella presente nota integrativa, secondo quanto stabilito dall'art 2427 punto 9 del Codice Civile.

Le garanzie sono iscritte per un ammontare pari al valore della garanzia prestata o, se non determinata, alla migliore stima di rischio assunto.

Gli impegni sono rilevati al valore nominale che si desume dalla relativa documentazione.

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 immateriali***Movimenti delle immobilizzazioni immateriali***Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €896.503 (€1.090.591 nel precedente esercizio).

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	5.225	3.200	72.680	-	822.151	-	850.637	1.753.893
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	1.707	35.865	-	165.938	-	459.792	663.302
Valore di bilancio	5.225	1.493	36.815	0	656.213	0	390.845	1.090.591
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	3.940	-	0	-	44.690	48.630
Ammortamento dell'esercizio	1.331	1.067	22.139	-	119.960	-	98.221	242.718
Totale variazioni	(1.331)	(1.067)	(18.199)	-	(119.960)	-	(53.531)	(194.088)
Valore di fine esercizio								
Costo	3.894	3.200	76.620	-	822.151	-	895.327	1.801.192
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	2.774	58.004	-	285.898	-	558.013	904.689
Valore di bilancio	3.894	426	18.616	0	536.253	0	337.314	896.503

Immobilizzazioni materiali*Movimenti delle immobilizzazioni materiali***Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €7.697.793 (€7.921.051 nel precedente esercizio).

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						
Costo	6.001.733	2.391.258	973.640	1.400.759	396.158	11.163.548
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	186.133	1.404.963	524.502	1.126.899	0	3.242.497
Valore di bilancio	5.815.600	986.295	449.138	273.860	396.158	7.921.051
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	22.197	426.237	229.246	222.053	0	899.733
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	(396.158)	(396.158)
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	33.245	56.360	0	89.605
Ammortamento dell'esercizio	164.921	191.732	157.077	123.498	0	637.228
Totale variazioni	(142.724)	234.505	38.924	42.195	(396.158)	(223.258)
Valore di fine esercizio						
Costo	6.023.931	2.817.496	1.153.505	1.587.564	0	11.582.496
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	351.055	1.596.696	665.443	1.271.509	0	3.884.703
Valore di bilancio	5.672.876	1.220.800	488.062	316.055	0	7.697.793

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle 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, punto 22 del Codice Civile:

N. Leasing	Nome Leasing	Società Leasing	Valore Attuale Rate di Canoni Non Scadute	Oneri Finanziari dell'esercizio	Valore Netto di Iscrizione in Bilancio	Ammortamenti dell'esercizio
1	LI 1262671	UNICREDIT	286.122	8.763	390.500	71.000
2	LI1217492	UNICREDIT	66.551	4.904	175.500	39.000
3	LI 1205281	UNICREDIT	75.582	18.813	176.785	50.510
4	01428567/001	MPS	123.694	9.153	149.250	19.900
5	01428621/001	MPS	68.430	5.081	82.538	11.005
6	01423625/001	MPS	313.814	26.680	459.750	61.300
7	5027949	UBI LEASING	233.946	18.597	357.000	102.000
8	96545/001	ING LEASE	1.721.558	53.749	990.000	220.000
9	551995	CENTRO LEASING	70.955	9.138	103.500	23.000
10	30156012/001	SELMABIPIELLE LEASING	-	25	12.675	1.950
11	30141192/001	SELMABIPIELLE LEASING	-	88	13.970	2.540
Totali			2.960.652	154.991	2.911.468	602.205

Attivo circolante**Attivo circolante**Rimanenze**Attivo circolante - Rimanenze**

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €38.903 (€88.090 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	76.613	(49.490)	27.123
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	11.477	303	11.780
Acconti (versati)	0	0	0
Totale rimanenze	88.090	(49.187)	38.903

Attivo circolante: crediti**Attivo circolante - Crediti**

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €24.001.117 (€19.185.038 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	22.141.414	1.114.671	21.026.743
Verso Controllanti - esigibili entro l'esercizio successivo	1.176.176	0	1.176.176
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	537.140	0	537.140
Imposte anticipate - esigibili oltre l'esercizio successivo	1.159.319	0	1.159.319
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	101.739	0	101.739
Totali	25.115.788	1.114.671	24.001.117

Variazioni 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, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	17.530.567	3.496.176	21.026.743
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	149.067	1.027.109	1.176.176
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	526.447	10.693	537.140
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	707.618	451.701	1.159.319
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	271.339	(169.600)	101.739
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	19.185.038	4.816.079	24.001.117

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso imprese collegate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ITALIA	21.026.743	-	-	1.176.176	537.140	1.159.319	101.739	24.001.117
Totale	21.026.743	0	0	1.176.176	537.140	1.159.319	101.739	24.001.117

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €567.996 (€10.155 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	9.278	558.602	567.880
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	877	(761)	116
Totale disponibilità liquide	10.155	557.841	567.996

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €1.059.732 (€2.551.426 precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	0	2.347	2.347
Altri risconti attivi	2.551.426	(1.494.041)	1.057.385
Totale ratei e risconti attivi	2.551.426	(1.491.694)	1.059.732

Composizione dei ratei attivi:

Composizione dei risconti attivi:

	Importo
Leasing	464.509
assicurazioni	102.265
Oneri mutui	10.468
Fidejussioni	452.135
Descrizione libera	30.355
Totali	1.059.732

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Vengono di seguito riportati gli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale, a sensi dell'art. 2427, punto 8 del Codice Civile:

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €3.652.664 (€3.296.276 nel precedente esercizio).

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	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	2.500.000	0		2.500.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-		0
Riserva legale	0	1.794		1.794
Riserve statutarie	0	-		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-		0
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	0	34.076		34.076
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-		0
Riserva per utili su cambi	0	-		0
Varie altre riserve	760.406	0		760.406
Totale altre riserve	760.406	34.076		794.482
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	35.870	(35.870)	356.388	356.388
Totale patrimonio netto	3.296.276	0	356.388	3.652.664

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 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 sovrapprezzo delle azioni	0	
Riserve di rivalutazione	0	
Riserva legale	1.794	B
Riserve statutarie	0	
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	
Altre riserve		
Riserva straordinaria o facoltativa	34.076	ABC
Riserva per acquisto azioni proprie	0	
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	
Riserva azioni o quote della società controllante	0	
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	
Versamenti in conto aumento di capitale	0	
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	
Versamenti in conto capitale	0	
Versamenti a copertura perdite	0	
Riserva da riduzione capitale sociale	0	
Riserva avanzo di fusione	0	
Riserva per utili su cambi	0	
Varie altre riserve	760.406	ABC
Totale altre riserve	794.482	
Utili (perdite) portati a nuovo	0	
Totale	3.296.276	

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
RISERVA DA CONFERIMENTO	760.406		ABC	760.406	0	0
Totale	760.406					

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi €2.844.449 (€1.938.280).

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

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	708.280	1.230.000	1.938.280
Variazioni nell'esercizio				
Accantonamento nell'esercizio	-	26.170	1.000.000	1.026.170
Utilizzo nell'esercizio	-	0	120.001	120.001
Totale variazioni	-	26.170	879.999	906.169
Valore di fine esercizio	0	734.450	2.109.999	2.844.449

E' stato iscritto tra gli ALTRI FONDI un Fondo rischi cause legali, al quale è stato effettuato un accantonamento per euro 1.000.000 in ossequio al principio di prudenza, relativo alla stima degli oneri futuri legati alla alle cause in corso

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €380.164 (€404.853 ne precedente esercizio).

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	404.853
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	17.530
Utilizzo nell'esercizio	42.219
Totale variazioni	(24.689)
Valore di fine esercizio	380.164

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 €26.929.799 (€24.964.565 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	7.909.540	6.545.448	-1.364.092
Acconti	929	0	-929
Debiti verso fornitori	14.917.721	17.649.589	2.731.868
Debiti verso controllanti	589.760	553.574	-36.186
Debiti tributari	878.238	1.184.889	306.651
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	179.096	189.527	10.431
Altri debiti	489.281	806.772	317.491
Totali	24.964.565	26.929.799	1.965.234

Si precisa che l'ammontare complessivo degli interessi passivi scorporati dai costi dei beni e dei servizi nell'esercizio è di €0(0 nel precedente esercizio).

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, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	-	0	-
Obbligazioni convertibili	0	-	0	-
Debiti verso soci per finanziamenti	0	-	0	-
Debiti verso banche	7.909.540	(1.364.092)	6.545.448	846.086
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	-
Acconti	929	(929)	0	0
Debiti verso fornitori	14.917.721	2.731.868	17.649.589	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	-
Debiti verso imprese controllate	0	-	0	-
Debiti verso imprese collegate	0	-	0	-
Debiti verso controllanti	589.760	(36.186)	553.574	0
Debiti tributari	878.238	306.651	1.184.889	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	179.096	10.431	189.527	0
Altri debiti	489.281	317.491	806.772	0
Totale debiti	24.964.565	1.965.234	26.929.799	846.086

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Obbligazioni	Obbligazioni convertibili	Debiti verso soci per finanziamenti	Debiti verso banche	Debiti verso altri finanziatori	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti rappresentati da titoli di credito	Debiti verso imprese controllate	Debiti verso imprese collegate	Debiti verso imprese controllate e collegate
ITALIA	-	-	-	6.545.448	-	-	17.649.589	-	-	-	553.574
Totale	0	0	0	6.545.448	0	0	17.649.589	0	0	0	553.574

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali**Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali**

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	6.545.448	6.545.448
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	17.649.589	17.649.589
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso controllanti	553.574	553.574
Debiti tributari	1.184.889	1.184.889
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	189.527	189.527
Altri debiti	806.772	806.772
Totale debiti	26.929.799	26.929.799

Finanziamenti effettuati da soci della società**Finanziamenti effettuati dai soci**

Non sussistono.

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €454.968 (€242.377 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	0	15.818	15.818
Aggio su prestiti emessi	0	0	0
Altri risconti passivi	242.377	196.773	439.150
Totale ratei e risconti passivi	242.377	212.591	454.968

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e dai conti ordine

Garanzie

Vengono di seguito dettagliati i beneficiari delle garanzie rilasciate dalla società:

	Saldo iniziale	Saldo finale
ALTRI RISCHI	17.488.441	17.488.441
- altri	17.488.441	17.488.441

Con riferimento a tali garanzie si fornisce il seguente dettaglio :

BANCA / ASSICURAZIONE	TIPOLOGIA	N. POLIZZA	BENEFICIARIO	IMPORTO	DURATA
CASSA DI RISPARMIO DI VOLTERRA	Macchinario in leasing	3/14	UBI LEASING	100.000	01/07/2016
UNIPOL ASSICURAZIONI	Garanzia degli obblighi derivanti dall'attività di gestione degli impianti di smaltimento o recupero di rifiuti	50739344	PROVINCIA DI LIVORNO	591.027	30/07/2021
LIGURIA ASSICURAZIONE SPA	Commercio ed intermediazione rifiuti senza detenzione degli stessi	61276236	MINISTERO DELL'AMBIENTE	300.000	07/07/2018
ARCA ASSICURAZIONE	Attività di bonifica dei beni contenenti amianto	D13600000295	MINISTERO DELL'AMBIENTE	30.500	08/11/2017
S2C SpA	Attività trasporto rifiuti - CAT 5 classe E		MINISTERO DELL'AMBIENTE	51.645	15/12/2019
S2C SpA	Attività trasporto rifiuti - CAT 1 classe F		MINISTERO DELL'AMBIENTE	103.291	15/12/2019
RSA - SUN INSURANCE OFFICE LTD	Esercizio impianto di stoccaggio/ trattamento/recupero di rifiuti	1010017575	PROVINCIA DI LIVORNO	650.214	31/08/2016
GENERALI INAASSITALIA	Esercizio di operazioni relative alla gestione di rifiuti	034/00649387	PROVINCIA DI LIVORNO	3.419.195	06/11/2022
GENERALI INAASSITALIA	Gestione successiva alla chiusura della discarica	034/00649388	PROVINCIA DI LIVORNO	11.750.258	30/07/2018
CASSA DI RISPARMIO DI VOLTERRA	Esercizio per l'impianto per il trattamento dei percolati da discarica	26/02	PROVINCIA DI LIVORNO	464.811	06/11/2022
CASSA DI RISPARMIO DI VOLTERRA	Gestione verde pubblico	57/02	COMUNE DI ROSIGNANO M.MO	27.500	30/06/2015
			TOTALE	17.488.441	

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 per categoria di attività**

Si omette l'informazione in quanto non significativa.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica**Ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica**

Si omette l'informazione in quanto non significativa

Proventi e oneri finanziari**Proventi e oneri finanziari**Composizione dei proventi da partecipazione**Proventi da partecipazione**

Non sussiste.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 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	315.967
Altri	134.815
Totale	450.782

Utili e perdite su cambi

Non sussiste

Proventi e oneri straordinari**Proventi e oneri straordinari**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile i seguenti prospetti riportano la composizione dei proventi e degli oneri straordinari

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

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 14 del Codice Civile i seguenti prospetti riportano le informazioni relative alla fiscalità corrente e differita:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	661.341	26.170	451.701	0
IRAP	237.254	0	0	0
Totale	898.595	26.170	451.701	0

ANNO 2014**IMPOSTE ANTICIPATE**

Premio amministratore pagato dopo 12/1/14	26.875
Accantonamento rischi causa legale REDECO	0
Accantonamento rischi su crediti eccedenti 0,5%	275.000
Interessi passivi di mora non pagati	8.456
Fondo rischi legali (conferimento)	638.768
Avviamento Ecomar (conferimento)	30.584
Avviamento conferimento	222.174
Totale Credito per imposte anticipate	1.201.857

IMPOSTE DIFFERITE

Interessi attivi non incassati	83.007
Disavanzo fusione allocato nell'attivo	288.494
Maggior valore dell'immobile nel conferimento	409.594
Amm. maggior valore immobile Rea spa per conferimento	-24.576
Ammortamento disavanzo fusione Redeco	-22.069
Totale Fondo imposte differite	734.450

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, punto 15 del Codice Civile:

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	2
Impiegati	25
Operai	53
Totale Dipendenti	81

Compensi amministratori e sindaci**Compensi agli organi sociali**

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile:

	Valore
Compensi a amministratori	57.000
Compensi a sindaci	41.760
Totale compensi a amministratori e sindaci	98.760

Compensi 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 punto 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, punto 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:

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari

Non sussiste

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

Ai sensi dell'articolo 2497 bis comma 4 del codice civile, segnaliamo che la società è soggetta ad attività di direzione e coordinamento dalla società "REA ROSIGNANO ENERGIA AMBIENTE SPA" che detiene il 100% del capitale sociale.

Si fornisce di seguito un prospetto riepilogativo dei dati essenziali della società controllante così come risultante dal bilancio chiuso al 31/12/13.

Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	-	-
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2013	31/12/2012
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni	5.004.170	4.840.082
C) Attivo circolante	16.103.788	32.685.846
D) Ratei e risconti attivi	85.084	907.132
Totale attivo	21.193.042	38.433.060
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	2.520.000	2.520.000
Riserve	1.246.158	1.241.159
Utile (perdita) dell'esercizio	31.552	5.000
Totale patrimonio netto	3.797.710	3.766.159
B) Fondi per rischi e oneri	0	1.080.000
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	791.398	1.109.035
D) Debiti	16.579.127	32.183.992
E) Ratei e risconti passivi	24.807	293.874
Totale passivo	21.193.042	38.433.060
Garanzie, impegni e altri rischi	-	-

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

Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2013	31/12/2012
A) Valore della produzione	13.778.252	43.359.142
B) Costi della produzione	14.809.463	43.207.670
C) Proventi e oneri finanziari	34.565	170.440
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	1.707.967	0
E) Proventi e oneri straordinari	(6.617)	93.099
Imposte sul reddito dell'esercizio	673.152	410.011
Utile (perdita) dell'esercizio	31.552	5.000

A complemento della sezione 'Altre informazioni' della nota integrativa si specifica quanto segue:

Rendiconto finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dell'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

RENDICONTO FINANZIARIO		
	Periodo Corrente	Periodo Precedente
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	356.388	35.870
Imposte sul reddito	473.064	189.101
Interessi passivi/(interessi attivi)	268.217	50.815
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.097.669	275.786
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti al trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
Accantonamenti ai fondi per rischi e oneri	1.000.000	140.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni	879.946	773.259
Svalutazione dei crediti	1.114.671	123.796
Svalutazioni per perdite durevoli di valore beni materiali e immateriali	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari	2.994.617	1.037.055
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	4.092.286	1.312.841
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	49.187	(88.090)
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(5.403.732)	(17.654.363)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	3.285.442	14.917.721
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	1.491.694	(2.551.426)
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	212.591	242.377
Altre variazioni del capitale circolante netto	(1.198.245)	160.123
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.563.063)	(4.973.658)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	2.529.223	(3.660.817)

Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
Imposte sul reddito (pagate)/incassate	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato)	(24.689)	404.853
(Utilizzo dei fondi per rischi e oneri)	(120.001)	1.881.074
Totale altre rettifiche	(144.690)	2.285.927
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	2.384.533	(1.374.890)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(413.970)	(8.460.035)
Incremento/(decremento) debiti vs fornitori per immobilizzazioni materiali	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(48.630)	(1.324.866)
Incremento/(decremento) debiti vs fornitori per immobilizzazioni immateriali	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Decremento/(incremento) dei crediti delle immobilizzazioni finanziarie	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Interessi incassati (pagati)	0	0
(Acquisizione) o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(462.600)	(9.784.901)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(decremento) debiti a breve verso banche	(1.152.659)	5.302.412
Accensione / (rimborso) finanziamenti	(211.433)	2.607.128
(Interessi pagati)	0	0
Mezzi propri		
Aumento / (diminuzione) di capitale a pagamento / (rimborso)	0	3.260.406
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.364.092)	11.169.946
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A +/-B +/-)C)	557.841	10.155
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	567.996	10.155
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	10.155	0

Operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci e soci

non sussistono

Operazioni realizzate 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 sono dunque mostrati nella tabella sottostante.

Parte correlata	Ricavi	Costi	Crediti	Debiti
REA ROSIGNANO ENERGIA AMBIENTE SPA	600.908	53.992	1.176.173	553.574

Strumenti finanziari derivati

Non sussistono

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non sussistono

Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

Non sussiste.

Nota Integrativa parte finale

L'ORGANO AMMINISTRATIVO
BENINI LILIA

Dichiarazione di conformità

Il documento informatico in formato XBRL, contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa, è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.