

# REA IMPIANTI SRL UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

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

31-12-2018 31-12-2017

## Stato patrimoniale

### Attivo

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

0 0

Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)

### B) Immobilizzazioni

#### I - Immobilizzazioni immateriali

21.760 29.013

1) costi di impianto e di ampliamento

9.638 15.409

3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno

148.166 222.148

5) avviamento

409.028 450.546

7) altre

588.592 717.116

Totale immobilizzazioni immateriali

#### II - Immobilizzazioni materiali

6.072.709 6.243.993

1) terreni e fabbricati

1.207.084 1.559.748

2) impianti e macchinario

232.914 341.646

3) attrezzature industriali e commerciali

126.649 172.373

4) altri beni

9.538.992 6.041.955

5) immobilizzazioni in corso e acconti

17.178.348 14.359.715

Totale immobilizzazioni materiali

#### III - Immobilizzazioni finanziarie

##### 2) crediti

d-bis) verso altri

30.800 30.758

esigibili entro l'esercizio successivo

30.800 30.758

Totale crediti verso altri

30.800 30.758

Totale crediti

30.800 30.758

Totale immobilizzazioni finanziarie

17.797.740 15.107.589

Totale immobilizzazioni (B)

### C) Attivo circolante

#### I - Rimanenze

71.824 28.494

1) materie prime, sussidiarie e di consumo

5.643 11.217

4) prodotti finiti e merci

77.467 39.711

Totale rimanenze

#### II - Crediti

1) verso clienti

6.392.439 12.221.193

esigibili entro l'esercizio successivo

12.999.368 9.148.730

esigibili oltre l'esercizio successivo

19.391.807 21.369.923

Totale crediti verso clienti

4) verso controllanti

371.850 514.713

esigibili entro l'esercizio successivo

0 -

esigibili oltre l'esercizio successivo

371.850 514.713

Totale crediti verso controllanti

5-bis) crediti tributari

238.830 73.151

esigibili entro l'esercizio successivo

0 -

esigibili oltre l'esercizio successivo

238.830 73.151

Totale crediti tributari

3.091.454 3.036.319

5-ter) imposte anticipate

5-quater) verso altri

1.053.642 1.084.780

esigibili entro l'esercizio successivo



	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.053.642	1.084.780
Totale crediti verso altri	24.147.583	26.078.886
Totale crediti		
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide	2.617.863	1.379.522
1) depositi bancari e postali	53.072	0
2) assegni	776	1.155
3) danaro e valori in cassa	2.671.711	1.380.677
Totale disponibilità liquide	26.896.761	27.499.274
Totale attivo circolante (C)	1.575.438	1.512.409
D) Ratei e risconti	46.269.939	44.119.272
Totale attivo		
Passivo		
A) Patrimonio netto	2.500.000	2.500.000
I - Capitale	0	0
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	60.985	24.471
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie		
VI - Altre riserve, distintamente indicate	0	-
Riserva straordinaria	0	-
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	733.317	730.282
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	3.294.302	3.254.753
Totale patrimonio netto		
B) Fondi per rischi e oneri	734.335	794.131
2) per imposte, anche differite	17.314.342	16.647.896
4) altri	18.048.677	17.442.027
Totale fondi per rischi ed oneri	348.380	368.128
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti	39.000	39.000
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	39.000	39.000
Totale debiti verso soci per finanziamenti		
4) debiti verso banche	223.500	1.470.031
esigibili entro l'esercizio successivo	4.155.208	1.378.707
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.378.708	2.848.738
Totale debiti verso banche		
7) debiti verso fornitori	2.340.523	3.809.753
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.340.523	3.809.753
Totale debiti verso fornitori		
11) debiti verso controllanti	9.014.485	9.572.179
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo		

Totale debiti verso controllanti	9.014.485	9.572.179
12) debiti tributari	908.585	776.693
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	908.585	776.693
Totale debiti tributari		
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	213.977	202.027
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	213.977	202.027
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
14) altri debiti	3.938.621	5.548.811
esigibili entro l'esercizio successivo	3.498.757	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.437.378	5.548.811
Totale altri debiti	24.332.656	22.797.201
Totale debiti	245.924	257.163
E) Ratei e risconti	46.269.939	44.119.272
Totale passivo		



## Conto economico

31-12-2018 31-12-2017

### Conto economico

A) Valore della produzione	35.977.900	38.749.497
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		
5) altri ricavi e proventi	8.970	8.000
contributi in conto esercizio	446.200	314.787
altri	455.170	322.787
Totale altri ricavi e proventi	36.433.070	39.072.284
Totale valore della produzione		
B) Costi della produzione	1.104.549	1.304.582
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.812.550	7.911.173
7) per servizi	11.357.596	12.587.838
8) per godimento di beni di terzi		
9) per il personale	3.225.223	3.036.297
a) salari e stipendi	1.232.089	1.038.522
b) oneri sociali	219.189	201.163
c) trattamento di fine rapporto	84.713	50.223
e) altri costi	4.761.214	4.326.205
Totale costi per il personale		
10) ammortamenti e svalutazioni	158.571	170.122
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	760.179	743.775
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.604.631	3.970.903
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	4.523.381	4.884.800
Totale ammortamenti e svalutazioni	(37.756)	15.080
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.764.414	5.841.226
12) accantonamenti per rischi	595.597	479.756
14) oneri diversi di gestione	33.881.545	37.350.660
Totale costi della produzione	2.551.525	1.721.624
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti	5.566	492.058
altri	5.566	492.058
Totale proventi diversi dai precedenti	5.566	492.058
Totale altri proventi finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari	749.172	766.741
altri	749.172	766.741
Totale interessi e altri oneri finanziari	(743.606)	(274.683)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)		
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	1.807.919	1.446.941
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)		
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	895.379	1.789.589
imposte correnti	294.153	0
imposte relative a esercizi precedenti	(114.930)	(1.072.930)
imposte differite e anticipate	1.074.602	716.659
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	733.317	730.282
21) Utile (perdita) dell'esercizio		

# Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2018 31-12-2017

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

### A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)

Utile (perdita) dell'esercizio	733.317	730.282
Imposte sul reddito	1.074.602	716.659
Interessi passivi/(attivi)	743.606	274.683
(Dividendi)	0	0

### (Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	2.551.525	1.721.624
---	-----------	-----------

### Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto

Accantonamenti ai fondi	3.764.414	5.841.226
-------------------------	-----------	-----------

Ammortamenti delle immobilizzazioni	918.750	913.897
-------------------------------------	---------	---------

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	3.604.631	3.970.903
--	-----------	-----------

Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	8.287.795	10.726.026
---	-----------	------------

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	10.839.320	12.447.650
--	------------	------------

Variazioni del capitale circolante netto	(37.756)	15.080
--	----------	--------

Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.626.515)	(156.013)
---	-------------	-----------

Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.469.230)	(15.267.986)
---	-------------	--------------

Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(63.029)	(748.490)
--	----------	-----------

Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(11.239)	(53.185)
---	----------	----------

Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	293.505	13.898.362
--	---------	------------

Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(2.914.264)	(2.312.232)
---	-------------	-------------

Totale variazioni del capitale circolante netto	7.925.056	10.135.418
---	-----------	------------

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto		
--	--	--

Altre rettifiche	(743.606)	(274.683)
------------------	-----------	-----------

Interessi incassati/(pagati)	0	0
------------------------------	---	---

(Imposte sul reddito pagate)	0	0
------------------------------	---	---

Dividendi incassati	(3.117.717)	(466.101)
---------------------	-------------	-----------

(Utilizzo dei fondi)	0	0
----------------------	---	---

Altri incassi/(pagamenti)	(3.861.323)	(740.784)
---------------------------	-------------	-----------

Totale altre rettifiche	4.063.733	9.394.634
-------------------------	-----------	-----------

Flusso finanziario dell'attività operativa (A)		
--	--	--

B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
---	--	--

Immobilizzazioni materiali	(3.578.812)	(6.713.238)
----------------------------	-------------	-------------

(Investimenti)	0	0
----------------	---	---

Disinvestimenti		
-----------------	--	--

Immobilizzazioni immateriali	(30.047)	(309.638)
------------------------------	----------	-----------

(Investimenti)	0	0
----------------	---	---

Disinvestimenti		
-----------------	--	--

Immobilizzazioni finanziarie	(42)	(25.800)
------------------------------	------	----------

(Investimenti)	0	0
----------------	---	---

Disinvestimenti		
-----------------	--	--

Attività finanziarie non immobilizzate	0	0
--	---	---

(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	(3.608.901)	(7.048.676)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)		
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi	(1.246.531)	(277.994)
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	2.776.501	226.215
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)		
Mezzi propri	0	0
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	(3.309.147)
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	(693.768)	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	836.202	(3.360.926)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.291.034	(1.014.968)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	0	0
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio	1.379.522	2.394.913
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	1.155	732
Danaro e valori in cassa	1.380.677	2.395.645
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	0	0
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio	2.617.863	1.379.522
Depositi bancari e postali	53.072	0
Assegni	776	1.155
Danaro e valori in cassa	2.671.711	1.380.677
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	0	0
Di cui non liberamente utilizzabili		

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

## Nota integrativa, parte iniziale

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

#### PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2018 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del c.c.

La società, con atto del Notaio Mondani Annamaria del 04.10.2018 iscritto il 12.10.2018, 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.

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

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

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

Come richiesto dall'art. 2423 co. 1 del codice civile, la società ha redatto il Rendiconto finanziario (utilizzando lo schema del metodo indiretto previsto dall'OIC 10), presentando, ai fini comparativi, anche i dati al 31.12.2017 (ai sensi dell'art. 2425-ter del codice civile).

#### CRITERI DI REDAZIONE

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

- valutare le singole voci secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale;
- rilevare e presentare le voci tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio, entro la data di chiusura dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

#### CRITERI DI VALUTAZIONE



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

### **Immobilizzazioni immateriali**

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

### **Immobilizzazioni materiali**

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

### **Immobilizzazioni finanziarie**

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.

## Altre informazioni

### ALTRE INFORMAZIONI

Somme erogate dalla Pubblica Amministrazione, con natura di corrispettivo per il servizio effettuato:

Denominazione soggetto ricevente	Codice Fiscale	Denominazione soggetto erogante	Contratto   Servizio	Importo	Importo pagato
COMUNE DI BIBBONA	00286130497	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio smaltimento e trattamento RSU	€ 288.579,73	263.186,58 €
COMUNE DI BIBBONA	00286130497	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio Disinfestazione e derattizzazione	€ 10.057,38	2.733,38 €
COMUNE DI CECINA	00199700493	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio smaltimento e trattamento RSU	€ 1.732.034,86	1.377.546,32 €
COMUNE DI COLLESALVETTI	00112340492	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio smaltimento e trattamento RSU	€ 1.175.697,70	902.248,59 €
COMUNE DI CRESPINA LORENZANA	90054240503	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio smaltimento e trattamento RSU	€ 386.568,61	292.135,74 €
COMUNE DI MONTESCUAIO	00396860504	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio smaltimento e trattamento RSU	€ 147.149,50	124.572,82 €
COMUNE DI MONTESCUAIO	00396860504	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio Disinfestazione e derattizzazione	€ 3.271,00	128,00 €
COMUNE DI RIPARBELLA	00344970504	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio smaltimento e trattamento RSU	€ 102.215,86	72.325,51 €
COMUNE DI RIPARBELLA	00344970504	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio Disinfestazione e derattizzazione	€ 304,00	128,00 €
COMUNE DI ROSIGNANO MARITTIMO	00118800499	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio smaltimento e trattamento RSU	€ 1.674.262,22	999.907,49 €
COMUNE DI ROSIGNANO MARITTIMO	00118800499	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio Verde	€ 665.573,77	600.000,00 €
COMUNE DI CAPRAIA ISOLA	00371220492	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio smaltimento e trattamento RSU	€ 30.053,70	10.592,10 €
COMUNE DI CASALE M.MO	00371450503	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio smaltimento e trattamento RSU	€ 59.108,81	50.351,92 €
COMUNE DI CASALE M.MO	00371450504	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio Disinfestazione e derattizzazione	€ 482,00	128,00 €
COMUNE DI GUARDISTALLO	00172350506	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio smaltimento e trattamento RSU	€ 70.959,24	67.231,37 €
COMUNE DI MONTEVERDI MARITTIMO	00187490503	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio smaltimento e trattamento RSU	€ 47.542,68	40.395,59 €



COMUNE DI ORCIANO PISANO	00346420508	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio smaltimento e trattamento RSU	€ 28.631,34	24.355,49 €
COMUNE DI SANTA LUCE	00345510507	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio smaltimento e trattamento RSU	€ 103.401,23	60.524,80 €
COMUNE DI CASTELLINA MARITTIMA	00140390501	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio smaltimento e trattamento RSU	€ 135.917,33	79.335,61 €
COMUNE DI CASTELLINA MARITTIMA	00140390501	REA Impianti S.r.l. Unipersonale	Servizio Disinfestazione e derattizzazione	€ 306,00	167,16 €
REA IMPIANTI SRL UNIPERSONALE	01741410490	SVILUPPO TOSCANA SPA	Contributo per assunzioni	€ 8.000,00	0,00 €

## Nota integrativa, attivo

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

#### Immobilizzazioni

##### IMMOBILIZZAZIONI

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 588.592 (€ 717.116 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
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
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Incrementi per acquisizioni	0	5.840	0	24.208	30.048
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	(1)	0	(1)
Ammortamento dell'esercizio	7.253	11.611	73.981	65.726	158.571
Totale variazioni	(7.253)	(5.771)	(73.982)	(41.518)	(128.524)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
Costo	36.266	115.911	822.151	1.250.810	2.225.138
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.506	106.273	673.985	841.782	1.636.546
Valore di bilancio	21.760	9.638	148.166	409.028	588.592

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

#### *Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"*

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a € 409.028 si riferisce quasi esclusivamente a lavori straordinari su beni di terzi per il loro intero ammontare.

#### Immobilizzazioni materiali

**Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 17.178.348 (€ 14.359.715 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
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
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
Incrementi per acquisizioni	14.000	39.259	933	27.583	3.497.037	3.578.812
Ammortamento dell'esercizio	185.284	391.923	109.665	73.307	0	760.179
Totale variazioni	(171.284)	(352.664)	(108.732)	(45.724)	3.497.037	2.818.633
<b>Valore di fine esercizio</b>						
Costo	7.125.736	3.914.537	1.343.129	1.753.383	9.538.992	23.675.777
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.053.027	2.707.453	1.110.215	1.626.734	0	6.497.429
Valore di bilancio	6.072.709	1.207.084	232.914	126.649	9.538.992	17.178.348

**Operazioni di locazione finanziaria****Operazioni di locazione finanziaria**

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

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

	Descrizione	Riferimento contratto società di leasing	Valore attuale delle rate non scadute	Interessi passivi di competenza	Ammortamenti dell'esercizio	Valore contabile
	MPS L&F	0147420 semirimorchio ad	79.949	76	6.769	83.481
	MPS L&F	01474205 semirimorchio ad	79.949	76	6.769	83.481
	MPS L&F	01447556/001	42.217	2.033	25.600	38.400
	MPS L&F	01447580/001	49.477	2.440	30.000	45.000
	MPS L&F	01447951/001	283.179	13.461	78.500	510.250
	MPS L&F	01454013/001	61.160	2.631	23.760	59.400
	FRAER LEASING	TS 65066	18.220	1.233	16.300	24.450



	SCANIA FINANCE	14001477	48.135	2.604	24.300	36.450
	ING LEASING	96545001	1.324.611	41.901	220.000	110.000
	FRAER LEASING	SG 73187	111.037	2.715	34.800	121.800
	FRAER LEASING	SG 73188	170.589	4.082	50.000	175.000
	FRAER LEASING	TS 74391	99.255	3.105	28.980	101.430
	FREAR LEASING	TV 73186	85.073	2.669	25.380	88.830
	FREAR LEASING	SG 73189	181.181	3.507	30.825	200.363
Totale			2.634.032	82.533	601.983	1.678.335

## Immobilizzazioni finanziarie

### Immobilizzazioni finanziarie

#### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

##### Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 30.800 (€ 30.758 nel precedente esercizio).

Trattasi di depositi cauzionali e di crediti a medio lungo termine, questi ultimi 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	30.758	42	30.800	30.800
Totale crediti immobilizzati	30.758	42	30.800	30.800

#### Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

##### Partecipazioni in imprese controllate

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

#### Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

##### Partecipazioni in imprese collegate

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

#### Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

##### Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

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

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

**Crediti immobilizzati - Operazioni con retrocessione a termine**

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

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

**Immobilizzazioni Finanziarie iscritte ad un valore superiore al fair value**

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

**Partecipazioni assunte in società a responsabilità illimitata.**

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

## Attivo circolante

### ATTIVO CIRCOLANTE

#### Rimanenze

##### Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 77.467 (€ 39.711 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	28.494	43.330	71.824
Prodotti finiti e merci	11.217	(5.574)	5.643
Totale rimanenze	39.711	37.756	77.467

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

##### Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 24.147.583 (€ 26.078.886 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	18.344.726	12.999.368	31.344.094	11.952.287	19.391.807
Verso controllanti	371.850	0	371.850	0	371.850
Crediti tributari	238.830	0	238.830		238.830
Imposte anticipate			3.091.454		3.091.454

Verso altri	1.053.642	0	1.053.642	0	1.053.642
Totale	20.009.048	12.999.368	36.099.870	11.952.287	24.147.583

In merito al Fondo Rischi su crediti è da precisare che a causa di un sequestro conservativo, disposto dalla Procura, alla società Lonzi Metalli S.r.l. effettuato in data 14 dicembre 2017, che ha determinato il blocco totale dell'attività della stessa, la società ha destinato il suddetto Fondo per Euro 11.788.916 alla copertura della posizione creditoria relativa

### 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	21.369.923	(1.978.116)	19.391.807	6.392.439	12.999.368
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	514.713	(142.863)	371.850	371.850	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	73.151	165.679	238.830	238.830	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	3.036.319	55.135	3.091.454		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.084.780	(31.138)	1.053.642	1.053.642	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	26.078.886	(1.931.303)	24.147.583	8.056.761	12.999.368

### 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 € 2.671.711 (€ 1.380.677 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	1.379.522	1.238.341	2.617.863
Assegni	0	53.072	53.072
Denaro e altri valori in cassa	1.155	(379)	776
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.380.677</b>	<b>1.291.034</b>	<b>2.671.711</b>

### Ratei e risconti attivi

#### RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 1.575.438 (€ 1.512.409 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	3.200	3.200
Risconti attivi	1.512.409	59.829	1.572.238
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>1.512.409</b>	<b>63.029</b>	<b>1.575.438</b>

#### Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	Canoni di leasing beni mob. deduc.	143.936
	Can. di leasing beni immob. deduc.	248.522
	Fidejussioni	678.660
	Interessi acquisto Immobili	438.920
	Oneri bancari	23.587
	altro	41.612
<b>Totale</b>		<b>1.575.237</b>

### 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 € 3.294.302 (€ 3.254.753 nel precedente esercizio).

##### 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 incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni			
Capitale	2.500.000	0	0		2.500.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	24.471	0	36.514		60.985
Riserve statutarie	0	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	-	-	-		0
Varie altre riserve	-	-	-		0
Totale altre riserve	0	-	-		0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	730.282	(730.282)	0	733.317	733.317
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>3.254.753</b>	<b>(730.282)</b>	<b>36.514</b>	<b>733.317</b>	<b>3.294.302</b>

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 sovrapprezzo delle azioni	0	
Riserve di rivalutazione	0	
Riserva legale	60.985	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	2.560.985	

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

## Fondi per rischi e oneri

### FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 18.048.677 (€ 17.442.027 nel precedente esercizio).

La variazione è dovuta:

1. Utilizzo totale del Fondo Rischio cause maleodoranze: in data 10 gennaio 2018 il Tribunale Civile di I grado ha condannato la società al pagamento di quanto complessivamente accantonato nell'esercizio 2017. Tale Fondo è stato interamente convertito in un Debito rappresentato nella sezione "Altri Debiti". La società, attraverso i propri legali, ha proceduto a ricorrere in appello;

2. Accantonamento post-mortem;

3. Accantonamento a Fondo Rischi cause potenziali per € 300.00,00: tale accantonamento è stato effettuato in modo prudenziale per fronteggiare eventuali cause potenziali

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	794.131	16.647.896	17.442.027
Variazioni nell'esercizio			
Altre variazioni	(59.796)	666.446	606.650
Totale variazioni	(59.796)	666.446	606.650
Valore di fine esercizio	734.335	17.314.342	18.048.677

Descrizione	Saldo al 31.12.2017	Variazione in aumento	Variazione in diminuzione	Saldo al 31.12.2018
Fondo imposte differite	€ 794.130		€ 59.795	€ 734.335
Fondo controversie in corso	€ 3.097.967		€ 3.097.967	
Fondi chiusura e post chiusura discarica	€ 13.534.429	€ 3.464.414		€ 16.998.843
Fondo TFM	€ 15.500			€ 15.500
Fondo cause potenziali		€ 300.000		€ 300.000
<b>Totale</b>	<b>€ 17.442.026</b>	<b>€ 3.764.414</b>	<b>€ 3.157.762</b>	<b>€ 18.048.678</b>

Nella voce "altri fondi" sono iscritti, fra gli altri:

Fondo oneri di chiusura e post chiusura della discarica di Scapigliato. Nell'anno 2018 è stata accantonata la somma complessiva pari a euro 3.464.413. 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 € 348.380 (€ 368.128 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	368.128
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	8.245
Utilizzo nell'esercizio	26.592
Altre variazioni	(1.401)
Totale variazioni	(19.748)
Valore di fine esercizio	348.380

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 € 24.332.656 (€ 22.797.201 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	39.000	0	39.000
Debiti verso banche	2.848.738	1.529.970	4.378.708
Debiti verso fornitori	3.809.753	-1.469.230	2.340.523
Debiti verso controllanti	9.572.179	-557.694	9.014.485
Debiti tributari	776.693	131.892	908.585
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	202.027	11.950	213.977
Altri debiti	5.548.811	1.888.567	7.437.378
<b>Totale</b>	<b>22.797.201</b>	<b>1.535.455</b>	<b>24.332.656</b>

### 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	39.000	0	39.000	39.000	0
Debiti verso banche	2.848.738	1.529.970	4.378.708	223.500	4.155.208
Debiti verso fornitori	3.809.753	(1.469.230)	2.340.523	2.340.523	0
Debiti verso controllanti	9.572.179	(557.694)	9.014.485	9.014.485	0
Debiti tributari	776.693	131.892	908.585	908.585	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	202.027	11.950	213.977	213.977	0
Altri debiti	5.548.811	1.888.567	7.437.378	3.938.621	3.498.757
<b>Totale debiti</b>	<b>22.797.201</b>	<b>1.535.455</b>	<b>24.332.656</b>	<b>16.678.691</b>	<b>7.653.965</b>

Il 26 novembre la società ha firmato un finanziamento con CR Firenze S.p.A. di € 3.000.000,00 per la realizzazione di investimenti aziendali presso il Polo impiantistico di Scapigliato che prevede un anno di preammortamento ed un rimborso i 5 anni a partire dal 2020.



## 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.

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 € 245.924 (€ 257.163 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	10.035	15.313	25.348
Risconti passivi	247.128	(26.552)	220.576
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>257.163</b>	<b>(11.239)</b>	<b>245.924</b>

### **Composizione dei risconti passivi:**

	Descrizione	Importo
	Cessione temporanea dir. di superficie	189.707
	Fidejussioni	29.651

	Altri interessi attivi	1.217
Totale		220.575

## **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 31.12.2018
Ricavi della vendita di beni	1.050
Ricavi e proventi della prestazione di servizi	35.976.849
<b>Totale</b>	<b>35.977.899</b>

In merito a contratti di conferimento di carattere pluriennale non si reputa necessaria l'iscrizione di Fondi Rischi rispetto a quelli sopra riportati (Sez. pag 21) dal momento che non si ravvisano ulteriori passività di natura certa e determinabile nell'importo e nel momento della manifestazione.

#### **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 € 455.170 (€ 322.787 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 € 7.812.550 (€ 7.911.173 nel precedente esercizio).

##### **Spese per godimento beni di terzi**



Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 11.357.596 (€ 12.587.838 nel precedente esercizio).

#### **Oneri diversi di gestione**

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 595.597 (€ 479.756 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	705.037
Altri	44.135
<b>Totale</b>	<b>749.172</b>

### **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:

<b>IMPOSTE ANTICIPATE</b>	
Premio amministratore pagato dopo il 12/01/2019	11.970
Accantonamento spese manutenzioni eccedenti il 5%	86.038
Accantonamento rischi su crediti eccedenti 0,5%	2.710.036
Interessi passivi di mora non pagati	66.393
Fondo rischi legali	72.000
Spese manutenzione eccedenti il 5%	86.038
Avviamento Ecomar 2013-2015	40.251
Avviamento Ecomar 2003-2019	18.457
<b>Totale Credito per imposte anticipate</b>	<b>3.091.454</b>

Segnaliamo la significatività della voce Crediti per imposte anticipate pari a E 3.091.454, ma vi è ragionevole certezza dell'esistenza negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili che hanno portato all'iscrizione delle imposte anticipate di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

<b>IMPOSTE DIFFERITE</b>	
Interessi attivi mora non incassati	83.954
Disavanzo fusione allocato nell'attivo	320.460
Maggior valore dell'immobile nel conferimento	329.921
<b>Totale Fondo Imposte differite</b>	<b>734.335</b>

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.

## Nota integrativa, altre informazioni

### ALTRE INFORMAZIONI

#### Dati sull'occupazione

##### Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Quadri	2
Impiegati	31
Operai	62
Totale Dipendenti	95

#### 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	74.814	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	30/07/2023
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
Elba assicurazioni spa	Lotto 7: gestione successiva alla chiusura della discarica	Regione Toscana	2.054.800	05/10/2022
Elba assicurazioni spa	Lotto 7: Gestione operativa	Regione Toscana	805.124	06/11/2022
TOTALE			34.575.412	

## 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 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	9.014.484	371.849	11.021.908	2.345.370
TOTALE	9.014.484	371.849	11.021.908	2.345.370

## 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 733.317 nel modo seguente:

- 5% a Riserva legale per un importo pari ad € 36.666
- a Riserva Straordinaria per un importo pari ad € 696.651



## **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.

REA IMPIANTI S.R.L.  
Unipersonale

