

ECOLEGNO GENOVA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	16152 GENOVA (GE) VIA N. LORENZI, 25
Codice Fiscale	03704090103
Numero Rea	GE 371612
P.I.	03704090103
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	371612
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	AMIU GENOVA SPA
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	AMIU GENOVA SPA
Paese della capogruppo	ITALIA (I)

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	329.255	92.946
III - Immobilizzazioni finanziarie	310	310
Totale immobilizzazioni (B)	329.565	93.256
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.546.648	1.016.207
esigibili oltre l'esercizio successivo	46.680	47.469
Totale crediti	1.593.328	1.063.676
IV - Disponibilità liquide	348.385	340.327
Totale attivo circolante (C)	1.941.713	1.404.003
D) Ratei e risconti	7.506	10.973
Totale attivo	2.278.784	1.508.232
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
IV - Riserva legale	10.000	10.000
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	721.844	575.010
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	178.777	146.834
Totale patrimonio netto	960.621	781.844
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	158.878	144.741
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.011.018	534.802
Totale debiti	1.011.018	534.802
E) Ratei e risconti	148.267	46.845
Totale passivo	2.278.784	1.508.232

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.485.984	1.811.393
5) altri ricavi e proventi		
altri	198.619	1.538
Totale altri ricavi e proventi	198.619	1.538
Totale valore della produzione	2.684.603	1.812.931
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	141.430	126.469
7) per servizi	1.568.943	852.191
8) per godimento di beni di terzi	238.853	159.874
9) per il personale		
a) salari e stipendi	280.744	231.545
b) oneri sociali	101.612	77.655
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	46.459	76.934
c) trattamento di fine rapporto	24.098	22.247
e) altri costi	22.361	54.687
Totale costi per il personale	428.815	386.134
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	43.737	38.568
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	993
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	43.737	37.575
Totale ammortamenti e svalutazioni	43.737	38.568
14) oneri diversi di gestione	16.052	21.751
Totale costi della produzione	2.437.830	1.584.987
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	246.773	227.944
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.031	324
Totale proventi diversi dai precedenti	1.031	324
Totale altri proventi finanziari	1.031	324
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	33	35
Totale interessi e altri oneri finanziari	33	35
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	998	289
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	247.771	228.233
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	71.648	80.131
imposte relative a esercizi precedenti	(3.442)	-
imposte differite e anticipate	788	1.268
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	68.994	81.399
21) Utile (perdita) dell'esercizio	178.777	146.834

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 178.777.

I ricavi tipici dell'attività ammontano a € 2.485.984 con un aumento di € 674,591.

Negli altri ricavi iscritti per € 198.619 sono compresi in particolare i risarcimenti assicurativi per € 176.300 ed il rimborso IRES dal 2007 al 2011 di € 15.473 relativo alla deducibilità dell'IRAP afferente le spese del personale.

Il materiale legnoso trattato ed avviato al riciclaggio è stato di circa tonn. 18.784 (2015 tonn. 17.765). Gli altri materiali avviati al riciclaggio sono stati circa tonn. 6.979 (anno 2015 3.489).

I costi della produzione ammontano a € 2.437.830 con un aumento di € 852.843 rispetto all'esercizio precedente, tenendo conto anche della riclassifica di costi straordinari dell'esercizio precedente per € 2.986. L'incremento si riferisce, per € 93.457, ai costi sostenuti per la riparazione del trituratore Hammel 750 a seguito di un incendio verificatosi nel 2016.

Il risultato lordo della produzione ammonta a € 246.773 con un incremento di € 18.829 rispetto all'esercizio precedente, al netto della riclassifica degli oneri straordinari.

Le imposte correnti dell'esercizio ammontano a € 71.648 con una diminuzione di € 8.483 rispetto all'esercizio precedente.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore della raccolta e dell'avvio al riciclaggio di materiale legnoso.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'esercizio si sono verificati, a breve distanza tra di loro, l'incendio del trituratore Hammel 750 e della pala gommata Volvo L90F. Per entrambe i mezzi abbiamo ottenuto il risarcimento assicurativo dei danni.

Nell'esercizio in commento è iniziato il progetto finanziato dalla comunità europea denominato Project HORIZON 2020 - G.A. 689157 – FORCE relativamente al quale abbiamo incassato un contributo in acconto di € 94.895.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non ci sono da segnalare fatti di rilievo.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono azioni della società controllante possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che, nel corso dell'esercizio, non sono state acquistate e / o alienate dalla società, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, azioni della società controllante.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Ai soli fini comparativi, sono stati rideterminati gli effetti che si sarebbero avuti nel bilancio dell'esercizio precedente come se da sempre fosse stato applicato il nuovo principio contabile, procedendo con la rettifica del saldo d'apertura del patrimonio netto.

Per il dettaglio delle rettifiche e dei relativi effetti sul patrimonio netto di apertura si rinvia alla tabella riportata nel seguito della presente Nota integrativa.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e OIC 12)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Al fine di una migliore comprensione, alla nota integrativa, è allegata una situazione economico-patrimoniale sintetica pro-forma che evidenzia gli effetti del cambiamento del principio contabile essendo tali effetti rilevanti e/o ripercuotendosi gli effetti ripercuotano su una pluralità di voci interessate

Effetti sui saldi di apertura derivanti dall'applicazione del D.Lgs. 139/2015 sul patrimonio

Scritture di rettifica e/o riclassifica sul bilancio al 31/12/2015 ai fini comparativi	Importo risultante dal bilancio al 31/12/2015	Riclassifiche D.Lgs. 139/2015	Rettifiche D. Lgs. 139/2015	Importo risultante dal bilancio ai fini comparativi
Descrizione voce				
Immobilizzazioni finanziarie:				
Attivo circolante:				
Patrimonio netto:				
Passivo				
Conto economico				
proventi e oneri di natura straordinaria	(2.010)	2.010		
Effetti delle scritture sul patrimonio netto di apertura al 31/12/2015				
Patrimonio netto 31/12/2015	781.844			
Patrimonio netto 31/12/2015 ai fini comparativi	781.844			

La società si è avvalsa della facoltà di valutare i crediti, i debiti e i titoli senza applicare il criterio di valutazione del costo ammortizzato e l'attualizzazione, così come previsto dai relativi principi contabili nazionali di riferimento OIC.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	620.312	310	620.622
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	527.366		527.366
Valore di bilancio	92.946	310	93.256
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	280.659	-	280.659
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	613	-	613
Ammortamento dell'esercizio	43.737		43.737
Totale variazioni	236.309	-	236.309
Valore di fine esercizio			
Costo	899.744	310	900.054
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	570.489		570.489
Valore di bilancio	329.255	310	329.565

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Materiali

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
329.255	92.946	236.309

	Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio	
Costo	620.312
Rivalutazioni	
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	527.366
Svalutazioni	
Valore di bilancio	92.946
Variazione nell'esercizio	
Incrementi per acquisizioni	280.659
Riclassifiche (del valore di bilancio)	
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	613
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	
Ammortamento dell'esercizio	43.737
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	

Altre variazioni	
Totale variazioni	236.309
Valore di fine esercizio	
Costo	899.744
Rivalutazioni	
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	570.489
Svalutazioni	
Valore di bilancio	329.255

Operazioni di locazione finanziaria

	Importo
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	48

La società non ha più in essere contratti di locazione finanziaria

Immobilizzazioni finanziarie

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
310	310	

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

Partecipazioni

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	310	310
Valore di bilancio	310	310
Valore di fine esercizio		
Costo	310	310
Valore di bilancio	310	310

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non hanno subito svalutazioni per perdite durevoli di valore; non si sono verificati casi di "ripristino di valore".

Nessuna partecipazione immobilizzata ha subito cambiamento di destinazione.

Su nessuna partecipazione immobilizzata esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi.

Nessuna società partecipata ha deliberato nel corso dell'esercizio aumenti di capitale a pagamento o gratuito.

Nessuna operazione significativa è stata posta in essere con società partecipate.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	310

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

II. Crediti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.593.328	1.063.676	529.652

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	439.944	16.215	456.159	456.159
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	538.822	345.357	884.179	884.179
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	23.980	92.858	116.838	116.838
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	47.469	(789)	46.680	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	13.461	76.011	89.472	89.472
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.063.676	529.652	1.593.328	1.546.648

Le imposte anticipate per Euro 46.680 sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	456.159	456.159
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	884.179	884.179
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	116.838	116.838
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	46.680	46.680
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	89.472	89.472
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.593.328	1.593.328

Disponibilità liquide

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
348.385	340.327	8.058

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015
Depositi bancari e postali	338.844	338.063

Assegni	7.068	1.443
Denaro e altri valori in cassa	2.473	820
Arrotondamento		1
	348.385	340.327

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
7.506	10.973	(3.467)

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
960.621	781.844	178.777

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	50.000	-	-	-		50.000
Riserva legale	10.000	-	-	-		10.000
Utili (perdite) portati a nuovo	575.010	-	146.834	-		721.844
Utile (perdita) dell'esercizio	146.834	178.777	-	146.834	178.777	178.777
Totale patrimonio netto	781.844	178.777	146.834	146.834	178.777	960.621

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	50.000	B	-
Riserva legale	10.000	A,B	10.000
Utili portati a nuovo	721.844	A,B,C,D	721.844
Totale	781.844		731.844
Quota non distribuibile			10.000
Residua quota distribuibile			721.844

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

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statuari

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente					
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni	50.000	10.000	466.382	146.834	673.216

Altre variazioni					
- Incrementi			108.628		108.628
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				146.834	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	50.000	10.000	575.010	146.834	781.844
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni				178.777	178.777
Altre variazioni					
- Incrementi			146.834		146.834
- Decrementi				146.834	146.834
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				178.777	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	50.000	10.000	721.844	178.777	960.621

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

Nel patrimonio netto, non sono presenti:

- Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione.
- Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve incorporate nel capitale sociale

Non sussistono riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione per aumento gratuito del capitale sociale.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
158.878	144.741	14.137

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	144.741
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	20.949
Utilizzo nell'esercizio	6.812
Totale variazioni	14.137

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di fine esercizio	158.878

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2016 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.011.018	534.802	476.216

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui per ipoteche	Di cui per pegni	Di cui per privilegi
Acconti	948			948			
Debiti verso fornitori	802.450			802.450			
Debiti verso controllanti	142.662			142.662			
Debiti tributari	15.449			15.449			
Debiti verso istituti di previdenza	19.365			19.365			
Altri debiti	30.145			30.145			
Arrotondamento	(1)			(1)			
	1.011.018			1.011.018			

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.011.018	1.011.018

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti	948	948
Debiti verso fornitori	802.450	802.450
Debiti verso controllanti	142.662	142.662
Debiti tributari	15.449	15.449
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	19.365	19.365

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Altri debiti	30.145	30.145
Totale debiti	1.011.018	1.011.018

Ratei e risconti passivi

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
148.267	46.845	101.422

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Riconoscimento ricavi

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
2.684.603	1.812.931	871.672

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	2.485.984	1.811.393	674.591
Altri ricavi e proventi	198.619	1.538	197.081
	2.684.603	1.812.931	871.672

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendite merci	129.861
Prestazioni di servizi	2.356.123
Totale	2.485.984

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	2.485.984
Totale	2.485.984

Come già indicato in premessa negli altri ricavi è inserito l'importo di € 174.300 relativo al risarcimento danni di due mezzi operativi danneggiati da incendi.

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
998	289	709

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	1.031 (33)	324 (35)	707 2
	998	289	709

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

Ricavi di entità o incidenza eccezionale
(Rif. Art 2427 primo comma n. 13 Cc)

Voce di ricavo	Importo
Risarcimenti assicurativo danno trituratore Hammel 750	80.000
Risarcimento assicurativo perdita totale pala gommata Volvo L90F	94.300
Totale	174.300

Voce di costo	Importo
Costi riparazione trituratore Hammel 750	69.757
Costi noleggio trituratore sostitutivo	23.700
Totale	93.457

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

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

L'Ires anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
68.994	81.399	(12.405)

Imposte	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Imposte correnti:	71.648	80.131	(8.483)
IRES	55.299	66.947	(11.648)
IRAP	16.349	13.184	3.165
Imposte sostitutive			

Imposte relative a esercizi precedenti	(3.442)		(3.442)
Imposte differite (anticipate)	788	1.268	(480)
IRES	788	1.268	(480)
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
	68.994	81.399	(12.405)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	247.771	
Onere fiscale teorico (%)	27,5	68.137
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
Spese manutenzione	68.555	
	68.555	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
Spese manutenzione	(62.696)	
	(62.696)	
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi		
Spese gestione-noleggio autovettura e motoveicolo	12.354	
Superammortamento	(21.348)	
Spese telefoniche	659	
Interessi imposte	2	
Rinuncia credito	180	
Sanzioni	350	
Deduzioni Irap	(6.144)	
Deduzioni ACE	(23.123)	
Rimborso Ires 2007/2011 per deduzioni Irap	(15.473)	
	(52.543)	
Imponibile fiscale	201.087	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		55.299

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	675.588	
Compensi amministratori	65.680	
Perdite crediti	9.032	
Rimborso IRES per deduc. Irap da 2007 a 2011	(15.473)	
Deduzioni Irap spese personale	(315.613)	
	419.214	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	16.349
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:		
Imponibile Irap	419.214	
IRAP corrente per l'esercizio		16.349

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 14 C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti:

	esercizio	31/12/2016	esercizio	31/12/2016	esercizio	31/12/2015
Imposte anticipate:	0					
Spese manutenzione	68.555	16.453			63.877	15.777
Spese manutenzione esercizi precedenti	(62.696)	(17.241)			(61.985)	
Totale	5.859	(788)			1.892	
Imposte differite:	0					
Imposte differite (anticipate) nette	0	788				

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)_

L'organico medio aziendale ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Impiegati	4	3	1
Operai	7	6	1
	11	9	2

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Informazioni relative ai compensi spettanti agli amministratori e sindaci

(rif. Art 2427 primo comma n. 16 Cc)

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo.

Descrizione	Amministratori	Sindaci
Compensi	65.680	15.042

Compensi al revisore legale o società di revisione

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale e da entità appartenenti alla sua rete:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	15.042
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	15.042

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-*bis*, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

	Importo
Impegni	51.750

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Informazioni relative all'impresa che redige il bilancio consolidato dell'insieme più grande di imprese di cui l'impresa fa parte in quanto controllata

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'art. 2427, primo comma. Numero 22 sexies C.c.

	Insieme più grande
Nome dell'impresa	A.M.I.U.Genova Spa
Città (se in Italia) o stato estero	GENOVA
Codice fiscale (per imprese italiane)	03818890109
Luogo di deposito del bilancio consolidato	GENOVA

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

Eventuale appartenenza a un Gruppo

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
	31/12/2015	31/12/2014
Data dell'ultimo bilancio approvato		
B) Immobilizzazioni	100.564.538	112.541.881
C) Attivo circolante	152.853.609	132.634.912
D) Ratei e risconti attivi	2.179.465	2.493.415
Totale attivo	255.597.612	247.670.208
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	17.866.755	17.745.176
Totale patrimonio netto	17.866.755	17.745.176
B) Fondi per rischi e oneri	97.124.683	92.561.465
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	26.288.717	26.998.063
D) Debiti	97.982.316	95.563.475
E) Ratei e risconti passivi	16.335.141	14.802.029

Totale passivo	255.597.612	247.670.208
----------------	-------------	-------------

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2015	31/12/2014
A) Valore della produzione	169.652.480	208.811.448
B) Costi della produzione	168.364.260	204.565.987
C) Proventi e oneri finanziari	(702.519)	(1.093.308)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	(132.131)
Imposte sul reddito dell'esercizio	464.122	2.902.967
Utile (perdita) dell'esercizio	121.579	117.055

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2016	Euro	178.777
a nuovo	Euro	178.777

Nota integrativa, parte finale

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

Le operazioni con parti correlate realizzate dalla società, aventi natura commerciale sono state concluse a condizioni di mercato.

La società ha realizzato ricavi per € 1.307.485 e sostenuto costi per € 247.969 nei confronti della società controllante A.M.I.U. Genova S.p.a, in essi compresi anche i compensi dei componenti il Consiglio d'amministrazione di sua nomina.

La società ha sostenuto costi per € 284.719 nei confronti del socio Ecocart Srl e per € 24.860 nei confronti del socio SAGE Srl.

I corrispettivi delle predette operazioni, per quanto si riferisce alle operazioni commerciali, non differiscono da quelli comunemente applicati sul mercato relativamente ad analoghe prestazioni.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Genova, 11 aprile 2017

Il Presidente del Consiglio di amministrazione

Dott. Marco Castagna