

ECOLEGNO GENOVA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

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)
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

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	404.785	329.255
III - Immobilizzazioni finanziarie	310	310
Totale immobilizzazioni (B)	405.095	329.565
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.723.852	1.546.648
imposte anticipate	44.706	46.680
Totale crediti	1.768.558	1.593.328
IV - Disponibilità liquide	362.113	348.385
Totale attivo circolante (C)	2.130.671	1.941.713
D) Ratei e risconti	12.117	7.506
Totale attivo	2.547.883	2.278.784
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
IV - Riserva legale	10.000	10.000
VI - Altre riserve	1 ⁽¹⁾	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	900.620	721.844
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	178.959	178.777
Totale patrimonio netto	1.139.580	960.621
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	138.114	158.878
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.125.620	1.011.018
Totale debiti	1.125.620	1.011.018
E) Ratei e risconti	144.569	148.267
Totale passivo	2.547.883	2.278.784

(1)

Altre riserve	31/12/2017	31/12/2016
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.957.311	2.485.984
5) altri ricavi e proventi		
altri	22.558	198.619
Totale altri ricavi e proventi	22.558	198.619
Totale valore della produzione	2.979.869	2.684.603
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	151.478	141.430
7) per servizi	1.803.553	1.568.943
8) per godimento di beni di terzi	182.021	238.853
9) per il personale		
a) salari e stipendi	321.767	280.744
b) oneri sociali	116.225	101.612
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	66.897	46.459
c) trattamento di fine rapporto	27.056	24.098
e) altri costi	39.841	22.361
Totale costi per il personale	504.889	428.815
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	77.184	43.737
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	77.184	43.737
Totale ammortamenti e svalutazioni	77.184	43.737
14) oneri diversi di gestione	8.826	16.052
Totale costi della produzione	2.727.951	2.437.830
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	251.918	246.773
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	44	1.031
Totale proventi diversi dai precedenti	44	1.031
Totale altri proventi finanziari	44	1.031
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	41	33
Totale interessi e altri oneri finanziari	41	33
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	3	998
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	251.921	247.771
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	70.988	71.648
imposte relative a esercizi precedenti	-	(3.442)
imposte differite e anticipate	1.974	788
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	72.962	68.994
21) Utile (perdita) dell'esercizio	178.959	178.777

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

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 178.959.

I ricavi tipici dell'attività ammontano a € 2.957.311 con un aumento di € 471.327.

Negli altri ricavi iscritti per € 22.558 sono compresi in particolare plusvalenze da alienazione cespiti materiali per € 15.153.

Il materiale legnoso trattato ed avviato al riciclaggio è stato di circa ton. 18.284 (2016 ton. 18.784). Gli altri materiali avviati al riciclaggio sono stati circa ton. 8.313 (anno 2016 ton. 6.979).

I costi della produzione ammontano a € 2.727.951 con un aumento di € 290.121 rispetto all'esercizio precedente.

Il risultato lordo della produzione ammonta a € 251.918 con un incremento di € 5.145 rispetto all'esercizio precedente.

Le imposte correnti dell'esercizio ammontano a € 70.988 con una diminuzione di € 660 rispetto all'esercizio precedente.

Attività svolte

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

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nell'esercizio in commento è proseguito il progetto finanziato dalla comunità europea denominato Project HORIZON 2020 - G.A. 689157 – FORCE relativamente al quale abbiamo incassato un contributo in acconto di € 94.896.

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 valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 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.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile 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 compensazioni 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).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

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.

Immobilizzazioni

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Attrezzature e macchinari	15%
Automezzi e mezzi di cantiere	20%
Macchine ufficio	20%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Le immobilizzazioni materiali non sono state rivalutate in base alle leggi (speciali, generali o di settore). Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore recuperabile, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società non ha in essere operazioni di locazione finanziaria.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo.

Non si è ritenuto di effettuare alcun accantonamento al fondo svalutazione crediti in quanto i crediti di difficile recuperabilità sono stati eliminati sia in considerazione dei notevoli costi di recupero che della modifica delle norme relative alla deducibilità fiscale.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

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

Ratei e risconti

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

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

Partecipazioni

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

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Strumenti finanziari derivati

La società non ha in essere strumenti finanziari derivati.

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.

Imposte sul reddito

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

- gli accantonamenti per imposte liquidate 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 determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

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

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite di materiali di recupero sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi e quelli di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Impegni, garanzie e passività potenziali

Non sussistono impegni, garanzie e passività potenziali.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	899.744	310	900.054
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	570.489		570.489
Valore di bilancio	329.255	310	329.565
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	152.713	-	152.713
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(1)	-	(1)
Ammortamento dell'esercizio	77.184		77.184
Totale variazioni	75.530	-	75.530
Valore di fine esercizio			
Costo	953.449	310	953.759
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	548.664		548.664
Valore di bilancio	404.785	310	405.095

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
404.785	329.255	75.530

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	38.891	439.995	420.858	899.744
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	25.000	125.010	420.479	570.489
Valore di bilancio	13.891	314.985	379	329.255
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	5.199	147.514	152.713

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(1)	-	-	(1)
Ammortamento dell'esercizio	5.834	56.315	15.035	77.184
Totale variazioni	(5.833)	(51.116)	132.479	75.530
Valore di fine esercizio				
Costo	38.892	443.335	471.222	953.449
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	30.834	179.466	338.364	548.664
Valore di bilancio	8.058	263.869	132.858	404.785

Nel corso dell'esercizio sono stati alienate e/o rottamate immobilizzazioni materiali il cui valore residuo alla fine dell'esercizio precedente era pari a zero in quanto completamente ammortizzate.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
310	310	

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

	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

Partecipazioni

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.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.768.558	1.593.328	175.230

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	456.159	36.887	493.046	493.046
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	884.179	308.632	1.192.811	1.192.811
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	3.489	3.489	3.489
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	116.838	(109.859)	6.979	6.979
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	46.680	(1.974)	44.706	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	89.472	(61.945)	27.527	27.527
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.593.328	175.230	1.768.558	1.723.852

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2017 sono così costituiti:

I crediti verso altri, al 31/12/2017, pari a Euro 27.527 sono così costituiti tra gli altri da:

Acconti a fornitori	27.512
---------------------	--------

Le imposte anticipate per Euro 44.706 sono relative a differenze temporanee deducibili in esercizi futuri.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 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	493.046	493.046
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.192.811	1.192.811
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	3.489	3.489
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	6.979	6.979
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	44.706	44.706
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	27.527	27.527
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.768.558	1.768.558

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
362.113	348.385	13.728

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	338.844	21.733	360.577
Assegni	7.068	(6.851)	217
Denaro e altri valori in cassa	2.473	(1.154)	1.319
Totale disponibilità liquide	348.385	13.728	362.113

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
12.117	7.506	4.611

Misurano oneri la cui competenza è posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento dei relativi oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo. Sussistono, al 31/12/2017, risconti aventi durata superiore a cinque anni, relativi a premi assicurativi pagati anticipatamente.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	7.506	4.611	12.117
Totale ratei e risconti attivi	7.506	4.611	12.117

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.139.580	960.621	178.959

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
Altre riserve						
Varie altre riserve	-	1	-	-		1
Totale altre riserve	-	1	-	-		1
Utili (perdite) portati a nuovo	721.844	-	178.776	-		900.620
Utile (perdita) dell'esercizio	178.777	-	-	178.777	178.959	178.959
Totale patrimonio netto	960.621	1	178.776	178.777	178.959	1.139.580

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

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 (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	50.000	B
Riserva legale	10.000	A,B
Altre riserve		
Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	1	
Utili portati a nuovo	900.620	A,B,C,D
Totale	960.621	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	A,B,C,D
Totale	1	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva utili a nuovo	Risultato d'esercizio	Totale
- altre destinazioni	50.000	10.000	575.010	325.611	960.621
- Incrementi			146.834		146.834
- Decrementi				146.834	146.834
Risultato dell'esercizio precedente				178.777	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	50.000	10.000	721.844	178.777	960.621
- altre destinazioni			1		1
- Incrementi			178.776		178.776
- Decrementi				178.777	178.777
Risultato dell'esercizio corrente				178.959	178.959
Alla chiusura dell'esercizio corrente	50.000	10.000	900.621	178.959	1.139.580

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

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
138.114	158.878	(20.764)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	158.878
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	27.056
Utilizzo nell'esercizio	47.820
Totale variazioni	(20.764)
Valore di fine esercizio	138.114

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato 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.

Nell'esercizio successivo al 31/12/2017 non si prevede di corrispondere ai dipendenti nessun ammontare di Tfr stimato a seguito di dimissioni incentivate e di piani di ristrutturazione aziendale.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.125.620	1.011.018	114.602

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	948	(856)	92	92
Debiti verso fornitori	802.450	(31.150)	771.300	771.300
Debiti verso controllanti	142.662	128.738	271.400	271.400
Debiti tributari	15.449	17.199	32.648	32.648
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	19.365	2.357	21.722	21.722
Altri debiti	30.145	(1.685)	28.460	28.460
Totale debiti	1.011.018	114.602	1.125.620	1.125.622

I debiti più rilevanti al 31/12/2017 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Amiu Genova Spa	271.399
Ecocart Srl	329.113
Gruppo Mauro Saviola Srl	93.309

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a forniture di beni e servizi non ancora effettuate.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

Per i debiti verso imprese controllanti occorre rilevare che sono relativi ad operazioni commerciali concluse a condizioni di mercato ed al compenso degli amministratori dalla stessa nominati .

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 2.101, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 16.349 .

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti	92	92
Debiti verso fornitori	771.300	771.300
Debiti verso controllanti	271.400	271.400
Debiti tributari	32.648	32.648
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.722	21.722
Altri debiti	28.460	28.460
Totale debiti	1.125.620	1.125.620

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
144.569	148.267	(3.698)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	53.371	(3.698)	49.673
Risconti passivi	94.896	-	94.896
Totale ratei e risconti passivi	148.267	(3.698)	144.569

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

I risconti passivi sono costituiti esclusivamente dall'acconto incassato relativo al progetto finanziato dalla comunità europea denominato Project HORIZON 2020 - G.A. 689157 – FORCE non ancora conclusi.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.979.869	2.684.603	295.266

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	2.957.311	2.485.984	471.327
Altri ricavi e proventi	22.558	198.619	(176.061)
Totale	2.979.869	2.684.603	295.266

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendite materiali di recupero	170.969
Prestazioni di servizi	2.786.342
Totale	2.957.311

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	2.957.311
Totale	2.957.311

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.727.951	2.437.830	290.121

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	151.478	141.430	10.048
Servizi	1.803.553	1.568.943	234.610

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Godimento di beni di terzi	182.021	238.853	(56.832)
Salari e stipendi	321.767	280.744	41.023
Oneri sociali	116.225	101.612	14.613
Trattamento di fine rapporto	27.056	24.098	2.958
Altri costi del personale	39.841	22.361	17.480
Ammortamento immobilizzazioni materiali	77.184	43.737	33.447
Oneri diversi di gestione	8.826	16.052	(7.226)
Totale	2.727.951	2.437.830	290.121

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
3	998	(995)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	44	1.031	(987)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(41)	(33)	(8)
Totale	3	998	(995)

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
72.962	68.994	3.968

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:	70.988	71.648	(660)
IRES	52.538	55.299	(2.761)
IRAP	18.450	16.349	2.101
Imposte relative a esercizi precedenti		(3.442)	3.442
Imposte differite (anticipate)	1.974	788	1.186
IRES	1.974	788	1.186
Totale	72.962	68.994	3.968

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico da inserire ove rilevante:

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

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	251.921	
Onere fiscale teorico (%)	24	60.461
Spese manutenzione	51.941	
Totale	51.941	
Spese manutenzione	(60.165)	
Totale	(60.165)	
Spese gestione-noleggio autovettura e motoveicolo	12.575	
Spese telefoniche	778	
Multe	3.485	
Superammortamento	(22.582)	
Deduzioni IRAP	(8.396)	
Deduzioni ACE	(10.648)	
Totale	(24.788)	
Imponibile fiscale	218.909	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		70.988

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	756.807	
Compensi amministratori	81.102	
Perdite crediti	2.154	
Deduzioni spese personale a tempo indeterminato	(346.680)	
Contributi INAIL	(20.303)	
Totale	473.080	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	18.450
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:		
Imponibile Irap	473.080	

Descrizione	Valore	Imposte
IRAP corrente per l'esercizio		18.450

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

Fiscalità 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 anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	esercizio 31/12/2017	esercizio 31/12/2017	esercizio 31/12/2017	esercizio 31/12/2017	esercizio 31/12/2016	esercizio 31/12/2016
	Ammontare delle differenze temporanee IRES	Effetto fiscale IRES	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP
Spese manutenzione	51.941	12.466			68.555	16.453
Spese manutenzione	(60.165)	(14.440)			(62.696)	(17.241)
Totale	(8.224)	(1.974)			5.859	(788)
Imposte differite (anticipate) nette		1.974				788

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	(8.224)
Differenze temporanee nette	8.224
B) Effetti fiscali	
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	1.974
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	1.974

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Spese manutenzione	68.555	(16.614)	51.941	24,00%	12.466
Spese manutenzione	(62.696)	2.531	(60.165)	24,00%	(14.440)

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

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

Organico	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Impiegati	4	4	
Operai	7	7	
Totale	11	11	

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello della “Piccola-media industria del legno CONFAPI”.

	Numero medio
Impiegati	4
Operai	7
Totale Dipendenti	11

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	81.102	14.978
Crediti	1.934	-

Compensi al revisore legale o società di revisione

(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 / o dalla società di revisione legale e da entità appartenenti alla sua rete:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	14.978
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	14.978

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

L'impegno si riferisce ad un contratto di noleggio operativo a lungo termine di una pala gommata.

	Importo
Impegni	10.350

Informazioni sulle operazioni 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 € 1.578.484 e sostenuto costi per € 369.591 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 di € 15.000.

La società ha sostenuto costi per € 375.809 nei confronti del socio Ecocart Srl e per € 29.574 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.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sussistono fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

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

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'articolo 2427, primo comma, n. 22 *sexies*), C.c..

	Insieme più piccolo
Nome dell'impresa	Amiu 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

La vostra società appartiene al Gruppo Amiu Genova Spa, ed è soggetta a direzione e coordinamento della stessa.

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta Società che esercita la direzione e coordinamento (articolo 2497-*bis*, quarto comma, C.c.). Segnaliamo, peraltro, che la Società redige il bilancio consolidato.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
B) Immobilizzazioni	90.190.583	100.564.538
C) Attivo circolante	197.238.998	152.853.609
D) Ratei e risconti attivi	2.996.274	2.179.465
Totale attivo	290.425.855	255.597.612
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	16.916.852	17.866.755
Totale patrimonio netto	16.916.852	17.866.755
B) Fondi per rischi e oneri	141.417.392	97.124.683
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	25.413.266	26.288.717
D) Debiti	93.509.495	97.982.316
E) Ratei e risconti passivi	13.168.850	16.335.141
Totale passivo	290.425.855	255.597.612

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
A) Valore della produzione	207.153.109	169.652.480
B) Costi della produzione	205.142.756	168.364.260
C) Proventi e oneri finanziari	(758.059)	(702.519)
Imposte sul reddito dell'esercizio	1.121.999	464.122
Utile (perdita) dell'esercizio	130.295	121.579

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2017	Euro	178.959
a utili a nuovo	Euro	178.959

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, 4 aprile 2018

Il Presidente del Consiglio di amministrazione
Dott. Ivan Strozzi