



BILANCIO SOCIETARIO AL 31 DICEMBRE 2020

ECOFOR SERVICE SPA
SEDE IN VIA DELL'INDUSTRIA SNC
56025 PONTEDERA (PI)

PARTITA IVA, CODICE FISCALE
REGISTRO IMPRESE DI PISA N.00163020506
CAMERA CI COMMERCIO DI PISA N.40047
CAPITALE SOCIALE € 1.170.000 I.V.

ECOFOR SERVICE SPA**Relazione sulla Gestione al 31/12/2020**

Dati Anagrafici	
Sede in	PONTEDERA
Codice Fiscale	00163020506
Numero Rea	PISA40047
P.I.	00163020506
Capitale Sociale Euro	1.170.000,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	439909
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	FORTI HOLDING SPA CF: 01480530508
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Signori Azionisti/Soci

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2020, che viene sottoposto all'esame e all'approvazione dell'Assemblea dei soci, è la fedele raffigurazione delle attività svolte dalla società nel corso di tale esercizio, della sua situazione patrimoniale e dei risultati economici conseguiti. Il bilancio, redatto con l'osservanza delle disposizioni che disciplinano le società per azioni, si compone dello Stato patrimoniale e del Conto economico con la rappresentazione, rispettivamente, delle attività e passività al termine dell'esercizio e quindi dei costi sostenuti e dei ricavi realizzati nel corso dello stesso esercizio; ogni voce di Bilancio è messa a confronto con il corrispondente valore relativo all'esercizio 2019.

La Nota integrativa descrive, con maggior dettaglio, le voci che compongono i due precedenti documenti, illustrando i criteri usati ai fini di una corretta valorizzazione e fornendo tutte le informazioni necessarie ad assicurare la rappresentazione chiara, corretta e veritiera della situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società.

La presente relazione si sofferma sull'attività svolta, sui fattori che l'hanno condizionata e caratterizzata, sui risultati conseguiti e sulle prospettive per lo sviluppo della società nei prossimi esercizi.

L'esercizio in esame chiude con un saldo positivo di € 4.412.485 che, al netto delle imposte, si riduce ad € 3.282.864. L'esercizio precedente riportava un risultato positivo netto imposte di € 4.694.960.

La flessione è influenzata principalmente dalla contrazione dei ricavi correlata alla riduzione dei quantitativi di rifiuti conferiti in discarica: nell'anno 2019 le tonnellate abbancate erano state 193.815 mentre nell'anno 2020 l'impianto ha ricevuto conferimenti per tonn. 179.977.

Analoga dinamica si è registrata per l'impianto del Tiro a Segno che ha diminuito i quantitativi conferiti nell'anno 2020 a tonn. 11.074 contro le tonn, 16.559 del 2019.

Sul fronte dei costi, gli scostamenti più significativi sono riconducibili ai maggiori oneri sostenuti per far fronte alle diverse esigenze di natura organizzativa e di tutela della sicurezza rivenienti dall'emergenza sanitaria "Covid".

Andamento del settore

La Vostra società opera nel settore dello smaltimento dei rifiuti solidi e liquidi non pericolosi. Al pari degli altri comparti economici e del contesto di riferimento, l'andamento delle attività è stato caratterizzato nel corso dell'esercizio dalle difficoltà derivanti dalle chiusure imposte alle aziende durante il periodo di lockdown e dall'incertezza che a tutt'oggi accompagna la fase di ripresa e le prospettive "post-pandemia".

Andamento della gestione

Ai fini di fornire un migliore quadro conoscitivo dell'andamento e del risultato della gestione, le tabelle sottostanti espongono una riclassificazione del Conto Economico a valore aggiunto, una riclassificazione dello Stato Patrimoniale per aree funzionali e su base finanziaria con i più significativi indici di bilancio.

Conto Economico Riclassificato	31/12/2020	31/12/2019
Ricavi delle vendite	19.252.785	20.784.234
Produzione interna	143.708	0
Valore della produzione operativa	19.396.493	20.784.234
Costi esterni operativi	10.057.201	8.536.357
Valore aggiunto	9.339.292	12.247.877
Costi del personale	4.038.013	3.757.100

Margine Operativo Lordo	5.301.279	8.490.777
Ammortamenti e accantonamenti	4.551.032	4.690.237
Risultato Operativo	750.247	3.800.540
Risultato dell'area accessoria	3.706.356	2.827.719
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	(989)	1.377
Ebit normalizzato	4.455.614	6.629.636
Risultato dell'area straordinaria	0	0
Ebit integrale	4.455.614	6.629.636
Oneri finanziari	42.719	80.080
Risultato lordo	4.412.895	6.549.556
Imposte sul reddito	1.130.031	1.854.596
Risultato netto	3.282.864	4.694.960

Indicatori di finanziamento delle immobilizzazioni	31/12/2020	31/12/2019
Margine primario di struttura	(16.297.461)	(15.412.848)
Quoziente primario di struttura	0,36	0,38
Margine secondario di struttura	5.985.837	4.688.648
Quoziente secondario di struttura	1,23	1,19

Indici sulla struttura dei finanziamenti	31/12/2020	31/12/2019
Quoziente di indebitamento complessivo	3,16	2,89
Quoziente di indebitamento finanziario	0,35	0,26

Stato Patrimoniale per aree funzionali	31/12/2020	31/12/2019
IMPIEGHI		
Capitale Investito Operativo	33.742.548	33.080.404
- Passività Operative	25.912.786	24.632.952
Capitale Investito Operativo netto	7.829.762	8.447.452
Impieghi extra operativi	4.640.995	3.382.058
Capitale Investito Netto	12.470.757	11.829.510
FONTI		
Mezzi propri	9.222.071	9.370.921
Debiti finanziari	3.248.686	2.458.589
Capitale di Finanziamento	12.470.757	11.829.510

Indici di redditività	31/12/2020	31/12/2019
ROE netto	35,6 %	50,1 %
ROE lordo	47,85 %	69,89 %
ROI	11,61 %	18,18 %
ROS	23,14 %	31,9 %

Stato Patrimoniale finanziario	31/12/2020	31/12/2019
ATTIVO FISSO	25.519.532	24.783.769
Immobilizzazioni immateriali	29.759	49.196
Immobilizzazioni materiali	22.522.415	22.767.216
Immobilizzazioni finanziarie	2.967.358	1.967.357

ATTIVO CIRCOLANTE	12.864.011	11.678.693
Magazzino	674.741	543.950
Liquidità differite	9.124.131	9.348.535
Liquidità immediate	3.065.139	1.786.208
CAPITALE INVESTITO	38.383.543	36.462.462
MEZZI PROPRI	9.222.071	9.370.921
Capitale Sociale	1.170.000	1.170.000
Riserve	8.052.071	8.200.921
PASSIVITA' CONSOLIDATE	22.283.298	20.101.496
PASSIVITA' CORRENTI	6.878.174	6.990.045
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	38.383.543	36.462.462

Indicatori di solvibilità	31/12/2020	31/12/2019
Margine di disponibilità (CCN)	5.985.837	4.688.648
Quoziente di disponibilità	187,03 %	167,08 %
Margine di tesoreria	5.311.096	4.144.698
Quoziente di tesoreria	177,22 %	159,29 %

Ambiente e personale

Ai sensi dell'art. 2428 n. 1 del Codice Civile qui di seguito si forniscono le informazioni attinenti all'ambiente e al personale. Per quanto concerne le tematiche ambientali la Vostra società nel 2020 ha mantenuto la certificazione ISO9001 per la qualità e la ISO14001 per l'ambiente. L'organico registra modeste variazioni quantitative nel corso del 2020, come illustrato dalla tabella che segue:

	Dipendenti al 31/12/19	Dipendenti al 31/12/20	Variazioni
DIRIGENTI	2	2	0
QUADRI	5	6	+1
IMPIEGATI	19	19	+0
OPERAI	31	33	+2
TOTALE	57	60	+3

In merito a questo punto, si precisa che i rapporti con il personale dipendente sono caratterizzati da un clima di condivisione degli obiettivi aziendali e di sostanziale collaborazione. Il grado di preparazione, competenza e professionalità, secondo gli specifici settori di impiego, è adeguato alle esigenze aziendali anche in ragione di un turn over piuttosto limitato.

Descrizioni dei principali rischi e incertezze cui la società è esposta

In questa parte della presente relazione, in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2428 del codice civile, si intende rendere conto dei rischi, cioè di quegli eventi atti a produrre effetti negativi in ordine al perseguimento degli obiettivi aziendali, e che quindi ostacolano la creazione di valore.

I rischi presi in esame sono analizzati distinguendo quelli finanziari da quelli non finanziari, ma anche in base alla fonte di provenienza del rischio stesso.

I rischi così classificati vengono ricondotti in due macro-categorie: rischi di fonte interna e rischi di fonte esterna, a seconda che siano insiti nelle caratteristiche e nell'articolazione dei processi interni di gestione

aziendale ovvero derivino da circostanze esterne rispetto alla realtà aziendale.

Strumenti finanziari

Ai sensi dell'art. 2428 n. 6bis del Codice Civile, con riferimento alle informazioni relative all'utilizzo da parte della società di strumenti finanziari e ai dati rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio, qui di seguito sono esposti gli obiettivi e le politiche della società sulla gestione del rischio finanziario nonché l'esposizione della società ai rischi di prezzo, di credito, di liquidità e di variazione dei flussi finanziari.

La società ha contratto due finanziamenti, di cui uno nel 2020, stipulando un "interest rate swap" a protezione del rischio di variazione di tasso di interesse. Il valore del "market to market" del derivato al 31.12.2020 è rappresentato in nota integrativa.

Investimenti

Gli investimenti dell'esercizio ammontano ad €. 3.576.971, di cui €. 3.550.216 per immobilizzazioni materiali, ed €. 26.755 per immobilizzazioni immateriali.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consociate

Ai sensi dell'art. 2497 e segg. c.c., la Società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società Forti Holding spa.

La Società ha adempiuto agli obblighi di pubblicità previsti dall'art. 2497-bis, indicando la propria soggezione all'altrui attività di direzione e coordinamento negli atti e nella corrispondenza; ai sensi del comma 4 dell'art. 2497-bis c.c.

Ai sensi del comma 5 dell'art. 2497-bis del Codice Civile, qui di seguito sono esposti i rapporti intercorsi con la società Forti Holding SpA, Forti Sviluppo Immobiliare Srl, Tecnofor SpA, Impresa Lavori Ingg. U.Forti & Figlio SpA e Valdera Acque, Srl.

Tipologie	FORTI HOLDING SPA	FORTI SVILUPPO IMM.RE Srl	TECNOFOR SpA	IMPRESA LAVORI INGG. U. FORTI & FIGLIO SpA	VALDERA ACQUE Srl
Crediti	0	0	842.568	3.415.628	12.124
Debiti	14.640	8.400	0	0	108.173
Costi - servizi	12.000	49.452	0	657.619	532.000
Ricavi - servizi	0	0	2.031.355	6.270.161	137.717

Con riferimento ai rapporti instaurati si comunica che le operazioni sono effettuate a condizioni di mercato.

La Società nel rispetto di quanto stabilito dalla delibera di Assemblea dei Soci del giorno 22/03/2006, si è fatta carico di applicare prezzi particolarmente scontati alle consociate:

Impresa Lavori Ingg U. Forti & Figlio SpA: sconto del 15% su ogni tipologia di rifiuto;

Valdera Acque SpA: sconto del 30% sui fanghi prodotti dal depuratore biologico.

Evoluzione prevedibile della gestione

Nel corso del primo semestre 2021 si prevede di conseguire l'autorizzazione per la realizzazione del c.d. IV° lotto della discarica di Pontedera secondo l'istanza presentata il 31 gennaio 2020 alla Regione Toscana per

“Recupero volumetrico delle aree interne al comparto Ecofor Service S.p.A. ubicato in Loc. Gello di Pontedera (PI), mediante la costruzione di un nuovo lotto di ampliamento della discarica per rifiuti speciali non pericolosi”.

Al'esito del procedimento in parola e dunque con l'ottenimento dell'autorizzazione è previsto l'avvio delle opere del primo stralcio di lavori del IV° lotto in modo da concludere questa fase nell'anno 2021 e dunque dare corso alle attività di conferimento e coltivazione della discarica senza soluzione di continuità, in correlazione con le previsioni di chiusura del lotto III° prevista nel 2022. In merito invece alla discarica del Tiro a Segno, con l'anno 2021 sono cessati i conferimenti per effetto del raggiungimento dei volumi autorizzati, è iniziata la fase di copertura a termine della quale si darà avvio alla gestione post-mortem vera e propria. Nel corso dell'esercizio 2021 è inoltre previsto inoltre l'avvio del nuovo impianto di inertizzazione fanghi realizzato dalla Ecofor Service e gestito per mezzo della partecipata Esafor SpA.

Con riferimento all'evoluzione prevedibile della gestione, precisiamo che la Società, in questa fase di emergenza sanitaria causata dal diffondersi del virus Covid19, è stata in grado di mantenere l'operatività del servizio di smaltimento.

Pur nel quadro di incertezza che caratterizza questa fase, la Società ritiene di poter garantire la continuità del servizio secondo gli attuali livelli con analogo utilizzo dei fattori produttivi e nelle condizioni di massima sicurezza dell'ambiente di lavoro e di tutela del personale.

Approvazione del bilancio

A seguito di quanto esposto nella presente relazione e nella nota integrativa, che costituisce parte integrante del bilancio, confidiamo di aver fornito un quadro sufficientemente chiaro ed esauriente dell'andamento della gestione nel corso dell'esercizio.

Per quanto riguarda la destinazione dell'utile di esercizio, Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2020 e di voler destinare il risultato come segue:

- € 2.632.500 da distribuire agli azionisti in ragione di € 2.25 per ogni azione posseduta;
- il rimanente, pari a € 650.364 a Riserva Straordinaria.

L'Organo Amministrativo
FORTI FRANCO
PASQUINUCCI ANTONIO
SIGNORINI ROSSANO
TANTUSSI DANIELE
BALDINOTTI FIORENZO
DANIELLI JACOPO
VALTRIANI SARA

ECOFOR SERVICE SPA**Bilancio di esercizio al 31-12-2020**

Dati anagrafici	
Sede in	PONTEDERA
Codice Fiscale	00163020506
Numero Rea	PISA 40047
P.I.	00163020506
Capitale Sociale Euro	1.170.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	439909
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	FORTI HOLDING SPA CF: 01480530508
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	FORTI HOLDING SPA
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	29.759	13.196
5) avviamento	0	36.000
Totale immobilizzazioni immateriali	29.759	49.196
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	5.047.457	5.158.713
2) impianti e macchinario	14.060.744	16.146.168
3) attrezzature industriali e commerciali	110.621	80.560
4) altri beni	228.669	176.647
5) immobilizzazioni in corso e acconti	3.074.924	1.205.128
Totale immobilizzazioni materiali	22.522.415	22.767.216
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	1.481.720	1.481.720
b) imprese collegate	1.480.000	200.000
d-bis) altre imprese	5.638	285.637
Totale partecipazioni	2.967.358	1.967.357
2) crediti		
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	200.000	0
Totale crediti verso imprese collegate	200.000	0
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	46.618	30.366
Totale crediti verso altri	46.618	30.366
Totale crediti	246.618	30.366
Totale immobilizzazioni finanziarie	3.213.976	1.997.723
Totale immobilizzazioni (B)	25.766.150	24.814.135
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	560.351	434.024
Totale rimanenze	560.351	434.024
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.982.785	7.717.552
Totale crediti verso clienti	2.982.785	7.717.552
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	847.588	0
Totale crediti verso imprese controllate	847.588	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	70.746	0
Totale crediti verso imprese collegate	70.746	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		

esigibili entro l'esercizio successivo	3.124.523	0
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.124.523	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	357.637	109.977
Totale crediti tributari	357.637	109.977
5-ter) imposte anticipate	114.390	109.926
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	67.215	106.305
Totale crediti verso altri	67.215	106.305
Totale crediti	7.564.884	8.043.760
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli	400.081	403.450
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	400.081	403.450
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	3.065.040	1.784.425
3) danaro e valori in cassa	99	1.783
Totale disponibilità liquide	3.065.139	1.786.208
Totale attivo circolante (C)	11.590.455	10.667.442
D) Ratei e risconti	1.026.938	980.885
Totale attivo	38.383.543	36.462.462
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.170.000	1.170.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	234.000	234.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	4.535.207	3.271.961
Totale altre riserve	4.535.207	3.271.961
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.282.864	4.694.960
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	9.222.071	9.370.921
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	29.291	19.529
4) altri	19.135.428	19.301.598
Totale fondi per rischi ed oneri	19.164.719	19.321.127
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	801.127	780.369
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	665.548	1.298.657
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.317.452	960.892
Totale debiti verso banche	2.983.000	2.259.549
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	988.129	80
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	988.129	80
7) debiti verso fornitori		

esigibili entro l'esercizio successivo	2.238.160	2.663.562
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	2.238.160	2.663.562
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	137.644	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	137.644	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.826	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	14.826	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	814.757	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	814.757	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	509.150	1.174.458
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	509.150	1.174.458
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	211.895	173.009
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	211.895	173.009
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.032.379	520.347
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	1.032.379	520.347
Totale debiti	8.929.940	6.791.005
E) Ratei e risconti	265.686	199.040
Totale passivo	38.383.543	36.462.462

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	19.252.785	20.784.234
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	143.708	0
5) altri ricavi e proventi		
altri	3.941.478	3.153.077
Totale altri ricavi e proventi	3.941.478	3.153.077
Totale valore della produzione	23.337.971	23.937.311
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.234.488	1.227.937
7) per servizi	8.288.015	6.477.820
8) per godimento di beni di terzi	661.024	913.562
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.774.295	2.590.925
b) oneri sociali	1.056.029	993.904
c) trattamento di fine rapporto	207.689	172.271
Totale costi per il personale	4.038.013	3.757.100
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	46.192	41.381
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.200.151	3.178.344
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	35.893	39.162
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.282.236	3.258.887
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(126.326)	(82.962)
12) accantonamenti per rischi	0	140.169
13) altri accantonamenti	1.268.796	1.291.181
14) oneri diversi di gestione	235.122	325.358
Totale costi della produzione	18.881.368	17.309.052
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	4.456.603	6.628.259
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.380	1.377
Totale proventi diversi dai precedenti	2.380	1.377
Totale altri proventi finanziari	2.380	1.377
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	42.719	80.080
Totale interessi e altri oneri finanziari	42.719	80.080
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(40.339)	(78.703)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	3.369	0
Totale svalutazioni	3.369	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(3.369)	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	4.412.895	6.549.556
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.230.542	1.898.167
imposte differite e anticipate	(100.511)	(43.571)

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.130.031	1.854.596
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.282.864	4.694.960

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.282.864	4.694.960
Imposte sul reddito	1.130.031	1.854.596
Interessi passivi/(attivi)	40.339	78.703
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	4.453.234	6.628.259
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.268.796	1.431.350
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.246.343	3.219.725
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	39.262	39.162
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	4.554.401	4.690.237
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	9.007.635	11.318.496
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(126.327)	(82.962)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	4.698.874	(2.743.310)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(425.402)	152.673
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(46.053)	388.832
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	66.646	47.340
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(3.545.036)	(1.887.278)
Totale variazioni del capitale circolante netto	622.702	(4.124.705)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	9.630.337	7.193.791
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(40.339)	(78.703)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(1.404.446)	(333.841)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(1.444.785)	(412.544)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	8.185.552	6.781.247
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(2.955.350)	(2.155.417)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(26.755)	(5.442)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(1.219.622)	(56.077)
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	(150.000)

Disinvestimenti	3.369	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(4.198.358)	(2.366.936)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(633.109)	(1.543.258)
Accensione finanziamenti	1.356.560	225.385
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	(3.431.714)	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	(2.413.639)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(2.708.263)	(3.731.512)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.278.931	682.799
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.784.425	1.101.853
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.783	1.556
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.786.208	1.103.409
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.065.040	1.784.425
Danaro e valori in cassa	99	1.783
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.065.139	1.786.208
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2020

PREMESSA

Il Bilancio chiuso al 31/12/2020 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.

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 31.12.2019 (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.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, nonostante l'avvento all'inizio dell'anno 2020 della pandemia mondiale da Covid-19, non sono emerse significative incertezze per l'attività aziendale, tali da comprometterne la continuità.

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.

L'avviamento si riferisce al ramo d'azienda relativo al trattamento e depurazione di acque e reflui prodotti da attività industriali ed è stato acquisito a titolo oneroso. In relazione alle caratteristiche del ramo d'azienda acquisito, nonché alle stime relative alla sua redditività futura, viene ammortizzato in un periodo di dieci anni.

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.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni immobilizzate sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto.

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.

Più precisamente:

- Le rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci sono state valutate in base al costo medio ponderato di acquisto.

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. I crediti iscritti in bilancio al 31 dicembre 2020 sono valutati al valore di presumibile realizzo.

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

su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

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.

Attività finanziarie dell'attivo circolante

Le partecipazioni e i titoli che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritti al minor valore tra il costo di acquisto e il valore di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato. I crediti iscritti tra le attività finanziarie sono esposti al valore di presunto realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

Fondi per rischi ed oneri

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

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

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

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Rappresentano le passività connesse agli accantonamenti per trattamento fine mandato amministratori determinato in relazione agli accantonamenti annuali sulla base della deliberazione dell'assemblea.

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.

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 e rappresentano l'effettiva esposizione della Società; non vi sono debiti assisiti da garanzie reali su beni sociali.

Pertanto, i debiti, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valutazione al costo ammortizzato

A partire dai bilanci 2016, il D.Lgs. n. 139/2015, in recepimento della Direttiva 2013/34/UE, ha introdotto il criterio del "costo ammortizzato" nella valutazione dei crediti e debiti. La previsione è stata introdotta nel comma 1, numero 8 dell'art. 2426 Codice Civile mentre la definizione di costo ammortizzato viene desunta dallo IAS 39, il quale specifica tale criterio come il valore a cui è stata misurata al momento della rilevazione iniziale l'attività o passività finanziaria al netto dei rimborsi di capitale, aumentato o diminuito dell'ammortamento complessivo utilizzando il criterio dell'interesse effettivo su qualsiasi differenza tra valore iniziale e quello a scadenza. Da tale criterio di valutazione sono esonerati i crediti e debiti ancora in essere alla data del 1/1/2016 ed i crediti e debiti quando gli effetti dell'applicazione di tale criterio siano irrilevanti in bilancio. Il Principio Contabile OIC 15 definisce gli effetti irrilevanti ogniqualvolta si è in presenza di crediti (o debiti) a breve scadenza e di costi di transazione o commissione di scarso rilievo.

Al fine di determinare il corretto costo ammortizzato per un'attività o passività finanziaria occorre:

- effettuare la rilevazione iniziale considerando l'importo al netto dei rimborsi di capitale,
- calcolarne l'ammortamento applicando l'interesse effettivo sulla differenza tra valore iniziale dell'attività/passività e valore a scadenza,
- rettificare in aumento o diminuzione l'importo iniziale con il valore determinato al punto precedente,
- dedurre dal valore ottenuto qualsiasi riduzione di valore o irrecuperabilità dello stesso.

Per tasso d'interesse effettivo (T.I.R.) si intende, secondo lo IAS39, il tasso che attualizza esattamente i pagamenti o gli incassi futuri stimati lungo la vita attesa dello strumento finanziario o, ove opportuno, un periodo più breve al valore contabile netto dell'attività o passività finanziaria. Il comma 1, numero 8 dell'art. 2426 Codice Civile parla di "fattore temporale" per il quale s'intende che il T.I.R. debba essere confrontato con il tasso di mercato e, ove la differenza tra i due tassi sia significativa, utilizzare quest'ultimo per attualizzare i flussi futuri derivanti dal credito/debito al fine di determinarne il valore iniziale d'iscrizione.

Alla chiusura dell'esercizio, il valore dei crediti e dei debiti valutati al costo ammortizzato è pari al valore attuale dei flussi finanziari futuri scontati al tasso effettivo.

Per quanto concerne i debiti finanziari, si fa presente che essi devono essere rilevati inizialmente al netto dei costi di transazione, i quali vanno ripartiti su tutta la durata del finanziamento e valutati con la tecnica dei risconti ad un tasso di interesse effettivo costante nel tempo. In base alla durata del contratto, gli interessi vengono rilevati al tasso nominale, integrati dalla differenza determinata applicando il tasso effettivo.

Con riferimento all'esercizio 2020 il finanziamento erogato alla Società ha costi di transazione non significativi e il tasso di interesse applicato è in linea con quelli di mercato. Non si è proceduto, quindi al calcolo poiché effetti dell'applicazione di tale criterio sono irrilevanti in bilancio.

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.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, nonostante l'avvento all'inizio dell'anno 2020 della pandemia mondiale da Covid-19, non sono emerse significative incertezze per l'attività aziendale, tali da comprometterne la continuità.

Strumenti finanziari derivati

Gli strumenti derivati di copertura sono valutati al valore di mercato o, qualora non disponibile, al "market to market" alla data di bilancio.

Nota integrativa, attivo**INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE
ATTIVO****Immobilizzazioni****IMMOBILIZZAZIONI****Immobilizzazioni immateriali****Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 29.759 (€ 49.196 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	13.196	36.000	49.196
Valore di bilancio	13.196	36.000	49.196
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	26.755	0	26.755
Ammortamento dell'esercizio	10.192	36.000	46.192
Totale variazioni	16.563	(36.000)	(19.437)
Valore di fine esercizio			
Costo	29.759	0	29.759
Valore di bilancio	29.759	0	29.759

Immobilizzazioni materiali**Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 22.522.415 (€ 22.767.216 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	6.442.883	71.748.751	691.579	821.066	1.205.128	80.909.407
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.284.170	55.602.583	611.019	644.419	0	58.142.191
Valore di bilancio	5.158.713	16.146.168	80.560	176.647	1.205.128	22.767.216

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	46.928	875.792	104.794	644.419	1.878.283	3.550.216
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	(8.487)	(8.487)
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	59.316	194.243	162.577	0	416.136
Ammortamento dell'esercizio	158.184	2.919.976	46.333	75.658	0	3.200.151
Altre variazioni	0	18.076	165.843	(354.162)	0	(170.243)
Totale variazioni	(111.256)	(2.085.424)	30.061	52.022	1.869.796	(244.801)
Valore di fine esercizio						
Costo	6.489.811	72.565.228	602.130	940.391	3.074.924	83.672.484
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.442.354	58.504.484	491.509	711.722	0	61.150.069
Valore di bilancio	5.047.457	14.060.744	110.621	228.669	3.074.924	22.522.415

All'interno della voce "Impianti e macchinari" sono presenti i costi relativi alle due discariche di proprietà della società, in particolare:

- discarica per rifiuti non pericolosi, posta nel Comune di Pontedera in località Gello. Il lotto attualmente in esercizio ha una volumetria autorizzata di 1.400.00 metri cubi.
- discarica per rifiuti non pericolosi, posta nel Comune di Cascina in località Tiro a Segno. La volumetria della discarica in esercizio attualmente autorizzata è pari a 44.000 metri cubi.

L'ammortamento delle discariche è calcolato in ossequio a quanto previsto dai principi contabili e dalla risoluzione ministeriale 52/1998.

Gli ammortamenti eseguiti nel 2020 delle discariche in esercizio sono i seguenti:

	TOTALE INVESTIMENTO.	VOLUM. POTENZ.	VOLUM. UTILIZZATA 2020	FONDO AL 31/12 /2020	AMMORT. ESERCIZIO
DISCARICA PONTERA LOTTO 3	12.168.694	1.400.000	146.349	10.374.852	1.438.476
DISCARICA CASCINA	6.153.690	44.000	11.006	51.920	27.979

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
	SELLA LEASING	CONTRATTO 3074240	49.947	2.080	41.521
	SELLA LEASING	CONTRATTO 3074872	740	196	8.708
	SELLA LEASING	CONTRATTO 3075530	28.858	1.176	23.990
	SELLA LEASING	CONTRATTO 3078026	7.749	475	15.147
	CABEL LEASING	CONTRATTO LB 217141	38.464	1.532	22.874
	SELLA LEASING	CONTRATTO 3083835 DACIA DUSTER	3.438	167	3.066
	SELLA LEASING	3084194 FIAT 500X	4.624	236	4.121
	CABEL LEASING	LP218306	58.022	1.206	22.846
	CABEL LEASING	LP218307	58.022	894	22.846
	SELLA LEASING	CONTRATTO 3091881	19.604	787	9.349
	SELLA LEASING	CONTRATTO 3092766	8.883	361	3.893
	SELLA LEASING	CONTRATTO 3092756	7.670	323	3.355
	SELLA LEASING	CONTRATTO 3092754	7.670	323	3.355
	SELLA LEASING	CONTRATTO 3092761	8.987	365	3.938
	SELLA LEASING	CONTRATTO 3094060	19.956	864	8.064
	SELLA LEASING	CONTRATTO 04002807	166.714	3.342	77.821
	SELLA LEASING	CONTRATTO 04003087	94.568	2.192	28.390
Totale			583.916	16.519	303.284

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

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

Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 2.967.358 (€ 1.967.357 nel precedente esercizio).

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.481.720	200.000	285.637	1.967.357
Valore di bilancio	1.481.720	200.000	285.637	1.967.357
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	1.280.000	0	1.280.000
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	0	0	279.999	279.999
Totale variazioni	0	1.280.000	(279.999)	1.000.001
Valore di fine esercizio				
Costo	1.481.720	1.480.000	5.638	2.967.358
Valore di bilancio	1.481.720	1.480.000	5.638	2.967.358

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 246.618 (€ 30.366 nel precedente esercizio).

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

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 imprese collegate	0	200.000	200.000	200.000
Crediti immobilizzati verso altri	30.366	16.252	46.618	46.618
Totale crediti immobilizzati	30.366	216.252	246.618	246.618

Trattasi di un finanziamento fruttifero erogato alla società partecipata Foreco srl per € 200.000. L'importo di € 41.618 corrisponde a depositi cauzionali.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Partecipazioni in imprese controllate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese controllate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile.

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
VALDERA ACQUE SRL	ITALIA	187.628	2.444.056	91.588	76,96%	1.381.720
TECNOFOR SPA	ITALIA	155.582	311.389	51.000	51,00%	100.000
Totale						1.481.720

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Partecipazioni in imprese collegate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese collegate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile:

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
FORECO SRL	PONTERA	02283300503	(581.560)	1.775.426	1.480.000	50,00%	1.480.000
Totale							1.480.000

Ai sensi dell'art. 2362 comma 2 del codice civile si segnala che la società non detiene partecipazioni in imprese a responsabilità illimitata.

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 560.351 (€ 434.024 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	434.024	126.327	560.351
Totale rimanenze	434.024	126.327	560.351

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 7.564.884 (€ 8.043.760 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	3.136.490	3.136.490	153.705	2.982.785
Verso imprese controllate	847.588	847.588	0	847.588
Verso imprese collegate	70.746	70.746	0	70.746
Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.124.523	3.124.523	0	3.124.523
Crediti tributari	357.637	357.637		357.637
Imposte anticipate		114.390		114.390
Verso altri	67.215	67.215	0	67.215
Totale	7.604.199	7.718.589	153.705	7.564.884

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	7.717.552	(4.734.767)	2.982.785	2.982.785
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	847.588	847.588	847.588
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	70.746	70.746	70.746
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	3.124.523	3.124.523	3.124.523
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	109.977	247.660	357.637	357.637
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	109.926	4.464	114.390	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	106.305	(39.090)	67.215	67.215
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	8.043.760	(478.876)	7.564.884	7.450.494

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 verso soggetti italiani.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

A 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

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 400.081 (€ 403.450 nel precedente esercizio).

Trattasi di titoli obbligazionari che non costituiscono immobilizzazioni

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 3.065.139 (€ 1.786.208 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	1.784.425	1.280.615	3.065.040
Denaro e altri valori in cassa	1.783	(1.684)	99

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale disponibilità liquide	1.786.208	1.278.931	3.065.139

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCOINTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 1.026.938 (€ 980.885 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	163.187	11.002	174.189
Risconti attivi	817.698	35.051	852.749
Totale ratei e risconti attivi	980.885	46.053	1.026.938

Composizione dei ratei attivi:

	Descrizione	Importo
	Incentivi per produzione energia	174.189
Totale		174.189

Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	Fidejussioni, spese istruttoria e canon	633.617
	Assicurazioni	68.771
	Canoni Leasing	134.118
Totale		836.506

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 8 del codice civile si segnala che la fattispecie non sussiste.

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 € 9.222.071 (€ 9.370.921 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
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni			
Capitale	1.170.000	0	0	0		1.170.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-		0
Riserva legale	234.000	0	0	0		234.000
Riserve statutarie	0	-	-	-		0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	3.271.961	0	0	1.263.246		4.535.207
Totale altre riserve	3.271.961	0	0	1.263.246		4.535.207
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	4.694.960	3.431.715	(1.263.245)	0	3.282.864	3.282.864
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	9.370.921	3.431.715	(1.263.245)	1.263.246	3.282.864	9.222.071

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 (A. per aumento di capitale; B per copertura perdite; C per distribuzione ai soci):

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	1.170.000	
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	
Riserve di rivalutazione	0	
Riserva legale	234.000	B
Riserve statutarie	0	
Altre riserve		
Riserva straordinaria	4.535.207	ABC
Totale altre riserve	4.535.207	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	
Totale	5.939.207	

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

Fondi per rischi e oneri

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 19.164.719 (€ 19.321.127 nel precedente esercizio).

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

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	19.529	19.301.598	19.321.127
Variazioni nell'esercizio			
Altre variazioni	9.762	(166.170)	(156.408)
Totale variazioni	9.762	(166.170)	(156.408)
Valore di fine esercizio	29.291	19.135.428	19.164.719

La voce "Altri fondi" è principalmente composta dai fondi di accantonamento per oneri chiusura e post chiusura delle scariche di proprietà. Di seguito il dettaglio:

	31/12/2019	accantonamenti	utilizzi	31/12/2020
Post Mortem RSI	7.427.189	552.172		7.875.018
Copertura RSI	3.237.974		86.761	3.151.213
Post mortem scarica TAS	4.305.578		2.061.062	2.244.516
Copertura scarica TAS	2.183.722		1.476.294	707.428
Copertura Lotto 3	1.897.136	3.010.117		4.907.253
FONDI ONERI DISCARICA	19.051.599	3.562.289	3.626.117	
Fondo Rischi Cause Potenziali	250.000			250.000
TOTALE FONDI	19.301.599	3.562.289	3.626.117	19.135.428

Le principali osservazioni in merito ai Fondi di cui sopra riguardano il FONDO ONERI COPERTURA E POST MORTEM DISCARICA. Si tratta dell'accantonamento per oneri futuri legati alla gestione post-chiusura delle discariche:

- discarica per rifiuti speciali, situata nel Comune di Pontedera, località Gello;
- discarica a prevalente contenuto inorganico, situata nel Comune di Cascina, via del Nugolaio.

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. Tutto ciò è effettuato in conformità ai principi contabili ed 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 € 801.127 (€ 780.369 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	780.369
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	88.420
Utilizzo nell'esercizio	67.662
Totale variazioni	20.758
Valore di fine esercizio	801.127

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 8.929.940 (€ 6.791.005 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	2.259.549	723.451	2.983.000
Acconti	80	988.049	988.129
Debiti verso fornitori	2.663.562	-425.402	2.238.160
Debiti verso imprese controllate	0	137.644	137.644
Debiti verso controllanti	0	14.826	14.826
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	814.757	814.757
Debiti tributari	1.174.458	-665.308	509.150

Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	173.009	38.886	211.895
Altri debiti	520.347	512.032	1.032.379
Totale	6.791.005	2.138.935	8.929.940

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 banche	2.259.549	723.451	2.983.000	665.548	2.317.452
Acconti	80	988.049	988.129	988.129	0
Debiti verso fornitori	2.663.562	(425.402)	2.238.160	2.238.160	0
Debiti verso imprese controllate	0	137.644	137.644	137.644	0
Debiti verso controllanti	0	14.826	14.826	14.826	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	814.757	814.757	814.757	0
Debiti tributari	1.174.458	(665.308)	509.150	509.150	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	173.009	38.886	211.895	211.895	0
Altri debiti	520.347	512.032	1.032.379	1.032.379	0
Totale debiti	6.791.005	2.138.935	8.929.940	6.612.488	2.317.452

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 tutti i debiti sono verso 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 fattispecie non sussiste:

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 la fattispecie non sussiste.

Ratei e risconti passivi

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 265.686 (€ 199.040 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	199.040	66.646	265.686
Totale ratei e risconti passivi	199.040	66.646	265.686

Composizione dei ratei passivi:

	Descrizione	Importo
	Spese bancarie	285
	Ratei su spese personale	265.401
Totale		265.686

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 nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
SMALTIMENTO RIFIUTI	15.751.872
ALTRI RICAVI	3.500.913
Totale	19.252.785

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 evidenzia che trattasi di Ricavi derivanti da operazioni con soggetti italiani.

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 3.941.478 (€ 3.153.077 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Altri			
Sopravvenienze e insussistenze attive	42.560	-14.201	28.359
Altri ricavi e proventi	3.110.517	802.602	3.913.119
Totale altri	3.153.077	788.401	3.941.478
Totale altri ricavi e proventi	3.153.077	788.401	3.941.478

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 8.288.015 (€ 6.477.820 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 € 661.024 (€ 913.562 nel precedente esercizio).

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 235.122 (€ 325.358 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	35.709
Altri	7.009
Totale	42.718

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 la fattispecie non sussiste

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si segnala che la fattispecie non sussiste.

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

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

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte anticipate
IRES	1.106.377	96.047
IRAP	124.165	4.464
Totale	1.230.542	100.511

I seguenti prospetti, redatti sulla base delle indicazioni suggerite dall'OIC 25, riportano le informazioni richieste dall'art. 2427, comma 1 numero 14, lett. a) e b) del codice civile.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(109.926)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(4.464)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(114.390)

Nota integrativa, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

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

	Numero medio
Dirigenti	2
Quadri	6
Impiegati	19
Operai	33
Totale Dipendenti	60

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	109.743	55.689

Compensi al revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Si precisa che l'attività di revisione legale è affidata al Collegio Sindacale. Non vi sono nell'esercizio prestazioni di consulenza svolte da revisori legali, né prestazioni di diverso genere rispetto alla revisione dei conti e dei servizi di verifica sopra indicati.

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 sono desumibili dai prospetti seguenti:

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
	1.170.000	1	1.170.000	1
Totale	1.170.000	1	1.170.000	1

Titoli emessi dalla società

Titoli emessi dalla società

Articolo 2427, comma 1 numero 18 del codice civile, l'informazione non sussiste.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari

Articolo 2427, comma 1 numero 19 del codice civile, l'informazione 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:

	Saldo iniziale	Variazione	Saldo finale
FIDEIUSSIONI	19.624.970	1.458.009	21.082.979

ENTE EROGANTE	VALORE GARANTITO	BENEFICIARIO	OGGETTO GARANZIA
EULER HERMES	€ 7.174.883	REGIONE TOSCANA	DISCARICA PO
EULER HERMES	€ 5.257.232	REGIONE TOSCANA	DISCARICA PO
SACE	€1.504.255	REGIONE TOSCANA	DEPURATORE INTEGRAZ.
ELBA	€ 2.122.262	REGIONE TOSCANA	DISCARICA TIRO A SEGNO
ELBA	€ 2.385.623	REGIONE TOSCANA	DISCARICA TIRO A SEGNO
INNOVAFIDI	€ 100.000	COMUNE CASCINA	LAVORI OPERE PUBBLICHE
ALLIANZ	€ 1.936.725	PROVINCIA DI PISA	IMPIANTO TRATT. FANGHI
BANCO BPM	€ 612.000	RETE (TERNA)	SPOSTAMENTO TRALICCIO
UBI BANCA	€ 750.000	FORECO SRL	
	€21.832.979		

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 non ci sono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Ai sensi dell'art. 2447 decies del codice civile, si segnala che non ci sono finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile: 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 non siano state concluse a normali condizioni di mercato. Nel caso in esame, relativamente ai soggetti sotto individuati, l'applicabilità della norma non risulta del tutto chiara. Tuttavia, la ratio sottesa alla norma stessa, nonché recentissimi interventi regolamentari, sia pure destinati ad altri contesti (Delibera CONSOB n. 17221) rendono – a parere dei redattori del bilancio – almeno opportuno, se non obbligatorio, indicare quanto in appresso:

Parte Correlata	Crediti Commerciali	Debiti Commerciali	Ricavi Vendite	Costi per servizi
Forti Holding Spa	0	€ 14.826	€	€ 12.152
Forti sviluppo immobiliare srl	0	€ 8.400	0	€ 49.451
Tecnofor spa	€ 838.233	0	€ 2.627.383	€
Impresa lavori Ingg Umberto Forti e figlio spa	€ 3.124.523	€ 814.757	€ 7.187.760	€ 1.938.244
Valdera acque srl	€ 9.355	€ 137.644	€ 134.792	€ 532.000

La Società, nel rispetto di quanto stabilito dalla delibera dell'Assemblea dei Soci del giorno 22/03/2006, si è fatta carico di applicare prezzi di smaltimento particolarmente scontati alle società consociate:

- Impresa Lavori Ingg U. Forti e figlio spa: sconto del 15% su ogni tipologia di rifiuto conferito in qualità di cliente;
- Valdera Acque spa: sconto del 30% sui fanghi prodotti dal trattamento di depurazione biologica.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22- ter del codice civile, si segnala che non sono presenti accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile, segnaliamo che non sono intervenuti fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

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

Luogo in cui è disponibile la copia del bilancio consolidato

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-sexies del codice civile si fa presente che la società è inclusa nel bilancio consolidato della controllante FORTI HOLDING SPA che sarà disponibile presso la sede della società

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Strumenti finanziari derivati

Per ciascuna categoria di strumenti finanziari derivati, vengono di seguito riportate le informazioni, ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile dei contratti derivati non quotati:

Tipologia contratto	dt. negoziazione	dt. scadenza	Nozionale	Mark to Market
Tasso massimo con premio frazionato	02.10.2018	31.12.2022	€ 404.257	€ - 1.743,15
Tasso fisso - Amortizing	13.10.2020	13.10.2026	€ 2.000.000	€ -24.568,76

Trattasi di "interest swap" aventi le caratteristiche previste dall'OIC n. 26 per essere considerati "di copertura".

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

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società FORTI HOLDING SPA con sede in Pisa, Via Umberto Forti n. 1 loc. Montacchiello, CF: 01480530508. Di seguito i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
B) Immobilizzazioni	36.186.939	36.458.120
C) Attivo circolante	688.613	435.861

D) Ratei e risconti attivi	2.092	2.124
Totale attivo	36.877.644	36.896.105
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	2.600.000	2.600.000
Riserve	31.827.201	31.961.861
Utile (perdita) dell'esercizio	(203.704)	(134.658)
Totale patrimonio netto	34.223.497	34.427.203
D) Debiti	2.653.736	2.467.878
E) Ratei e risconti passivi	411	1.024
Totale passivo	36.877.644	36.896.105

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
A) Valore della produzione	12.491	201.697
B) Costi della produzione	385.029	332.735
C) Proventi e oneri finanziari	(1.308)	(3.620)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	(170.142)	0
Utile (perdita) dell'esercizio	(203.704)	(134.658)

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate le sovvenzioni ricevute dalle pubbliche amministrazioni:

N. Misura aiuto	Titolo Misura	COR	Data Concessione	Regione	Importo nominale
SA.56966	COVID 19 Fondo di	3594679	30.11.2020	Toscana	€ 2.000.000

Inoltre, con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, si informa che eventuali sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti non avente carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria erogati da pubbliche amministrazioni e ricevuti dalla società, sono consultabili nel registro nazionale degli aiuti di Stato all'indirizzo www.ma.gov.it.

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 € 3.282.864 per 2.632.500 a distribuzione tra i soci, in misura di euro 2,25 ad azione ed il resto a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

L'Organo Amministrativo

DANIELLI JACOPO

FORTI FRANCO

PASQUINUCCI ANTONIO

SIGNORINI ROSSANO

TANTUSSI DANIELE

BALDINOTTI FIORENZO

VALTRIANI SARA

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto, Signorini Rossano 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.

ECOFOR SERVICE SPA**Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea degli azionisti**

Dati Anagrafici	
Sede in	PONTEDERA
Codice Fiscale	00163020506
Numero Rea	PISA 40047
P.I.	00163020506
Capitale Sociale Euro	1.170.000,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	439909
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	FORTI HOLDING S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	Si
Denominazione della società capogruppo	FORTI HOLDING S.P.A.
Paese della capogruppo	ITALIA

Gli importi presenti sono espressi in Euro

RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

Agli azionisti della Ecofor Service S.p.a.

Premessa

Il Collegio Sindacale, nell'esercizio chiuso al 31/12/2020, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c.

La presente relazione unitaria contiene pertanto nella sezione A) la Relazione ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 Gennaio 2010, n.39 e nella sezione B) la Relazione ai sensi dell'art. 2429 comma 2 c.c..

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs 27 gennaio 2010, n. 39

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della ECOFOR SERVICE SPA costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2020, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31/12/2020 del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione 'Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio' della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi, a comportamenti o a eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi, a comportamenti o a eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi, da comportamenti o da eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi, a comportamenti o a eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo

derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;

- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo, da parte degli amministratori, del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o a circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

Altri aspetti

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società FORTI HOLDING SPA con sede in Pisa, Via Umberto Forti n. 1 loc. Montacchiello, CF: 01480530508.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10

Gli amministratori della Ecofor Service Spa sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione al 31 dicembre 2020, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della

Ecofor Service Spa al 31 dicembre 2020 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della società al 31 dicembre 2020 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art.2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo.

In particolare:

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;

Abbiamo partecipato a 2 assemblee degli azionisti, e a 10 riunioni del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;

Abbiamo acquisito dal legale rappresentante, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società, e; in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire

Non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c..

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Società al 31/12/2020 redatto dal Consiglio di Amministrazione ai sensi di legge, e da questi tempestivamente trasmesso al Collegio Sindacale unitamente ai prospetti ed agli allegati di dettaglio, nonché alla Relazione sulla Gestione.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della Relazione sulla Gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro del Codice Civile.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri, e non abbiamo osservazioni al riguardo.

Il bilancio d'esercizio sottoposto alla nostra attenzione, redatto secondo gli schemi previsti dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile, ed alle indicazioni dell'articolo 2427, è conforme alle norme contenute negli articoli 2423 e 2423-bis, e tiene altresì in debito conto quanto previsto dagli articoli 2424-bis e 2425-bis relativamente al trattamento delle singole voci dello Stato Patrimoniale ed all'iscrizione dei ricavi, dei proventi e dei costi ed oneri nel Conto Economico.

Lo Stato Patrimoniale evidenzia un utile dell'esercizio di € 3.282.864 che si riassume nei seguenti valori:

STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
Crediti verso soci per versamenti dovuti	0
Immobilizzazioni	25.766.150
Attivo circolante	11.590.455
Ratei e risconti	1.026.938
Totale attività	38.383.543
Patrimonio netto	9.222.071
Fondi per rischi e oneri	19.164.719
Trattamento di fine rapporto subordinato	801.127
Debiti	8.929.940
Ratei e risconti	265.686
Totale passività	38.383.543

Il Conto Economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

CONTO ECONOMICO	IMPORTO
Valore della produzione	23.337.971
Costi della produzione	18.881.368
Differenza	4.456.603
Proventi e oneri finanziari	(40.339)
Rettifiche di valore di attività finanziarie	(3.369)
Imposte sul reddito	1.130.031
Utile (perdita) dell'esercizio	3.282.864

A seguito delle verifiche effettuate sul bilancio possiamo inoltre affermare che:

- le poste di bilancio sono state valutate con prudenza ed in prospettiva di una normale continuità dell'attività aziendale;
- i criteri utilizzati per la valutazione delle poste di bilancio sono conformi a quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e risultano, altresì, corrispondenti a quelli utilizzati nel corso del precedente esercizio;
- i costi ed i ricavi sono stati inseriti in bilancio secondo il principio della loro competenza temporale;
- gli utili figurano in bilancio solo se effettivamente realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- nella determinazione del risultato si è tenuto conto di tutte le perdite, anche se divenute note dopo la chiusura dell'esercizio.

Il Collegio raccomanda al consiglio di amministrazione ed agli azionisti, un'attenta analisi delle esigenze finanziarie della società conseguenti agli oneri post-mortem oltre ad un'attenta definizione e pianificazione degli investimenti e delle risorse finanziarie necessarie per sostenerli privilegiando i mezzi propri.

Agli azionisti raccomanda infine un'attenta valutazione circa le politiche di distribuzione dei dividendi.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta, il collegio sindacale propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2020, così come redatto dall'organo amministrativo.

Il collegio sindacale concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dall'organo amministrativo in nota integrativa.

Pontedera, 30 aprile 2021

Il Collegio sindacale

Dott. Federico Nocchi – Presidente

Dott. Sandro Sgalippa – Sindaco Effettivo

Rag. Anna Feline – Sindaco Effettivo