

# GEOFOR PATRIMONIO SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	PONTERERA
Codice Fiscale	01751030501
Numero Rea	PISA 151901
P.I.	01751030501
Capitale Sociale Euro	7.186.445 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	2.608.865	2.735.977
2) impianti e macchinario	3.874.365	4.005.736
3) attrezzature industriali e commerciali	5.207	6.087
Totale immobilizzazioni materiali	6.488.437	6.747.800
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	6.488.437	6.747.800
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	150.000	100.000
Totale crediti verso clienti	150.000	100.000
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	25.104	17.763
Totale crediti tributari	25.104	17.763
5-ter) imposte anticipate	933.263	1.029.049
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	4
Totale crediti verso altri	0	4
Totale crediti	1.108.367	1.146.816
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	32.485	0
Totale disponibilità liquide	32.485	0
Totale attivo circolante (C)	1.140.852	1.146.816
D) Ratei e risconti	2.994	3.750
Totale attivo	7.632.283	7.898.366
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	7.186.445	7.186.445
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	8.702	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	165.337	0

Totale altre riserve	165.337	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(1.581.408)	(1.581.408)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(20.281)	174.039
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	5.758.795	5.779.076
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	0	0
<b>D) Debiti</b>		
<b>4) debiti verso banche</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	262.223	457.566
esigibili oltre l'esercizio successivo	614.801	614.801
Totale debiti verso banche	877.024	1.072.367
<b>7) debiti verso fornitori</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	51.811	126.502
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	51.811	126.502
<b>12) debiti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	58.574	5.459
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	58.574	5.459
<b>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.211	3.589
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.211	3.589
<b>14) altri debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.900	10.123
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	6.900	10.123
<b>Totale debiti</b>	<b>996.520</b>	<b>1.218.040</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>876.968</b>	<b>901.250</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>7.632.283</b>	<b>7.898.366</b>

## Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	600.000	800.000
5) altri ricavi e proventi		
altri	66.938	36.486
Totale altri ricavi e proventi	66.938	36.486
Totale valore della produzione	666.938	836.486
B) Costi della produzione		
7) per servizi	211.751	180.414
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	259.363	259.363
Totale ammortamenti e svalutazioni	259.363	259.363
14) oneri diversi di gestione	103.761	107.314
Totale costi della produzione	574.875	547.091
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	92.063	289.395
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	1
Totale proventi diversi dai precedenti	0	1
Totale altri proventi finanziari	0	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	16.558	24.045
Totale interessi e altri oneri finanziari	16.558	24.045
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(16.558)	(24.044)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	75.505	265.351
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	1.946
imposte relative a esercizi precedenti	0	(1.501)
imposte differite e anticipate	95.786	90.867
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	95.786	91.312
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(20.281)	174.039

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(20.281)	174.039
Imposte sul reddito	95.786	91.312
Interessi passivi/(attivi)	16.558	24.044
(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	92.063	289.395
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	259.363	259.363
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	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	259.363	259.363
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	351.426	548.758
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(50.000)	(73.000)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(74.691)	76.360
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	756	(2.081)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(24.282)	(33.093)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	41.177	(8.557)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(107.040)	(40.371)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	244.386	508.387
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(16.558)	(24.044)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	(4.703)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(16.558)	(28.747)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	227.828	479.640
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	0
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(82.371)	(982.281)
Accensione finanziamenti	0	501.796
(Rimborso finanziamenti)	(112.972)	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(195.343)	(480.485)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	32.485	(845)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	0	845
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	0	845
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	32.485	0
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	32.485	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

## Nota integrativa, parte iniziale

### Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021

#### **PREMESSA**

La società, con atto di fusione del Notaio Massimo Cariello, il 16 maggio 2018 ha incorporato la società Gea Patrimonio Srl, con sede in Pisa, frazione Ospedaletto, Via Archimede Bellatalla n. 1, capitale sociale € 100.000 i.v., patita iva e codice fiscale n. 01812470506.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

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

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

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

Come richiesto dall'art. 2423 co. 1 del codice civile, la società ha redatto il Rendiconto finanziario (utilizzando lo schema del metodo indiretto previsto dall'OIC 10), presentando, ai fini comparativi, anche i dati al 31.12.2020 (ai sensi dell'art. 2425-ter del codice civile).

#### **CRITERI DI REDAZIONE**

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

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

#### **CRITERI DI VALUTAZIONE**

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

#### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par. 52, - nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono si è proceduto alla scorporo del valore del fabbricato.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par. 61.

## **Crediti**

I crediti iscritti in bilancio al 31 dicembre 2021 sono valutati al valore nominale corrispondente al presumibile realizzo.

### **Crediti tributari e crediti per imposte anticipate**

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Crediti per imposte' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

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

### **Fondi per imposte, anche differite**

Accoglie le passività per imposte probabili, derivanti da accertamenti non definitivi e contenziosi in corso, e le passività per imposte differite determinate in base alle differenze temporanee imponibili, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.



## Debiti

Tenuto conto della natura (prevalentemente commerciale) dei debiti e della loro scadenza in un arco temporale inferiore ai 12 mesi, si è ritenuto di non adottare il criterio del costo ammortizzato a termini di quanto previsto dall'OIC 19, in quanto gli effetti della sua applicazione risulterebbero irrilevanti ai fini della rappresentazione veritiera e corretta ex art. 2423, co. 4 c.c.

Tutti i debiti sono esposti al valore nominale, ritenuto rappresentativo del valore di estinzione, e rappresentano l'effettiva esposizione della Società; non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

## Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

## 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.

Si dà inoltre atto come gli amministratori abbiano effettuato, sulla base delle evidenze attualmente disponibili e in considerazione degli scenari allo stato configurabili, una analisi degli impatti correnti e potenziali del conflitto tra Russia e Ucraina; ancorché a livello globale si sia immediatamente registrato un aumento del prezzo delle materie prime nonché significative difficoltà nell'approvvigionamento energetico dal mercato russo/ucraino che nel breve periodo porteranno ragionevolmente ad una diminuzione dell'offerta e quindi ad un fisiologico incremento dei prezzi, allo stato attuale non si prefigurano circostanze tali da impattare significativamente sull'attività economica, sulla situazione finanziaria e sui risultati economici della società, nonostante l'evoluzione del conflitto renda difficile qualunque previsione.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, nonostante la pandemia mondiale da Covid-19, che ha interessato l'anno 2020 e l'anno 2021 e lo scenario economico che si è venuto a creare come conseguenza del conflitto Russia-Ucraina nei primi mesi del 2022, non sono emerse significative incertezze per l'attività aziendale, tali da comprometterne la continuità.

## Nota integrativa, attivo

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

## Immobilizzazioni

### IMMOBILIZZAZIONI

#### Immobilizzazioni materiali

##### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €6.488.437 (€6.747.800 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	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Valore di bilancio	2.735.977	4.005.736	6.087	6.747.800
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	127.112	131.371	880	259.363
Totale variazioni	(127.112)	(131.371)	(880)	(259.363)
Valore di fine esercizio				
Costo	5.070.016	12.789.206	130.494	17.989.716
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.461.151	8.914.841	125.287	11.501.279
Valore di bilancio	2.608.865	3.874.365	5.207	6.488.437

#### Operazioni di locazione finanziaria

##### Operazioni di locazione finanziaria art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile.

Non sussiste.

#### Immobilizzazioni finanziarie

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

##### Partecipazioni in imprese controllate art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile.

Non sussiste.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

**Partecipazioni in imprese collegate art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile.**

Non sussiste.

## Valore delle immobilizzazioni finanziarie

**Immobilizzazioni Finanziarie iscritte ad un valore superiore al fair value art. 2427 bis, comma 1, numero 2 lettera a) del codice civile.**

Non sussiste.

**Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata art. 2361 comma 2 codice civile.**

Non sussiste.

**Attivo circolante****ATTIVO CIRCOLANTE**Crediti iscritti nell'attivo circolante**Crediti**

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €1.108.367 (€1.146.816 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Valore nominale totale	Valore netto
<b>Verso clienti</b>	150.000	150.000	150.000
<b>Crediti tributari</b>	25.104	25.104	25.104
<b>Imposte anticipate</b>		933.263	933.263
<b>Totale</b>	175.104	1.108.367	1.108.367

Nella voce "crediti per imposte anticipate" sono contabilizzate le imposte anticipate calcolate in relazione alle differenze temporanee del valore civilistico del bene strumentale "Termovalorizzatore" rispetto al suo valore fiscale.

Tale differenza è dovuta alla svalutazione del valore civilistico del bene, effettuata nell'anno 2019.

Ai sensi di quanto previsto dall'OIC 25 le attività per imposte anticipate vanno rilevate, nel rispetto del principio della prudenza, solo quando vi è la ragionevole certezza del loro futuro recupero. La società ha provveduto ad elaborare un piano economico previsionale che prevede una proiezione dei risultati fiscali della società per un periodo di tempo ragionevole, da cui si evince l'esistenza negli esercizi in cui si annulleranno le differenze temporanee deducibili, di redditi imponibili non inferiore all'ammontare delle differenze che si annulleranno. Tale piano è stato elaborato in base agli accordi in corso di definizione per la cessione del complesso immobiliare di proprietà della società nel comune di Pontedera, la cui sottoscrizione ad oggi è ritenuta altamente probabile.

## 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	100.000	50.000	150.000	150.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	17.763	7.341	25.104	25.104
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.029.049	(95.786)	933.263	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4	(4)	0	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>1.146.816</b>	<b>(38.449)</b>	<b>1.108.367</b>	<b>175.104</b>

## 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 precisa che trattasi interamente di crediti verso soggetti italiani.

## Disponibilità liquide

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €32.485 (€0 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	0	32.485	32.485
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>0</b>	<b>32.485</b>	<b>32.485</b>

## Ratei e risconti attivi

### RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €2.994 (€3.750 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
Risconti attivi	3.750	(756)	2.994
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>3.750</b>	<b>(756)</b>	<b>2.994</b>

### Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo

	SPESE ISTRUTTORIA MUTUI	2.994
<b>Totale</b>		2.994

## 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 €5.758.795 (€5.779.076 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	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	7.186.445	0	0		7.186.445
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	0	0	8.702		8.702
Riserve statutarie	0	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	0	0	165.337		165.337
Totale altre riserve	0	0	165.337		165.337
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(1.581.408)	0	0		(1.581.408)
Utile (perdita) dell'esercizio	174.039	(174.039)	0	(20.281)	(20.281)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>5.779.076</b>	<b>(174.039)</b>	<b>174.039</b>	<b>(20.281)</b>	<b>5.758.795</b>

#### 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	Origine / natura
Capitale	7.186.445	

	Importo	Origine / natura
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	
Riserve di rivalutazione	0	
Riserva legale	8.702	B;C
Riserve statutarie	0	
Altre riserve		
Riserva straordinaria	165.337	A;B;C
Totale altre riserve	165.337	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	
<b>Totale</b>	<b>7.360.484</b>	

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

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### TFR art 2427 comma 1 n. 7

Ai sensi dell'art. 2427 comma 1 n, 7, si segnala che la fattispecie non sussiste.

## Debiti

### DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €996.520 (€1.218.040 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	1.072.367	-195.343	877.024
Debiti verso fornitori	126.502	-74.691	51.811
Debiti tributari	5.459	53.115	58.574
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	3.589	-1.378	2.211
Altri debiti	10.123	-3.223	6.900
<b>Totale</b>	<b>1.218.040</b>	<b>-221.520</b>	<b>996.520</b>

## Variazioni e scadenza dei debiti

### Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	1.072.367	(195.343)	877.024	262.223	614.801

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso fornitori	126.502	(74.691)	51.811	51.811	0
Debiti tributari	5.459	53.115	58.574	58.574	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.589	(1.378)	2.211	2.211	0
Altri debiti	10.123	(3.223)	6.900	6.900	0
<b>Totale debiti</b>	<b>1.218.040</b>	<b>(221.520)</b>	<b>996.520</b>	<b>381.719</b>	<b>614.801</b>

## Suddivisione dei debiti per area geografica

### **Debiti - Ripartizione per area geografica**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, si segnala che trattasi di debiti interamente dovuti 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 non sono presenti debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

## Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

### **Debiti - Operazioni con retrocessione a termine art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile:**

Non sussiste.

## Finanziamenti effettuati da soci della società

### **Finanziamenti effettuati dai soci art. 2427 comma 1 n. 19 bis**

Non sussiste.

## **Ratei e risconti passivi**

### **RATEI E RISCOINTI PASSIVI**

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €876.968 (€901.250 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	160	4.477	4.637
Risconti passivi	901.090	(28.759)	872.331
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>901.250</b>	<b>(24.282)</b>	<b>876.968</b>

### **Composizione dei ratei passivi:**

--	--	--



	Descrizione	Importo
	Interessi Passivi rata Mutuo	4.637
<b>Totale</b>		4.637

**Composizione dei risconti passivi:**

	Descrizione	Importo
	Contributi Regionali Termovalorizzatore	872.331
<b>Totale</b>		872.331

La voce Risconti Passivi e' interamente riferita al contributo determinato dalla Regione Toscana a fronte del rifacimento completo dei forni, dei sistemi di alimentazione, controllo e gestione dei parametri di combustione; ristrutturazione dei sistemi di trasporto ceneri, risanamento delle aree e messa a verde, fornitura e posa in opera di impianto atto al trattamento dei fumi ed al recupero energetico. Detto contributo concorre alla formazione del reddito di esercizio in misura tale da essere correlato al piano di ammortamento del bene cui si riferisce, mentre la parte residua viene riscontata e rinviata ai prossimi esercizi.

## 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
Canone Affitto Geofor Spa	600.000
<b>Totale</b>	<b>600.000</b>

#### 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 i ricavi sono tutti verso soggetti italiani.

##### **Altri ricavi e proventi**

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €66.938 (€36.486 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
<b>Altri</b>			
Plusvalenze di natura non finanziaria	0	20.000	20.000
Contributi in conto capitale (quote)	28.758	0	28.758
Altri ricavi e proventi	7.728	10.452	18.180
<b>Totale altri</b>	<b>36.486</b>	<b>30.452</b>	<b>66.938</b>
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>36.486</b>	<b>30.452</b>	<b>66.938</b>

## Costi della produzione

## COSTI DELLA PRODUZIONE

### Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €211.751 (€180.414 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Servizi per acquisti	180.414	31.337	211.751
<b>Totale</b>	180.414	31.337	211.751

### Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €103.761 (€107.314 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
ICI/IMU	98.389	3.623	102.012
Altri oneri di gestione	8.925	-7.176	1.749
<b>Totale</b>	107.314	-3.553	103.761

## Proventi e oneri finanziari

### PROVENTI E ONERI FINANZIARI

#### Composizione dei proventi da partecipazione

##### Proventi da partecipazione art. 2427, comma 1 numero 11 del codice civile

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":

## 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:

	<b>Imposte anticipate</b>
<b>IRES</b>	-80.178
<b>IRAP</b>	-15.608
<b>Imposte sostitutive</b>	
<b>Totale</b>	-95.786

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.

In particolare contengono le informazioni sui valori di sintesi della movimentazione dell'esercizio della 'Fiscalità complessiva anticipata e differita', sulla composizione delle differenze temporanee deducibili che hanno originato 'Attività per imposte anticipate', sulla composizione delle differenze temporanee imponibili che hanno originato 'Passività per imposte differite' e l'informativa sull'utilizzo delle perdite fiscali.

Disallineamento 2021 ammortamento termovalorizzatore	€ 323.825
Ires	€ 77.718
Irap	€ 15.608
Compensi amministratori rilevati 2020 ma pagati 2021	€ 10.248
Ires	€ 2.459
<b>Totale Ires anticipata</b>	<b>€ 80.177</b>
<b>Totale Irap anticipata</b>	<b>€ 15.608</b>
<b>Totale riassorbimento imposte anticipate</b>	<b>€ 95.786</b>

Le imposte anticipate sono state inserite a seguito del disallineamento tra valore civilistico e fiscale dell'impianto di termovalorizzazione a seguito della svalutazione contabilizzata.

## **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:

La società non ha personale dipendente.

#### **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:

	<b>Sindaci</b>
<b>Compensi</b>	17.578

#### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

##### **Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione**

Il controllo contabile è svolto dal collegio sindacale.

#### **Categorie di azioni emesse dalla società**

##### **Categorie di azioni emesse dalla società**

Non sussiste.

#### **Titoli emessi dalla società**

##### **Titoli emessi dalla società**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 18 del codice civile, si segnala che la fattispecie non sussiste.

#### **Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

##### **Strumenti finanziari art. 2427, comma 1 numero 19 del codice civile.**

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, si segnala che la fattispecie non sussiste.

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

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

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

## **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, la società non ha ricevuto alcuna sovvenzione.

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.rna.gov.it](http://www.rna.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 il rinvio all'esercizio successivo della perdita d'esercizio.

## **Nota integrativa, parte finale**

**L'Amministratore Unico**

BARSOTTI GIUSEPPE

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

### **Dichiarazione di conformità**

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.