

A.E.R. - Ambiente Energia Risorse Spa

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	RUFINA (FI) - Via Guglielmo Marconi, 2/bis - 50068 - Loc. Scopeti
Codice Fiscale	01388690487
Numero Rea	FI - 475452
P.I.	01388690487
Capitale Sociale Euro	2.853.198
Forma giuridica	Società per Azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	38.11.00
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

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	262.127	296.674
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	17.158	23.963
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	664.038	935.313
Totale immobilizzazioni immateriali	943.324	1.255.949
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	114.416	88.244
2) impianti e macchinario	149.455	197.105
3) attrezzature industriali e commerciali	0	0
4) altri beni	1.862.501	2.471.593
5) immobilizzazioni in corso e acconti	19.850	19.850
Totale immobilizzazioni materiali	2.146.223	2.776.793
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) altre imprese	345.374	345.374
Totale partecipazioni	345.374	345.374
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.781	8.835
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-

Totale crediti verso altri	4.781	8.835
Totale crediti	4.781	8.835
3) altri titoli	0	0
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	350.154	354.209
Totale immobilizzazioni (B)	3.439.701	4.386.951
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	11.921	11.998
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	11.921	11.998
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.490.230	3.770.005
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	2.490.230	3.770.005
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	532.611	1.451.291
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	532.611	1.451.291
5-ter) imposte anticipate	251.019	920.919
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	159.541	378.533
esigibili oltre l'esercizio successivo	613.693	531.309
Totale crediti verso altri	773.234	909.842
Totale crediti	4.047.094	7.052.056
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.665.714	2.546.441
2) assegni	286	0
3) danaro e valori in cassa	706	494
Totale disponibilità liquide	2.666.705	2.546.935
Totale attivo circolante (C)	6.725.720	9.610.988

D) Ratei e risconti	192.157	198.704
Totale attivo	10.357.578	14.196.642
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.853.198	2.853.198
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	163.179	139.451
V - Riserve statutarie	3.097.984	2.647.148
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	57.665	57.665
Totale altre riserve	57.665	57.665
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	(867.414)	474.564
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	5.304.612	6.172.026
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	102.315	252.344
Totale fondi per rischi ed oneri	102.315	252.344
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	892.049	1.290.380
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	392.847	250.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	535.695
Totale debiti verso soci per finanziamenti	392.847	785.695
4) debiti verso banche		

esigibili entro l'esercizio successivo	399.870	394.172
esigibili oltre l'esercizio successivo	821.917	1.217.953
Totale debiti verso banche	1.221.787	1.612.124
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.345.839	2.761.683
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	1.345.839	2.761.683
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	199.217	121.485
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	199.217	121.485
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	224.787	288.459
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	224.787	288.459
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	403.042	466.314
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	403.042	466.314
Totale debiti	3.787.521	6.035.760
E) Ratei e risconti	271.082	446.132
Totale passivo	10.357.578	14.196.642

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.858.366	16.126.523
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	101.318	168.306
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.522	11.260
altri	958.230	1.377.783
Totale altri ricavi e proventi	961.752	1.389.043
Totale valore della produzione	12.921.437	17.683.872
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	511.894	714.080
7) per servizi	7.444.680	9.481.840
8) per godimento di beni di terzi	347.041	435.497
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.720.128	3.622.512
b) oneri sociali	909.448	1.230.703
c) trattamento di fine rapporto	179.386	238.590
d) trattamento di quiescenza e simili	36.227	51.189
e) altri costi	3.798	44.533
Totale costi per il personale	3.848.988	5.187.527
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	231.672	295.849
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	552.592	706.857
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	7.531
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	111
Totale ammortamenti e svalutazioni	784.264	1.010.347
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	77	3.116
12) accantonamenti per rischi	19.710	87.968
13) altri accantonamenti	-	0
14) oneri diversi di gestione	123.038	135.852
Totale costi della produzione	13.079.692	17.056.226
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(158.256)	627.646
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	0
da imprese collegate	-	0
da imprese controllanti	-	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
altri	14.653	12.246
Totale proventi da partecipazioni	14.653	12.246
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	0
da imprese collegate	-	0
da imprese controllanti	-	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
altri	-	0

Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	0
da imprese collegate	-	0
da imprese controllanti	-	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
altri	53.266	77.283
Totale proventi diversi dai precedenti	53.266	77.283
Totale altri proventi finanziari	53.266	77.283
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	0
verso imprese collegate	-	0
verso imprese controllanti	-	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
altri	107.178	139.845
Totale interessi e altri oneri finanziari	107.178	139.845
17-bis) utili e perdite su cambi	-	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(39.259)	(50.316)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(197.515)	577.330
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	213.827
imposte relative a esercizi precedenti	-	(109.056)
imposte differite e anticipate	669.899	(2.006)
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	669.899	102.766
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(867.414)	474.564

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(867.414)	474.564
Imposte sul reddito	669.899	102.766
Interessi passivi/(attivi)	53.912	62.563
(Dividendi)	(14.653)	(12.246)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(158.256)	627.646
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	25.959	169.570
Ammortamenti delle immobilizzazioni	784.264	1.010.347
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	810.223	1.179.918
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	651.967	1.807.564
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	77	3.116
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.577.495	336.938
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.545.548)	78.424
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	6.547	5.910
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(175.050)	(113.203)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.047.896	(254.059)
Totale variazioni del capitale circolante netto	911.417	57.127
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.563.384	1.864.690
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(66.026)	(80.597)
(Imposte sul reddito pagate)	(129.381)	(142.378)
Dividendi incassati	12.246	25.800
(Utilizzo dei fondi)	(593.745)	(164.114)
Totale altre rettifiche	(776.905)	(361.289)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	786.479	1.503.402
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(320.722)	(369.204)
Disinvestimenti	538.517	5.865
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(101.318)	(194.904)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	116.477	(558.243)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	5.699	14.957
(Rimborso finanziamenti)	(788.883)	(736.698)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(783.184)	(721.741)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	119.771	223.418
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.546.441	2.322.651
Danaro e valori in cassa	494	865
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.546.935	2.323.516

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.665.714	2.546.441
Assegni	286	0
Danaro e valori in cassa	706	494
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.666.705	2.546.935

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

Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, redatto in conformità alle norme introdotte dal Decreto Legislativo 9 aprile 1991 n. 127, di attuazione della IV^a Direttiva Cee, recepite dagli artt. 2423 e seguenti del codice civile, è composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota Integrativa, che ne costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423 c.c.

Detto bilancio risulta essere predisposto sulla base delle disposizioni di cui al D.Lgs. 6/2003, c.d. "riforma del diritto societario" e di cui al D.Lgs. 139/15, recependone le relative normative al riguardo previste ed i conseguenti aggiornamenti dei principi contabili emessi dall'OIC.

Esso rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio in esame. Nella sua redazione sono stati rispettati i principi generali di prudenza, di competenza temporale ed economica e la valutazione delle singole voci è stata fatta nella prospettiva della continuazione dell'attività, così come previsto dall'art. 2423 bis c.c.

L'esposizione dei valori in bilancio è all'unità di euro, ottenuta attraverso arrotondamento in conformità all'art. 2423 c.c., comma 6. Invece l'esposizione dei valori in nota integrativa è al secondo decimale di euro.

Non esistono crediti o debiti in valuta estera.

La Nota Integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi l'integrazione dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 c.c., nonché da altre disposizioni del Codice Civile in materia di bilancio e da altre leggi speciali. Inoltre vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Principi di redazione

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.). In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Per la valorizzazione delle voci sopra non menzionate sono stati applicati i principi contabili approvati dai consigli nazionali dei Dottori commercialisti e dei Ragionieri periti commerciali ed in mancanza, quelli approvati dallo IASC - International Accounting Standards Committee.

Sopravvenienze attive e passive:

Il Nuovo Principio Contabile OIC 12, versione 2016 - in aderenza alle nuove disposizioni di cui all'art. 2425 cc. che sopprime l'area straordinaria dal conto economico - stabilisce che i componenti già facenti parte della detta area debbano ora essere collocati nell'ambito delle voci della classe A) (valore della produzione) o B) (costi della produzione), in cui sarebbero stati iscritti proventi o oneri di analoga natura e/o funzione economica.

Fanno eccezione a tale prescrizione di carattere generale le differenze economiche afferenti alla cessione di titoli o partecipazioni, da collocarsi nell'area C) (proventi e oneri finanziari), le imposte dirette relative ad esercizi precedenti, da collocarsi in E20 (imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite o anticipate), nonché le differenze rilevanti, attive o passive, afferenti a correzioni di errori contabili e riguardanti costi e/o ricavi "fuori competenza", da collocare in rettifica del saldo di apertura del patrimonio netto mediante imputazione a riserve straordinarie.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano richiesto deroghe alle norme di legge relative al bilancio ai sensi dell'art. 2423, 5° comma, c.c.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono resi necessari cambiamenti di principi contabili.

Correzione di errori rilevanti

Non esistono errori rilevanti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non si sono resi necessari adattamenti dei valori dell'esercizio precedente ai fini della comparabilità dei dati di bilancio.

Criteri di valutazione applicati

La società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c., utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni nette della società sono, in estrema sintesi, così costituite:

		2018	2017
B.I	Immateriali	943.323,94	1.255.949,41
B.II	Materiali	2.146.222,96	2.776.792,65
B.III	Finanziarie	350.154,39	354.208,52
	Totale	3.439.701,29	4.386.950,58

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusivo degli oneri accessori di diretta imputazione ed ammortizzate sistematicamente per il periodo della loro prevista utilità futura ovvero a norma di legge.

Il valore delle immobilizzazioni realizzate internamente include tutti i costi direttamente imputabili ai beni.

Specifichiamo che i costi di impianto e ampliamento ed i costi di sviluppo, aventi utilità pluriennale, sono stati iscritti tra le immobilizzazioni immateriali previo consenso del collegio sindacale.

I criteri e i coefficienti di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali non sono variati rispetto al precedente esercizio.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	935.589	255.584	0	344.854	15.000	0	2.201.411	3.752.438
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(638.915)	(255.584)	0	(320.891)	(15.000)	0	(1.266.099)	(2.496.489)
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	296.674	0	0	23.963	0	0	935.313	1.255.949
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	101.318	0	0	1.600	0	0	37.638	140.556
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(152.068)	0	0	0	0	0	(734.572)	(886.640)
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	16.204	0	0	(8.404)	0	0	425.660	433.460
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Totale variazioni	(34.547)	0	0	(6.804)	0	0	(271.274)	(312.625)
Valore di fine esercizio								
Costo	884.838	255.584	0	346.454	15.000	0	1.502.526	3.004.402
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(622.711)	(255.584)	0	(329.295)	(15.000)	0	(838.488)	(2.061.078)
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	262.127	0	0	17.158	0	0	664.038	943.324

Dettaglio delle immobilizzazioni immateriali:

L'ammontare dei "Costi di impianto e di ampliamento" e dei "Costi di sviluppo", iscritto nell'attivo del bilancio previo il consenso del collegio sindacale, e l'ammontare dei "Concessioni, licenze, marchi e simili", "Avviamento" e "Altre immobilizzazioni immateriali", è così composto:

Costi di impianto e di ampliamento:

Costi attivazione progetto raccolta Porta a Porta a Reggello:	€ 126.804,37
Costi attivazione progetto raccolta RSU calotte elettroniche Pontassieve, Pelago:	€ 38.730,62
Costi attivazione progetto Tariffa Puntuale Comune di Rufina, Londa, Dicomano e San Godenzo:	€ 96.592,31
Totale	€ 262.127,30

Costi di sviluppo:

Costi di sviluppo	€ 0,00
Totale	€ 0,00

Concessioni, licenze, marchi e simili:

Software	€ 17.158,39
Totale	€ 17.158,39

Avviamento:

Avviamento	€ 0,00
Totale	€ 0,00

Altre immobilizzazioni immateriali:

Opere stazioni ecologiche:	€ 339.486,09	
<i>Stazione ecologica "Poderino" Reggello</i>		€ 339.486,09
Opere sedi aziendali:	€ 254.100,19	
<i>Manutenzione straord. Sede Scopeti</i>		€ 239.783,78

<i>Manutenzione straord. Capannone Via Volta</i>		€ 14.316,41
Costi per certificazioni:	€ 3.741,74	
<i>Costi certificazione qualità UNI ISO 9001</i>		€ 0,00
<i>Costi certificazione SA8000</i>		€ 0,00
<i>Costi certificazione ambientale Emas</i>		€ 366,74
<i>Costi per certificazione UNI ISO 14001</i>		€ 0,00
<i>Costi per certificazione Ohsas 18001</i>		€ 3.375,00
Diritto di usufrutto:	€ 0,00	
Altro:	€ 66.709,96	
<i>Opere edili per isole ecologiche</i>		€ 28.492,12
<i>Area sgambatura cani a Rufina</i>		€ 2.400,00
<i>Oneri accessori Leasing BNP via Volta</i>		€ 25.488,27
<i>Costi accessori mutuo BNL € 3.400.000</i>		€ 6.197,22
<i>Oneri access. stipula leasing Scopeti</i>		€ 4.132,35
Totale	€ 664.038,25	

L'aliquota annua di ammortamento è stata determinata nella misura del 20%, stimando in cinque anni il periodo di tempo durante il quale i costi in commento manifesteranno la propria utilità.

A parte:

- le "Opere permanenti alla stazione ecologica "Poderino" (a Reggello)", le cui aliquote applicate, del 4,76%, del 5,55%, del 7,69% e del 10,00%, esprimono il distinto utilizzo temporale di interventi eseguiti a più riprese alla stazione ecologica di Reggello, e derivano dalla scelta del minore fra il periodo di utilità futura delle spese e quello di residua durata del contratto di locazione;
- le "Manutenzioni straordinarie sede Scopeti", le cui aliquote applicate, da un minimo del 6,67% ad un massimo del 12,50%, esprimono l'utilizzo temporale degli interventi eseguiti nel corso degli anni e derivano dalla durata
- "Costi per certificazione EMAS", la cui aliquota del 33,33% deriva dal periodo di validità del rinnovo della certificazione stessa;
- "Costi per certificazione OHSAS 18001:2007", la cui aliquota del 25% deriva dal periodo di validità della certificazione stessa;
- "Manutenzioni straordinarie Magazzino Via Volta a Scopeti", la cui aliquota applicata, del 8,33%, deriva dalla commisurazione di tali ammortamenti alla residua durata della relativa locazione finanziaria.

L'iscrizione fra le voci dell'attivo, quale temporanea sospensione di oneri sostenuti su beni di terzi, trae motivazione dalla necessità di farli concorrere anche alla determinazione del reddito di futuri esercizi, stante il carattere di utilità pluriennale che tali spese presentano nell'economia di impresa.

Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti:

Nessuna immobilizzazione in corso al 31/12/18.

Capitalizzazione dei costi di produzione interna:

Nel corso dell'anno 2018 sono stati capitalizzati costi per la campagna informativa per l'attivazione del progetto di raccolta porta a porta per il Comune di Reggello.

Tali costi sono relativi all'acquisto di piccoli contenitori ed alla campagna informativa (acquisto di materiale informativo e costo del personale utilizzato), per un totale di € 101.318,13, di cui costi relativi al personale per € 79.501,23.

Tale capitalizzazione è effettuata in considerazione del beneficio pluriennale derivante da tali progetti e dei conseguenti minori costi aziendali.

I suddetti costi sono stati inseriti fra i "Costi di impianto e ampliamento" a cui, nel bilancio al 31/12/16, sono stati girati anche i costi per le campagne informative per l'attivazione di nuovi servizi sostenuti negli anni precedenti e precedentemente inseriti fra i costi di sviluppo. Tale nuova classificazione è stata effettuata in quanto ritenuta maggiormente corrispondente ai principi contabili.

Riduzioni di valore:

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, punto 3-bis, si rileva che nel 2018 non si sono verificate riduzioni di valore delle immobilizzazioni immateriali esistenti al 31/12/17.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	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	158.144	543.357	0	10.497.883	19.851	11.219.235
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(69.901)	(325.619)	0	(8.026.289)	0	(8.421.809)
Svalutazioni	0	(20.633)	0	0	0	(20.633)
Valore di bilancio	88.244	197.105	0	2.471.593	19.850	2.776.793
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	36.950	20.710	0	355.149	0	412.809
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(30.122)	(171.072)	0	(2.151.711)	0	(2.352.905)
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	19.346	102.711	0	1.187.468	0	1.309.525
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	26.173	(47.650)	0	(609.094)	0	(630.571)
Valore di fine esercizio						
Costo	164.971	372.363	0	7.818.930	19.851	8.376.115
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(50.555)	(222.908)	0	(5.956.430)	0	(6.229.893)
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	114.416	149.455	0	1.862.501	19.850	2.146.223

Capitalizzazione dei costi di produzione interna:

Nel corso dell'anno 2018 non sono stati effettuati interventi con manodopera interna da ritenersi capitalizzabile.

Le aliquote di ammortamento applicate alle immobilizzazioni materiali riflettono di norma quelle previste dalla normativa fiscale, in quanto ritenute congrua misura dell'utilizzo economico dei beni aziendali, salvo quanto successivamente riportato relativamente ad alcuni beni:

Oggetto	Aliquote 2017	Aliquote 2016
Terreni	0,00 %	0,00 %
Costruzioni leggere	10,00 % (e 5,00 % primo anno)	10,00 %
Fabbricati industriali	3,00 % (e 1,50 % primo anno)	3,00 %
Impianti e macchinari specifici	10,00 % (e 5,00 % primo anno)	10,00 %
Arredi e attrezzature impianto	12,00 % (e 6,00 % primo anno)	12,00 %
Mobili e macchine ufficio	12,00 % (e 6,00 % primo anno)	12,00 %
Macchine ufficio elettroniche	20,00 % (e 10,00 % primo anno)	20,00 %
Autovetture	25,00 % (e 12,50 % primo anno)	25,00 %
Autoveicoli trasporto cose	20,00 % (e 10,00 % primo anno)	20,00 %
Cassoni scarrabili	10,00 % (e 5,00 % primo anno)	10,00 %
Cassonetti, biopattumiere, compostiere	10,00 % (e 5,00 % primo anno)	10,00 %

Gli automezzi con peso totale a terra superiore alle 10 tonnellate, acquistati nuovi, sono ammortizzati all'aliquota del 14,30%, ridotta al 50% per il primo anno di utilizzo. Tale minore aliquota di ammortamento deriva dalla loro prevista maggiore vita utile economico-tecnica, rispetto agli altri tipi di autoveicoli.

Gli "Altri beni" sono principalmente costituiti da automezzi e cassonetti.

Riduzioni di valore:

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, punto 3-bis, si rileva che nel 2018 non si sono verificate riduzioni di valore delle immobilizzazioni materiali esistenti al 31/12/17.

Operazioni di locazione finanziaria

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	1.493.781
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	92.314
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	0
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	1.457.977
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	61.142

DETTAGLIO OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA - Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 22.

- LEASING SEDE VIA MARCONI, SCOPETI, RUFINA:
- Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio: € 714.437,35
- Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio: € 45.032,36
- Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio: € 0,00
- Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio: € 635.849,83
- Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso interesse effettivo: € 7.382,76

PROSPETTO IMMOBILIZZAZIONE

Anno acquisto	Descrizione del bene	Costo acquisto	Ammortamento	Fondo ammortamento	Residuo contabile
2006	Fabbricato (80% del lotto A)	328.000,00	9.840,00 (2018 – ammort. 3%)	123.000,00	205.000,00
2006	Terreno (20% del lotto A + intero lotto B)	237.000,00	0,00 (2018 – no ammort.)	0,00	237.000,00
2006-2007-2008 (fine lavori: 2009)	Lavori al fabbricato: opere edili	364.058,86	10.921,77 (2018 – ammort. 3%)	103.756,81	260.302,05
2006-2007-2008 (fine lavori: 2009)	Lavori al fabbricato: impianti specifici	242.705,91	24.270,59 (2018 – ammort. 10%)	230.570,61	12.135,30
	totale	1.171.764,77	45.032,36	457.327,42	714.437,35

- LEASING CAPANNONE INDUSTRIALE VIA VOLTA, SCOPETI, RUFINA:
- Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio: € 779.343,53
- Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio: € 43.562,37
- Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio: € 0,00
- Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio: € 822.126,67
- Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso interesse effettivo: € 50.371,60

PROSPETTO IMMOBILIZZAZIONE

Anno acquisto	Descrizione del bene	Costo acquisto	Ammortamento	Fondo ammortamento	Residuo contabile
			30.600,00		

2010	Fabbricato	1.020.000,00	(2018 – ammort. 3%)	260.100,00	759.900,00
2010	Lavori al fabbricato	129.623,67	12.962,37 (2018 – ammort. 10%)	110.180,14	19.443,53
	totale	1.149.623,67	43.562,37	370.280,14	779.343,53

- LEASING PALAZZINA Loc. LA MASSA, FIGLINE-INCISA:

A far data dal 01/03/18 è stato ceduto ad Alia il contratto di leasing relativo alla palazzina di Incisa Valdarno, a seguito del passaggio ad Alia del servizio di igiene urbana e smaltimento rifiuti dei Comuni di Figline e Incisa Valdarno e di Rignano sull'Arno.

- Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio: € 0,00
- Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio: € 3.719,69
- Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio: € 0,00
- Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio: € 0,00
- Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso interesse effettivo: € 3.387,88

PROSPETTO IMMOBILIZZAZIONE

Anno acquisto	Descrizione del bene	Costo acquisto	Ammortamento	Fondo ammortamento	Residuo contabile
2011	Terreno	123.000,00	0,00 (2018 – no ammort.)	0,00	123.000,00
2012	Fabbricati	317.944,54	1.589,72 (2018 – ammort. 3% per due mesi)	54.050,59	263.893,95
2012	Impianti	127.798,04	2.129,97 (2018 – ammort. 10% per due mesi)	72.418,87	55.379,17
	totale	568.742,58	3.719,69	126.469,46	442.273,02.
A seguito cessione del contratto del 2018: valore residuo contabile pari a zero					0,00

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da partecipazioni e da depositi cauzionali.

Le partecipazioni possedute dalla Società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentative di un investimento duraturo e strategico, sono valutate al costo di acquisto di sottoscrizione (art. 2426 comma 1 punto 1).

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	0	0	385.374	385.374	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	40.000	40.000	0	0

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di bilancio	0	0	0	0	345.374	345.374	0	0
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	0	385.374	385.374	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	40.000	40.000	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	345.374	345.374	0	0

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da:

- Partecipazioni minoritarie nella C.R.C.M. S.r.l., sede via Ganghereto, 133, Terranova Bracciolini, Arezzo, per un valore nominale complessivo di € 293.693,02 (7,84%). L'oggetto sociale consiste nella raccolta, trasporto, recupero e/o smaltimento di rifiuti solidi e liquidi pericolosi e non pericolosi, commercio all'ingrosso di materiali da recupero, trasporto di merci e prodotti di qualsiasi genere e natura in c/ proprio e/o per c/ terzi. Al 31/12/18 la C.R.C.M. S.r.l. ha un capitale sociale di € 3.746.090,00 a seguito dell'aumento di capitale di € 684.000, avvenuto nel 2017. Vista la percentuale di partecipazione assai inferiore al 20% ed alla percentuale di altri soci, la Società non è da considerarsi come collegata. In considerazione della differenza fra il valore nominale ed il costo storico di acquisto di € 365.273,71, nonostante tale minor valore non sia ritenuto una perdita di valore durevole, per motivi prudenziali sussiste un accantonamento di € 20.000 al fondo rischi su partecipazioni. Il valore della nostra partecipazione, calcolato con il metodo del patrimonio netto applicato sulla percentuale di partecipazione di Aer al 31/12/18 (7,84%), sul patrimonio netto del bilancio CRCM al 31/12/17, è di € 385.551,05, a fronte di un costo storico di acquisto di € 365.273,71, quindi un maggior valore pari a € 20.277,34. Nel bilancio al 31/12/18, prudenzialmente, si è lasciato inalterato l'anzidetto fondo rischi di € 20.000. Le operazioni poste in essere fra Aer SpA e CRCM Srl, di competenza dell'anno 2018, sono le seguenti: non ci sono servizi svolti da parte di CRCM; servizi svolti da parte di Aer SpA per € 8.813,09, trattasi di consulenza. Al 31/12/18, è presente una posizione creditoria di Aer SpA nei confronti di CRCM pari a € 10.751,97 (a "fatture da emettere").

- Partecipazione minoritaria in AER Impianti S.r.l. in liquidazione, sede via G. Marconi, 2 bis, Loc. Scopeti, Rufina, per un valore nominale complessivo di € 20.100,00 (2,01%), corrispondente al costo storico. L'oggetto sociale consiste nella realizzazione di impianti di termovalorizzazione, discariche ed impianti per le energie rinnovabili e la gestione di impianti di incenerimento e discariche. Tale partecipazione, inizialmente totalitaria, è stata acquisita nel 2009 a seguito dell'operazione di scorporazione del ramo di azienda "I Cipressi" e del conseguente conferimento in beni e denaro, effettuata da A.E.R. S.p.A. per un totale di € 20.000,00. Nel corso dell'anno 2009 sono poi state effettuate varie cessioni agli altri soci, per un totale di € 19.598,00. A dicembre 2009 è stato effettuato un aumento di capitale, sottoscritto da A.E.R. - Ambiente Energia Risorse S.p.A. per € 19.698,00 e di cui versato € 6.030,00 nel 2009 ed € 13.668,00 nel 2010. La situazione al 31/12/18 presenta pertanto una partecipazione totale di € 20.100,00, interamente versati. La partecipazione è iscritta al costo di acquisto. Nel bilancio al 31/12/16, in considerazione della forte probabilità di una futura mancata realizzazione del progetto industriale della Società AER Impianti S.r.l. e della situazione economico-finanziaria che ne potrebbe scaturire e viste le prospettive di una possibile sua messa in liquidazione, da cui potrebbe derivare un mancato recupero del valore della partecipazione, fu effettuato un

accantonamento di € 20.000 al fondo rischi su partecipazioni. Visto che nel corso del 2017 la Società è stata posta in liquidazione e visto il permanere delle incertezze circa il recupero del valore della partecipazione, nel bilancio al 31/12/17 ed al 31/12/18 si è lasciato inalterato l'anzidetto fondo rischi di € 20.000. Le operazioni poste in essere fra Aer SpA e AER Impianti Srl, di competenza dell'anno 2018, sono le seguenti: servizi svolti da parte di AER Impianti Srl per € 50.000,00 (locazione dell'area dell'inceneritore di Selvapiana), servizi svolti da parte di Aer SpA per € 10.150,00 (per service tecnico/amministrativo). Al 31/12/18, è presente una posizione debitoria di Aer SpA nei confronti di AER Impianti srl pari a € 25.000,00 (a "fatture da ricevere") ed una posizione creditoria di € 12.383,00.

Il residuo fondo rischi su partecipazioni, pari ad un totale di € 40.000,00, è classificato fra le immobilizzazioni finanziarie in B.III.1, in diminuzione delle partecipazioni stesse.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	0	0	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso altri	8.835	(4.054)	4.781	4.781	0	0
Totale crediti immobilizzati	8.835	(4.054)	4.781	4.781	0	0

- Depositi cauzionali per anticipi su conversazioni Telecom Italia (€ 103,29), Publicacqua S.p.A (€ 1.569,57), Hera S.p.A. (€ 155,00), Toscana Energia/ENI S.p.A (€ 40,00), ENEL Energia S.p.A (€ 2.912,82).

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Non esistono partecipazioni in imprese controllate

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Non esistono partecipazioni in imprese collegate

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso controllate	Crediti immobilizzati verso collegate	Crediti immobilizzati verso controllanti	Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
ITALIA	0	0	0	0	4.781	4.781
Totale	0	0	0	0	4.781	4.781

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Al 31/12/18 non sono presenti crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine per l'acquirente, di cui all'art. 2427, primo comma, punto 6-ter.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile	Fair value
Partecipazioni in imprese controllanti	0	0
Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
Partecipazioni in altre imprese	345.374	0
Crediti verso imprese controllate	0	0
Crediti verso imprese collegate	0	0
Crediti verso imprese controllanti	0	0

	Valore contabile	Fair value
Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
Crediti verso altri	0	0
Altri titoli	0	0

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile	Fair value
C.R.C.M. SRL	345.274	0
AER IMPIANTI SRL	100	0
Totale	345.374	0

Attivo circolante

Rimanenze

La valutazione delle rimanenze è stata effettuata sulla base del minor valore fra il costo di acquisizione ed il presumibile valore di mercato delle stesse.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	11.998	(77)	11.921
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	11.998	(77)	11.921

Le rimanenze al 31/12/18 sono costituite dal magazzino pezzi di ricambio dell'impianto di incenerimento rifiuti e dal vestiario per il personale dipendente. Tali beni, per natura e funzioni rivestite, sono suscettibili di impiego nel breve periodo.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti vengono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, tenuto conto del periodo di insorgenza del credito, della natura del rapporto e della tipologia del soggetto debitore.

Come previsto dal D.Lgs. 139/15, gli effetti dell'adozione del costo ammortizzato e dell'attualizzazione dei crediti con scadenza superiore a 12 mesi, di cui all'art. 2426 comma 1 punto 8 c.c., sono rilevati prospetticamente e quindi applicabili ai crediti iscritti in bilancio a partire dalla data di prima applicazione e cioè dal 2016 in poi.

In ogni caso si rileva che, nel bilancio di Aer Spa al 31/12/18, i soli crediti aventi scadenza oltre i 12 mesi sono costituiti dal TFR giacente presso la Tesoreria Inps e quindi rispondente a un preciso obbligo di legge.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.770.005	(1.279.775)	2.490.230	2.490.230	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.451.291	(918.680)	532.611	532.611	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	920.919	(669.900)	251.019			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	909.842	(136.608)	773.234	159.541	613.693	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	7.052.056	(3.004.963)	4.047.094	3.182.382	613.693	0

Composizione dei crediti verso clienti:

Fatture emesse a utenti Tia	€ 5.386.903,00
Corrispettivi da emettere a utenti Tia	€ 5.656,39
Note credito da emettere a utenti Tia	- € 0,00
Crediti v/ utenti Tia per penali su ruoli	€ 1.175.536,36
Crediti v/ utenti Tia x incassi bancoposta	- € 9.463,03
Crediti v/ utenti Tia svalutati modesta entità	€ 208.476,43
Fatture emesse ad altri clienti	€ 221.751,54
Fatture da emettere ad altri clienti	€ 143.299,05
Note credito da emettere ad altri clienti	- € 15.514,66
Crediti verso clienti per interessi di mora	€ 82.681,36
Crediti verso utenti Tia per altre penali	€ 135.685,18
Crediti verso utenti per ruoli	- € 8.223,53
Fatture emesse a Comuni soci	€ 2.221.622,75
Fatture da emettere a Comuni soci	€ 67.000,94
Note credito da emettere a Comuni soci	- € 0,00
Fondo svalutazione crediti (non Tia)	- € 72.743,63
Fondo svalutazione analitica crediti tia modesta entità	- € 208.476,75
Fondo rischi su crediti (non Tia)	- € 1.522,67
Fondo rischi su crediti per interessi mora	- € 82.862,85
Fondo rischi crediti Tia per inesigibilità	- € 6.680.437,98
Fondo rischi crediti Tia per rettifiche fatturaz	- € 10.260,75
Fondo rischi crediti Tia per ricorsi Tia	- € 49.195,86
Fondo rischi crediti Tia per rettifiche penali	- € 19.681,47
Totale	€ 2.490.230,12

Nel 2018, per i crediti non Tia, si è effettuato un abbattimento parziale per € 2.361,94 del Fondo rischi su crediti, e di € 1.589,10 del fondo svalutazione crediti, per portarli ai valori ritenuti congrui al 31/12/18, rispettivamente pari a € 1.522,67 ed € 72.743,63. E' stato invece accantonato l'importo di € 19.710,33 al fondo rischi su crediti per interessi di mora.

I suindicati crediti verso clienti per interessi di mora sono costituiti quasi esclusivamente da interessi di mora maturati nell'anno 2016, 2017 e 2018 nei confronti dei comuni clienti soci.

Il Fondo rischi su crediti Tia per inesigibilità è stato utilizzato, nel 2018, per € 48.353,37 per lo stralcio di crediti a fronte di procedure concorsuali, mentre nessuna comunicazione di inesigibilità definitiva è stata emessa da Agenzia Entrate Riscossione, nel 2018. Al 31/12/18 esistono altri crediti in sofferenza per un totale di € 168.383,17, di cui € 100.925,01 per fallimenti e concordati preventivi, che saranno stralciati al momento della loro chiusura e € 67.458,16 relativi a ristrutturazioni del debito e liquidazioni volontarie.

Nel bilancio al 31/12/13, in ossequio al principio della prudenza ed in riferimento all'art. 101, comma 5, del Tuir, per i

crediti verso utenti Tia fu effettuata una svalutazione analitica dei crediti di modesta entità, relativamente agli utenti verso i quali sussisteva, al 31/12/13, un credito complessivo di importo inferiore a € 2.500, scaduto da oltre sei mesi. Per tali utenti, la svalutazione fu effettuata per le sole fatture scadute negli anni 2006, 2007 e 2008, in misura pari al loro totale, per un importo complessivo di € 420.020,63. Tali crediti furono pertanto riclassificati dal conto "Crediti v /utenti TIA" al conto "Crediti Tia svalutati per modesta entità" ed il relativo fondo fu riclassificato dal conto "Fondo rischi su crediti TIA per inesigibilità" al conto "Fondo svalutazione analitica crediti Tia di modesta entità". Nel corso degli anni successivi, si sono incassati alcuni di tali crediti: conseguentemente il totale del conto "Crediti Tia svalutati per modesta entità" e del relativo "Fondo svalutazione analitica crediti Tia di modesta entità", al 31/12/18, si è ridotto a € 385.770,51.

Per i crediti verso utenti Tia derivanti da fatture e da penali, nel bilancio al 31/12/18 non è stato effettuato alcun accantonamento al Fondo rischi su crediti Tia destinato alla copertura delle future perdite per inesigibilità, in quanto tale fondo, ammontante a € 7.302.893,40, pari al 100,00% dei crediti per fatture Tia (€ 5.735.677,21) e per penali Tia (€ 1.567.216,19) esistenti al 31/12/18, è ritenuto congruo. Tale fondo sarà utilizzato a fronte di future perdite su crediti, per mancati incassi di penali su ruoli e altre penali Tia.

In conseguenza dell'art. 4, del D.L. 119/18 "Pace fiscale", che ha comportato l'annullamento da parte di Agenzia Entrate Riscossioni dei nostri crediti Tia di importo inferiore a mille euro ed afferenti i carichi affidati ad Equitalia fino al 31/12 /10, nel bilancio al 31/12/18 si è effettuato lo stralcio di crediti Tia per un totale di € 799.749,20, ed in particolare lo stralcio dei crediti Tia per fatture e per penali per € 622.455,42 e lo stralcio di crediti svalutati per modesta entità per € 177.293,80.

Per gli anzidetti crediti annullati da parte di Agenzia Entrate Riscossioni, si disponeva, già dal mese di dicembre 2018, di un elenco reso disponibile dalla stessa sul proprio sito, ancorché non si trattasse di un elenco definitivo. Successivamente, con pec ricevuta in data 11/04/19, Agenzia Entrate Riscossioni ha fornito l'elenco definitivo dei suddetti crediti annullati, il cui importo è quasi identico a quello del precedente elenco provvisorio. Dall'importo di tale elenco definitivo, pari a € 799.740,20, si è poi detratto l'importo di € 177.293,78, relativo ai crediti di modesta entità già dedotti nel 2013 e che sono presenti in tale elenco, ottenendo un totale di crediti da dedurre nel 2018, pari a € 622.455,42.

Conseguentemente agli anzidetti stralci per "Pace fiscale", il saldo al 31/12/18 dei crediti Tia e del relativo "Fondo rischi su crediti Tia per inesigibilità" ammonta a € 6.680.437,98, ed il saldo dei "Crediti Tia svalutati per modesta entità" e del relativo "Fondo svalutazione analitica crediti Tia modesta entità" è pari a € 208.476,43.

L'accantonamento effettuato nel bilancio al 31/12/15, dell'importo di € 30.000,00, al Fondo rischi su crediti Tia destinato alla copertura delle future rettifiche di fatturazione, da utilizzare in caso di future emissioni di note credito relative agli anni dal 2006 al 2012, è stato utilizzato nell'anno 2016 per euro 16.317,57, nel 2017 per euro 2.318,34 e nel 2018 per euro 1.103,34, residua pertanto un importo pari a € 10.260,75.

Per i crediti verso utenti Tia non si è effettuato alcun ulteriore accantonamento al Fondo rischi su crediti per ricorsi Tia, da utilizzare in caso di future emissioni di note credito e annullamenti di penali relative all'anno 2018 e precedenti, conseguentemente a ricorsi di utenti Tia. Tale fondo, che nell'anno 2018 è stato utilizzato per € 170.804,14 per due transazioni con utenti Tia, ammonta, al 31/12/17, ad € 49.195,86.

Nel bilancio al 31/12/18 si è lasciato invariato l'importo di € 19.681,47 esistente nel Fondo rischi su crediti per future rettifiche di penali Tia, destinato alla copertura dei futuri annullamenti di penali Tia, in quanto ritenuto congruo.

I crediti verso Comuni soci ammontanti a € 2.221.622,75 sono di natura commerciale.

I crediti tributari comprendono il saldo iva a credito al 31/12/18 di € 149.972,57 da recuperare a mezzo compensazione nel 2018. Comprendono inoltre il credito verso erario per Irap anni 2016, 2017 e 2018, rispettivamente pari a € 99.255 (di cui è stato chiesto il rimborso), € 8.310,62 ed € 64.170,80, ed il credito verso erario per Ires anni 2017 e 2018, rispettivamente pari a € 59.190,18 ed € 151.710,60.

I crediti per imposte anticipate nel 2018 sono stati decrementati per € 201.122,74 a fronte dell'utilizzo delle imposte anticipate rilevate negli anni precedenti, di cui 49.452,93 a fronte di fallimenti e transazioni su crediti Tia, ed € 149.389,30 a fronte dello stralcio crediti Tia effettuato al 31/12/18 da Agenzia Entrate Riscossioni, in base alla cosiddetta "Pace fiscale". A causa della perdita fiscale dell'anno 2018, non può avere luogo l'effettiva deduzione di tali fattispecie, e da ciò è derivata la registrazione di una insussistenza di € 201.122,74, inserita alla voce di conto economico Cee "20: Imposte sul reddito - Anticipate".

L'importo residuo di € 719.795,76 è stato completamente eliminato nel bilancio al 31/12/18. Tale importo era costituito esclusivamente da crediti per imposte anticipate Ires relativi alla quota di accantonamento a fondo rischi su crediti Tia, indeducibile ai fini Ires. Per tali crediti era previsto il recupero mediante deduzione da Ires, degli stralci dei crediti,

negli anni in cui si sarebbero verificate le perdite su crediti previste, le quali sarebbero dovute per la stragrande maggioranza pervenire mediante le comunicazioni di inesigibilità che Agenzia Entrate Riscossioni avrebbe dovuto consegnare entro pochi anni, nonostante vari brevi e ripetuti slittamenti normativi. Il D.L. 119 del 23/10/18, art. 3, comma 20, ha però prorogato al 31/12/2026 la consegna delle comunicazioni di inesigibilità relative ai ruoli consegnati negli anni 2016 e 2017, al 2027 la consegna relativa ai ruoli consegnati nel 2015, al 2028 la consegna relativa ai ruoli consegnati nel 2014 e così via. Un rinvio di molti anni che ha spostato notevolmente in avanti l'orizzonte temporale del recupero di tale credito verso erario mediante deduzione delle perdite su crediti Tia, determinando il venir meno della ragionevole certezza del recupero di tale crediti nel breve/medio periodo. Da ciò è derivata la registrazione di una insussistenza di € 719.795,76, inserita alla voce di conto economico Cee "20: Imposte sul reddito - Anticipate". Pertanto il conto "Crediti verso erario per imposte anticipate su accantonamenti a fondo rischi su crediti Tia", è pari a zero, al 31 /12/18.

Composizione crediti per imposte anticipate Ires su accantonamento a fondo rischi su crediti Tia:

Accantonamento 2006:	€ 136.839,43
Accantonamento 2007:	€ 155.713,94
Accantonamento 2008:	€ 211.172,05
Accantonamento 2009:	€ 179.500,22
Accantonamento 2010:	€ 320.806,58
Accantonamento 2011:	€ 349.861,25
Accantonamento 2012:	€ 0,00
Totale accantonamenti al 31/12/12:	€ 1.353.893,47
- Utilizzo 2012:	- € 10.756,26
= Residuo al 31/12/12:	= € 1.343.137,21
- Utilizzo 2013:	- € 210.971,02
= Residuo al 31/12/13:	= € 1.132.166,19
- Utilizzo 2014:	- € 51.823,75
= Residuo al 31/12/14:	= € 1.080.342,44
- Utilizzo 2015:	- € 17.342,00
- Adeguamento alla futura aliquota Ires del 24%:	- € 135.290,97
= Residuo al 31/12/15:	= 927.709,47
- Utilizzo 2016:	- € 6.973,79
+ Maggiore aliquota su utilizzi 2016	+ € 887,57
= Residuo al 31/12/16:	= 921.623,25
- Utilizzo 2017:	- € 2.985,26
= Residuo al 31/12/17:	= 918.637,99
- Utilizzo 2018:	- 918.637,99
= Residuo al 31/12/18:	= 0,00

La perdita fiscale dell'anno 2018, ammontante ad € 1.129.327,48 e riportabile ai successivi esercizi, è formata, oltre che da una serie di variazioni in aumento ed in diminuzione della perdita civilistica di € 197.515,00 - da cui deriva una perdita fiscale di € 506.872,08 - anche dalla variazione in diminuzione dell'importo di € 622.455,40, relativo agli stralci dei crediti Tia annullati da Agenzia Entrate Riscossioni in base alla cosiddetta "Pace fiscale".

L'importo dell'Ires corrispondente a tale perdita fiscale è stato imputato, nel bilancio al 31/12/18, a "Crediti verso erario per imposte anticipate su perdite fiscali", di cui all'art. 2427, primo comma, punto 14b del codice civile, ritenendo sussistenti i presupposti della ragionevole certezza del recupero di tali perdite fiscali. Ciò in quanto la previsione degli imponibili fiscali dei prossimi cinque esercizi fornisce un quadro di recupero quasi integrale di tale perdita fiscale, la quale pertanto è stata imputata a crediti verso erario per imposte anticipate - al netto dell'importo di € 83.414,00, ritenuto come non recuperabile nei prossimi cinque esercizi - nella misura del suo 24%: quindi una perdita fiscale recuperabile di € 1.045.913,48, da cui un'Ires e un credito per imposte anticipate pari a € 251.019,24.

Composizione dei crediti verso altri:Crediti Diversi:

- Anticipi a fornitori	€ 31.316,60
- Banche da accreditare	€ 3.082,41
- Crediti v/ Provincia per contributi pubblici	€ 0,00
- Crediti v/ Ato per contributi pubblici	€ 32.151,98
- Crediti v/ Regione Toscana per contrib. pubblici	€ 0,00
- Credito verso assicurazioni per rimborsi	€ 270,00
- Crediti verso dipendenti	€ 359,95
- Crediti v/ Inail per integrazione infortuni	€ 0,00
- Crediti v/ Fondo tesoreria Inps per Tfr	€ 613.692,99
- Crediti v/ Inps x imposta sostit. Tfr	€ 325,80
- Crediti v/ Inps	€ 0,00
- Crediti v/ Inpdap	€ 0,00
- Crediti v/ Comuni per agevolazioni Tia	€ 0,00
- Crediti v/ Equitalia x versamenti decadali	€ 0,00
- Crediti a breve v/ Aer Impianti S.r.l.	€ 970,89
- Crediti vari	€ 91.063,28
Totale	€ 773.233,90

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.490.230	2.490.230
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	532.611	532.611
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	251.019	251.019
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	773.234	773.234
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.047.094	4.047.094

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

Al 31/12/18 non sono presenti crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine per l'acquirente, di cui all'art. 2427, primo comma, punto 6-ter.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**Variations delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

La fattispecie non è esistente nel Bilancio al 31/12/18

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variatione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.546.441	119.273	2.665.714
Assegni	0	286	286
Denaro e altri valori in cassa	494	212	706
Totale disponibilità liquide	2.546.935	119.771	2.666.705

Ratei e risconti attivi

Sono iscritte in tali voci, o rettificate, quote di costi e di proventi, comuni a due o più esercizi, al fine di realizzare il principio della competenza economico-temporale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	60	(60)	0
Risconti attivi	198.644	(6.487)	192.157
Totale ratei e risconti attivi	198.704	(6.547)	192.157

Composizione della voce ratei e risconti attivi:

<u>Ratei attivi:</u>	€ 0,00
<u>Risconti attivi:</u>	
Assicurazioni	€ 72.762,87
Noleggio e assistenza calotte elettroniche	€ 70.579,33
Informatica	€ 24.476,77
Varie (Abbonamenti, bolli autoveicoli, altro)	€ 24.337,60
Totale	€ 192.156,97

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	2.853.198	0	0	0	0	0		2.853.198
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	139.451	0	0	23.728	0	0		163.179
Riserve statutarie	2.647.148	0	0	450.836	0	0		3.097.984
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da congruaggio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	57.665	0	0	0	0	0		57.665
Totale altre riserve	57.665	0	0	0	0	0		57.665
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	474.564	0	0	(867.414)	(474.564)	0	(867.414)	(867.414)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	6.172.026	0	0	(392.850)	(474.564)	0	(867.414)	5.304.612

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Fondo contributi c/ capitale	57.665
Totale	57.665

Il Fondo contributi in conto capitale fu incrementato nel corso di vari anni, fino al 2008, per la concessione di un contributo da parte della Provincia di Firenze sul progetto "Ricicla e Vinci" (contributo "misto"); è stato incrementato negli anni 2006 e 2007, per la concessione di un contributo da parte della Regione Toscana sul progetto "L'eco-efficienza di Aer al servizio della sostenibilità e della valorizzazione del territorio", rispettivamente per € 11.900,00 e per € 10.185,00; ed è stato incrementato di € 28.000, nel 2008, per la concessione di un contributo da parte della Comunità Montana Montagna Fiorentina, sul progetto di raccolta differenziata porta a porta.

L'utile del bilancio al 31/12/2017, pari a € 474.564,09, è stato destinato alla Riserva legale per € 23.728,20 ed alla Riserva straordinaria per € 450.835,89.

Il capitale sociale al 31/12/2018, interamente sottoscritto e versato, risulta costituito da n. 55.241. azioni ordinarie del valore nominale di € 51,65 cadauna, per complessive € 2.853.197,65, così suddivise:

Azionisti	Numero Azioni	Valore nominale	Percentuale
Comune di Dicomano	5.869	€ 303.133,85	10,62%
Comune di Londa	645	€ 33.314,25	1,17%
Comune di Pelago	8.939	€ 461.699,35	16,18%
Comune di Pontassieve	25.334	€ 1.308.501,10	45,87%
Comune di Rufina	7.813	€ 403.541,45	14,14%
Comune di San Godenzo	517	€ 26.703,05	0,94%
Comune di Rignano sull'Arno	100	€ 5.165,00	0,18%
Comune di Figline Incisa Valdarno	311	€ 16.063,15	0,56%
Comune di Reggello	200	€ 10.330,00	0,36%
Valdisieve S.c.r.l.	5.513	€ 284.746,45	9,98%
Totale	55.241	€ 2.853.197,65	100,00%

Nel corso dell'anno 2018 non sono avvenute cessioni di azioni fra i soci.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	2.853.198			-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			0
Riserve di rivalutazione	0			0
Riserva legale	163.179	UTILE	B	163.179
Riserve statutarie	3.097.984	UTILE	A + B + C	3.097.984
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0			0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0
Versamenti in conto capitale	0			0
Versamenti a copertura perdite	0			0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0
Riserva avanzo di fusione	0			0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0
Varie altre riserve	57.665	UTILE	A + B + C	57.665
Totale altre riserve	57.665			57.665
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Utili portati a nuovo	0			0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0
Totale	6.172.026			3.318.828
Quota non distribuibile				163.179
Residua quota distribuibile				3.155.649

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
Fondo contributi c/ capitale	57.665	UTILI	A + B + C	57.665	0	0
Totale	57.665					

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

Fondi per rischi e oneri

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	252.344	252.344
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	6.249	6.249
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	(156.278)	(156.278)
Altre variazioni	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	(150.029)	(150.029)
Valore di fine esercizio	0	0	0	102.315	102.315

Nei Fondi "Altri" è sempre presente il "Fondo risanamento ambientale", per € 77.468,53, creato nel 1995.

Nei Fondi "Altri" si è accantonato l'importo di € 4.033,24 al Fondo oneri per spese legali su ricorsi Tia. Tale fondo, dopo gli utilizzi dell'anno 2018 avvenuti per € 5.197,14, ammonta, al 31/12/18, ad € 13.858,24.

Nei Fondi "Altri" si sono accantonati inoltre € 2.215,40 a fronte di costi non certi nell'entità a causa del mancato ricevimento della relativa documentazione, relativamente a distacchi sindacali Utilitalia, ad oggi non ancora addebitateci.

Il preesistente Fondo rischi per liti giudiziarie, in cui era stato accantonato un importo di € 100.000,00 per una causa in corso con un dipendente, a seguito della conciliazione avvenuta in data 12/12/18, è stato utilizzato per € 12.374,00, mentre la differenza è stata azzerata, rilevando una insussistenza attiva B.14 di € 87.626,00.

Nei Fondi "Altri" risulta infine allocato un Fondo oneri per aggio concessionario Tia, pari a € 8.773,10, corrispondente ai previsti costi per l'aggio spettante al concessionario della riscossione della Tia, di competenza dell'esercizio e degli esercizi precedenti, non ancora incassati al 31/12/18. Tale aggio, che ci sarà addebitato dal concessionario al momento della riscossione, per nostro conto, delle fatture emesse fino al 2009 e dei ruoli Tia emessi fino al 31/12/18, è stato accantonato in ossequio al principio di correlazione fra costi e ricavi ed è stato considerato indeducibile dalle imposte. Nel bilancio al 31/12/18, è stato effettuato un parziale abbattimento di tale fondo, realizzando una insussistenza di €

9.992,69, pari all'importo eccedente rispetto al fondo ritenuto necessario di € 8.773,10, sulla base di stime ispirate alla prudenza.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Accoglie il debito maturato nei confronti di tutti i dipendenti alla data di chiusura del bilancio, in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti di lavoro.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici, ai sensi di legge.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.290.380
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	200.561
Utilizzo nell'esercizio	(598.892)
Altre variazioni	0
Totale variazioni	(398.331)
Valore di fine esercizio	892.049

	Consistenza al 31.12.2017	Variazioni intervenute Accantonamenti	Utilizzazione	Consistenza al 31.12.2018
Dirigenti	61.471,51	9.734,17	-4.746,54	66.459,14
Impiegati	397.658,71	55.659,76	-185.667,96	267.650,51
Operai	831.249,72	135.166,94	-408.477,75	557.938,91
Totale	1.290.379,94	200.560,87	-598.892,25	892.048,56

Le utilizzazioni avvenute nel 2018, sono così composte:

- € 482.526,32 per cessazioni;
- € 9.313,77 per anticipi a dipendenti;
- € 3.199,38 per imposta su rivalutazione TFR;
- € 7.925,69 per contributi Inps F.P.L.D;
- € 91.414,83 per versamento TFR al Fondo previdenza complementare denominato "Previambiente";
- € 4.512,26 per versamento TFR al Fondo previdenza complementare denominato "Previndai" (per dirigenti).

Debiti

Come previsto dal D.Lgs. 139/15, gli effetti dell'adozione del costo ammortizzato e dell'attualizzazione dei debiti con scadenza superiore a 12 mesi, di cui all'art. 2426 comma 1 punto 8 c.c., sono rilevati prospetticamente e quindi applicabili ai debiti iscritti in bilancio a partire dalla data di prima applicazione e cioè dal 2016 in poi.

In ogni caso si rileva che, nel bilancio di Aer Spa al 31/12/18, i soli debiti aventi scadenza oltre i 12 mesi sono costituiti da un mutuo regolato al tasso fisso del 2,48% (e pertanto a un tasso non significativamente diverso da quelli rilevabili dal mercato) e per il quale non esistono costi di transazione significativi.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	785.695	(392.847)	392.847	392.847	0	0
Debiti verso banche	1.612.124	(390.337)	1.221.787	399.870	821.917	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	2.761.683	(1.415.844)	1.345.839	1.345.839	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	121.485	77.732	199.217	199.217	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	288.459	(63.672)	224.787	224.787	0	0
Altri debiti	466.314	(63.272)	403.042	403.042	0	0
Totale debiti	6.035.760	(2.248.240)	3.787.521	2.965.604	821.917	0

Al 31/12/2018 esistono € 392.847,27 di finanziamenti da soci, che costituiscono l'importo residuo del totale dei finanziamenti concessi per € 2.380.892,71. Tali finanziamenti sono remunerati al tasso legale di volta in volta vigente e sono integralmente restituiti ad aprile 2019.

Di seguito si fornisce il dettaglio di tali finanziamenti:

Comune di Pontassieve	€ 126.853,25
Comune di Pelago	€ 0,00
Comune di Rufina	€ 0,00
Comune di Figline e Incisa in Val d'Arno	€ 117.253,89
Comune di Reggello	€ 85.502,95
Comune di Rignano	€ 38.263,50
Valdisieve S.c.r.l.	€ 24.973,68
Totale	€ 392.847,27

I debiti verso banche sono costituiti per € 3.834,59 per competenze al 31/12 su c/c iscritte a "banche da addebitare", e per € 1.217.952,55 relativi agli importi erogati dalla Banca Nazionale del Lavoro per il mutuo dell'importo di € 3.400.000,00, diminuito dei rimborsi di quote capitale da noi effettuati fino al 31/12/18.

Composizione dei debiti verso fornitori:

Fatture ricevute	€ 640.081,54
Fatture da ricevere	€ 716.148,61
Note credito da ricevere	- € 10.391,09
Totale	€ 1.345.839,06

I suddetti debiti verso fornitori comprendono i debiti verso Comuni soci per rapporti commerciali per € 3.000,00.

Composizione dei debiti tributari:

Ritenute Irpef su retribuzioni	€ 67.177,18
Ritenute Irpef su lavoro autonomo	€ 2.895,00
Ritenute Irpef su collaboratori	€ 0,00
Irap	€ 0,00
Ires	€ 0,00
Ritenute su rivalutazione TFR	€ 133,26
Debito verso erario per iva	€ 0,00

Debiti per Tares / Tari	€ 129.012,00
Debiti v/erario per bollo virtuale	€ 0,00
Totale	€ 199.217,44

Composizione dei debiti verso istituti di previdenza:

Inps	€ 89.577,93
Inpdap	€ 47.081,57
Inail	€ 0,00
Fasi - Fasda	€ 5.282,00
Previndai	€ 4.116,82
Debiti verso istituti per ferie residue	€ 15.264,53
Debiti verso inps ex 10%	€ 908,00
Debiti v/ istituti per accanton. 14^ mensilità	€ 27.527,25
Debiti verso Previambiente	€ 12.847,35
Debiti verso Alleata Previdenza	89,31
Debiti v/ istituti per premio produttività	22.092,73
Totale	€ 224.787,49

Il debito verso Previambiente è costituito dal versamento relativo al mese di dicembre 2018.

Il debito verso Inps, oltre ai contributi del mese di dicembre, contiene anche il debito verso il Fondo Tesoreria presso l'Inps, per la quota di Tfr, relativa al mese di dicembre 2018, trattenuta ai dipendenti che non hanno optato per il versamento integrale del loro Tfr maturato al Fondo pensione Previambiente.

Composizione di Altri debiti:

Debiti verso dipendenti:

- Stipendi da liquidare € 20.942,46
- Ferie residue € 48.044,73
- Premio produttività € 67.100,00
- 14^ mensilità € 84.031,59

Debiti per trattenute a dipendenti:

- Debiti per trattenute sindacali € 1.188,74
- Debiti per ricongiunzione inpdap € 292,94

Clienti c/ anticipi	€ 0,00
Fatture da ricevere da Collegio sindacale	€ 23.896,44
Debiti verso Consiglio di Amministrazione	€ 12.198,34
Depositi cauzionali da terzi	€ 6.550,00
Debiti v/ Provincia di Firenze per tributo provinciale su Tia	€ 132.602,91
Debiti vari	€ 3.338,98
Debiti verso AER Impianti S.r.l.	€ 0,00
Clienti soci c/ anticipi	€ 0,00
Altri debiti v/ soci	€ 2.754,36

Debiti verso Alia €100,66
Totale € 403.042,15

Gli “Altri debiti verso soci” rappresentano il debito verso i soci per gli interessi loro spettanti sui finanziamenti erogati.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Obbligazioni	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	392.847	392.847
Debiti verso banche	1.221.787	1.221.787
Debiti verso altri finanziatori	0	0
Acconti	0	0
Debiti verso fornitori	1.345.839	1.345.839
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0
Debiti verso imprese controllanti	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
Debiti tributari	199.217	199.217
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	224.787	224.787
Altri debiti	403.042	403.042
Debiti	3.787.521	3.787.521

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

La fattispecie non è esistente nel bilancio al 31/12/2018.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Al 31/12/2018 non sono presenti debiti relativi ad operazioni che prevedono l’obbligo di retrocessione a termine per l’acquirente, di cui all’art. 2427, primo comma, punto 6-ter.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Scadenza	Quota in scadenza
	392.847
Totale	392.847

Al 31/12/2018 esistono € 392.847,27 di finanziamenti da soci, che costituiscono l’importo residuo del totale dei finanziamenti concessi per € 2.380.892,71. Tali finanziamenti sono remunerati al tasso legale di volta in volta vigente e sono integralmente restituiti ad aprile 2019.

Di seguito si fornisce il dettaglio di tali finanziamenti:

Comune di Pontassieve	€ 126.853,25
Comune di Pelago	€ 0,00
Comune di Rufina	€ 0,00
Comune di Figline e Incisa in Val d’Arno	€ 117.253,89
Comune di Reggello	€ 85.502,95
Comune di Rignano	€ 38.263,50
Valdisieve S.c.r.l.	€ 24.973,68

Totale € 392.847,30

Ratei e risconti passivi

Sono iscritte in tali voci, o rettificate, quote di costi e di proventi, comuni a due o più esercizi, al fine di realizzare il principio della competenza economico-temporale.

I contributi c/ impianti sono inseriti in bilancio secondo il principio della competenza economico-temporale: quindi anche se non incassati, laddove sussista il requisito della certezza.

Detti contributi traggono alimento dall'acquisizione di cespiti, cui le istituzioni offrono un concorso economico-finanziario, riscontrandone ragioni di pubblica utilità.

Il necessario parallelismo economico con i cespiti cui tali contributi ineriscono, ne determina la relativa collocazione fra i risconti passivi, da cui annualmente viene recuperata la correlativa quota di ricavi, tenendo conto della vita utile di tali cespiti.

	Valore di inizio esercizio	Variatione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	3.310	(797)	2.513
Risconti passivi	442.822	(174.253)	268.569
Totale ratei e risconti passivi	446.132	(175.050)	271.082

Composizione della voce "ratei e risconti passivi":

Ratei passivi: € 2.513,04

Risconti passivi:

Contributi in c/impianti € 268.066,81

Altri risconti passivi € 501,86

Totale € 268.568,67

Nel 2018 i risconti passivi sono aumentati per € 18.818,38 per un nuovo contributo c/impianti. Sono diminuiti per € 122.360,60 per cessioni di beni ad Alia, avvenute nell'ambito del passaggio del servizio dei Comuni di Figline e Incisa Valdarno e di Rignano sull'Arno, e per € 70.710,62 per l'imputazione a ricavi della quota annua di ammortamento dei contributi in conto impianti.

Nota integrativa, conto economico

La determinazione dei costi e ricavi dell'esercizio è stata effettuata tenendo conto della competenza economica e della rilevanza nel rispetto dei corretti principi contabili.

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi da comuni clienti soci per servizi da contratto di servizio	11.658.089
Ricavi da comuni clienti soci per servizi extra	104.656
Servizio igiene urbana e smaltimento ad altri enti	0
Ricavi per servizi a privati	102.039
Cessione materiale da recupero a privati	73.966
Vendite varie	0
Sopravvenienze attive TIA	0
Ecotasse sullo smaltimento	(80.384)
Totale	11.858.366

La voce A.4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni: € 101.318,13 contiene la capitalizzazione dei costi per la campagna informativa per l'attivazione del progetto di raccolta porta a porta per il comune di Reggello.

Tali costi sono relativi all'acquisto di piccoli contenitori ed alla campagna informativa (acquisto di materiale informativo e costo del personale utilizzato), per un totale di € 101.318,13, di cui costi relativi al personale per € 79.501,23.

RIPARTIZIONE PER CATEGORIE DEI RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI

A.5) Altri ricavi e proventi: vari

Contributi Conai per raccolte differenziate	701.595,07
Sconti e abbuoni attivi	675,31
Proventi diversi	10.014,84
Rimborsi costi di gestione Tia	14.961,00
Rimborsi da terzi	19.037,25
Affitti attivi	18.597,00
Ricavi per penali da utenti Tia	0,00
Ricavi per recupero accise	47.959,16
Service tecnico e amministrativo ad Aer Impianti S.r.l.	10.150,00
Ricavi per distacchi di personale	27.608,33
Sopravvenienze attive	7.027,38
Insussistenze passive	-166,40
Plusvalenze da alienazione cespiti (ordinarie)	30.060,81
Totale	887.519,75

I suindicati "rimborsi costi di gestione Tia", pari ad € 14.961,00, derivano dal riaddebito a Alia dei costi sostenuti direttamente da Aer nei mesi di Gennaio e Febbraio 2018 per l'attività di gestione della Tia con il gruppo di lavoro composto da Alia ed Aer.

Le suindicate sopravvenienze e insussistenze sono principalmente composte dalle seguenti voci:

Sopravvenienze attive A.5 vari:

- Principalmente conseguente a incassi di crediti Tia precedentemente stralciati, per un totale di € 6.009,72.

La voce A.5) Altri ricavi e proventi: contributi in c/ esercizio: € 3.521,62
 contiene il saldo del contributo da Fonservizi per corso di formazione "formazione e aggiornamento del personale in Aer spa" per la quota di competenza dell'anno 2018.

La voce A.5) Altri ricavi e proventi: contributi in c/ impianti:
 contiene la quota annua di ricavi per contributi in conto impianti, per € 66.611,64.

Sopravvenienze attive A.5 contributi c/ impianti:

- Per la quota di ricavo relativa ad esercizi precedenti, relativamente ad un contributo concesso nel 2018: € 4.098,98.

Costi della produzione

B.6) Costi per acquisti:

Pezzi di ricambio	€ 11.259,00
Carburanti e lubrificanti	€ 334.262,14
Pneumatici e relativi accessori	€ 36.923,59
Vestiaro personale	€ 2.468,62
Acquisti per la sicurezza	€ 6.862,59
Materiale pubblicitario	€ 17.594,25
Acquisti per servizio di raccolta	€ 61.223,45
Altro materiale di consumo	€ 41.448,24
Insussistenze	- € 147,74
Totale	€511.894,14

B.7) Costi per servizi:

Energie e fluidi	€ 73.371,99
Trasporti e smaltimento rifiuti	€ 1.535.615,02
Raccolte differenziate	€ 3.574.820,58
Altri servizi da terzi	€ 1.975.254,08
Servizi societari, generali e amministrativi	€ 236.966,41
Costi per servizi attività Tia	€ 27.155,66
Sopravvenienze	€ 29.364,60
Insussistenze	- € 7.868,23
Totale	€7.444.680,11

B.8) Costi per godimento beni di terzi:

Affitti passivi	€ 70.007,56
Manut. e rip. beni terzi	€ 9.371,37
Noleggi	€ 161.015,05
Canoni di leasing	€ 106.407,01
Sopravvenienze	€ 240,00
Totale	€ 347.040,99

B.9) Costi per il personale:

Salari e stipendi	€ 2.720.128,48
Oneri sociali	€ 914.662,67
Trattamento fine rapporto	€ 179.386,18
Trattamento quiescenza e simili	€ 36.227,49
Altri costi	€ 3.798,01
Insussistenze	- € 5.214,74
Totale	€ 3.848.988,09

B.14) Oneri diversi di gestione:

Spese generali	€ 121.244,85
Oneri tributari	€ 74.782,79
Sopravvenienze	€ 106.497,36
Insussistenze	- € 179.487,22
Totale	€ 123.037,78

Le suindicate sopravvenienze e insussistenze sono principalmente composte dalle seguenti voci:

Sopravvenienze passive B.7:

- Costi per manutenzioni, costi di smaltimento e utenze di competenza del 2017: € 29.364,60.

Sopravvenienze passive B.14:

- Il contenzioso con il Comune di Rufina per accertamenti sulla Tari relativa agli anni al 2013 al 2017, si è concluso con una mediazione siglata a marzo 2019, la quale ha comportato una sopravvenienza passiva di € 106.129,00.

Insussistenze attive B.9.B.:

- Minori contributi versati sul premio dipendenti di competenza dell'anno 2017, rispetto all'importo stanziato nel bilancio al 31/12/17: € 5.214,74.

Insussistenze attive B.14:

- Si è conclusa positivamente un contenzioso in corso con un dipendente, determinando l'eliminazione dell'apposito fondo rischi, con conseguente insussistenza attiva di € 87.626,00.

- Il fondo rischi su crediti Tia, che nel corso dell'anno, a causa di incassi e transazioni, ha superato il totale dei crediti Tia, è stato ridotto dell'importo di € 77.400,55, per riportarlo ad un importo pari al 100% degli stessi.

Proventi e oneri finanziari**Composizione dei proventi da partecipazione**

Nel 2018 l'Assemblea dei Soci di CRCM Srl ha deliberato la distribuzione di dividendi derivanti dall'utile del bilancio al 31/12/17. La quota spettante ad Aer è pari a € 14.652,80.

C.16.d.altri "Altri proventi finanziari":

L'ammontare della voce "Altri proventi finanziari" è iscritta in bilancio per € 53.266,19 ed è così composta:

VOCE 16.d) altri:

Interessi attivi su conti correnti bancari e postali	€ 948,99
Interessi mora su crediti verso clienti	€ 19.710,33
Interessi mora da utenti Tia	€ 27.557,52
Altri interessi attivi	€ 5.049,35
Totale	€ 53.266,19

I suindicati interessi di mora su crediti verso clienti sono costituiti esclusivamente da interessi di mora maturati nell'anno nei confronti dei comuni clienti soci.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

C.17) "Interessi ed altri oneri finanziari":

L'ammontare della voce "Interessi ed altri oneri finanziari" è iscritta in bilancio per € 107.178,10 ed è così composta:

VOCE C.17.d. altri:

Interessi sul mutuo BNL	€ 36.549,53
Oneri finanziari leasing	€ 61.142,24
Interessi passivi su finanziamenti da soci	€ 1.669,57
Interessi v/enti previdenziali	€ 203,07
Rivalutazione T.F.R. anno precedente	€ 7.596,49
Altri interessi passivi	€ 17,20
Altri interessi passivi bancari (su c/c)	€ 0,00
Sopravvenienze	€ 0,00
Insussistenze	€ -0,00
Totale	€ 107.178,10

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

L'ammontare della voce "imposte sul reddito" è iscritta in bilancio per € 0 ed è così composta:

VOCE 20):

Irap:	€ 0,00
di cui correnti:	€ 0,00
di cui relative ad esercizi precedenti:	€ 0,00
di cui per imposte differite:	€ 0,00
di cui per imposte anticipate:	€ 0,00
Ires:	€ 669.899,26
di cui correnti:	€ 0,00
di cui relative ad esercizi precedenti:	€ 0,00
di cui per imposte differite:	€ 0,00
di cui per imposte anticipate:	€ 669.899,26
Totale	€ 669.899,26
di cui correnti:	€ 0,00
di cui relative ad esercizi precedenti:	€ 0,00
di cui per imposte differite:	€ 0,00
di cui per imposte anticipate:	€ 669.899,26

In ossequio al principio contabile n. 25, gli importi imputati alla voce "Imposte sul reddito" rappresentano i costi realmente di competenza dell'esercizio 2018, indipendentemente dalla data dell'effettivo versamento delle imposte stesse.

Pertanto, la differenza fra i suindicati costi per le imposte di competenza dell'esercizio 2018 e quelle da versare per lo stesso anno, è dovuta alle cosiddette imposte anticipate, derivanti dalle differenze temporanee dovute a quei costi la cui deduzione è, per disposizioni fiscali, parzialmente o totalmente rinviata agli anni successivi.

E dalle cosiddette imposte differite, derivanti dalle differenze temporanee dovute a quei costi la cui tassazione è, per disposizioni fiscali, parzialmente o totalmente rinviata agli anni successivi.

Le imposte anticipate e differite sono calcolate all'aliquota del 24%.

Fino al 31/12/11, fra i crediti per imposte anticipate fu inserito l'importo dell'Ires conseguente alla indeducibilità della maggior parte dell'accantonamento al fondo rischi su crediti Tia destinato alla copertura delle future perdite per inesigibilità. Tale iscrizione fu effettuata in previsione del recupero, nel corso degli anni successivi, dell'Ires in questione, attesa la deducibilità del futuro utilizzo di tale fondo rischi a fronte di perdite sui crediti Tia. Dal bilancio al 31/12/12 in poi, per ragioni di prudenza, tale iscrizione non è stata più effettuata, visto l'elevato importo accumulatosi fino al 31/12/11. Dopo l'eliminazione, effettuata nel 2018, di € 201.122,74 di tali crediti verso erario, residua un credito per imposte anticipate Ires su accantonamento a fondo rischi su crediti Tia, pari a € 719.795,76, il quale è stato completamente eliminato nel bilancio al 31/12/18. Pertanto il conto "Crediti verso erario per imposte anticipate su accantonamenti a fondo rischi su crediti Tia", è pari a zero, al 31/12/18.

La perdita fiscale dell'anno 2018, ammontante ad € 1.129.327,48 e riportabile ai successivi esercizi, è formata, oltre che da una serie di variazioni in aumento ed in diminuzione della perdita civilistica di € 197.515,00 - da cui deriva una perdita fiscale di € 506.872,08 - anche dalla variazione in diminuzione dell'importo di € 622.455,40, relativo agli stralci dei crediti Tia annullati da Agenzia Entrate Riscossioni in base alla cosiddetta "Pace fiscale".

L'importo dell'Ires corrispondente a tale perdita fiscale è stato imputato, nel bilancio al 31/12/18, a "Crediti verso erario per imposte anticipate su perdite fiscali", di cui all'art. 2427, primo comma, punto 14b del codice civile, ritenendo sussistenti i presupposti della ragionevole certezza del recupero di tali perdite fiscali. Ciò in quanto la previsione degli imponibili fiscali dei prossimi cinque esercizi fornisce un quadro di recupero quasi integrale di tale perdita fiscale, la quale pertanto è stata imputata a crediti verso erario per imposte anticipate - al netto dell'importo di € 83.414,00, ritenuto come non recuperabile nei prossimi cinque esercizi - nella misura del suo 24%: quindi una perdita fiscale recuperabile di € 1.045.913,48, da cui un'Ires e un credito per imposte anticipate pari a € 251.019,24.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	3.837.161	0
Totale differenze temporanee imponibili	1.045.913	0
Differenze temporanee nette	2.791.248	0
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(920.919)	0
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	669.900	0
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(251.019)	0

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Tari 2017, in totale deduzione nel 2018	1.555	(1.555)	0	24,00%	(373)
Compensi amministratori 2017, in deduzione 2018	7.947	(7.947)	0	24,00%	(1.907)
Accantonamento a fondo rischi su crediti Tia 2006-2011	3.827.659	(3.827.659)	0	24,00%	(918.638)

Dettaglio delle differenze temporanee imponibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Tari 2018, che sarà in deduzione nel 2019	0	0	0	24,00%	0
Compensi amministratori 2018, in deduzione 2019	0	0	0	24,00%	0
Perdita fiscale anno 2018 recuperabile negli esercizi successivi	0	1.045.913	1.045.913	24,00%	251.019

L'utilizzo delle differenze temporanee deducibili di € 838.011,42 - di cui € 622.455,40 a fronte dello stralcio crediti Tia effettuato al 31/12/18 da Agenzia Entrate Riscossioni, in base alla cosiddetta "Pace fiscale" - derivanti dai precedenti esercizi, da cui consegue l'effetto di diminuzione del credito verso erario per imposte anticipate per € 201.122,74, non ha comportato una effettiva diminuzione dell'Ires, in quanto, in presenza di una perdita fiscale dell'esercizio, tale importo non può essere realmente dedotto e da ciò consegue l'insussistenza passiva descritta alla voce "Crediti verso erario per imposte anticipate", dove sono descritte anche le motivazioni che hanno portato, nel bilancio al 31/12/18, alla completa eliminazione del residuo credito verso erario per imposte anticipate su accantonamenti a fondo rischi su crediti Tia per inesigibilità, pari a € 719.795,76.

IRES: PROSPETTO FISCALITA` ART. 2427, punto 14 a) e b) C.C.

	<u>Imponibile Fiscale</u>	<u>IRES (24%)</u>	
Risultato civilistico ante imposte:	- 197.515,00		
Imponibile fiscale (ante variazioni permanenti):	0,00		
Variazioni permanenti in aumento:			
Variazioni permanenti in diminuzione:			
Deduzione ACE:			
Imponibile fiscale (ante variazioni temporanee):	0,00	0,00	IRES
Variazioni temporanee per imposte anticipate:	- 2.791.247,66	- 669.899,44	IRES ANTICIPATA
Variazioni temporanee per imposte differite:	0,00	0,00	IRES DIFFERITA
Imponibile fiscale (post variazioni temporanee):	0,00	0,00	IRES DOVUTA

VARIAZIONI TEMPORANEE IN AUMENTO

	<u>Variazioni</u>	<u>Utilizzo fondi IRES differita</u>	<u>Variazioni</u>	<u>Crediti per IRES anticipata</u>
Compensi amministratori 2018, non pagati nel 2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Tari 2018, non pagata nel 2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Perdita fiscale anno 2018 recuperabile nei prossimi esercizi	0,00	0,00	1.045.913,48	251.019,24
TOTALI:	0,00	0,00	1.045.913,48	251.019,24

VARIAZIONI TEMPORANEE IN DIMINUIZIONE

	<u>Variazioni</u>	<u>Fondo IRES differita</u>	<u>Variazioni</u>	<u>Utilizzo crediti per IRES anticipata</u>
Compensi amministratori 2017, pagati nel 2018	0,00	0,00	7.947,14	1.907,31
Tari 2017, pagata nel 2018	0,00	0,00	1.555,00	373,20
Su crediti Tia per inesigibilità	0,00	0,00	3.827.659	918.637,99
TOTALI:	0,00	0,00	3.837.161,14	920.918,50

EFFETTI VARIAZIONI TEMPORANEE SULLO STATO PATRIMONIALE

	<u>Decremento</u>		<u>Incremento</u>
Stato Patr. Passivo B. 2:	0,00	Stato Patr. Attivo C.II.4. ter:	251.019,24
Stato Patr. Attivo C.II.4. ter:	920.918,50	Stato Patr. Passivo B. 2:	0,00

IRAP: PROSPETTO FISCALITA` ART. 2427, punto 14 a) e b) C.C.

	<u>Imponibile Fiscale</u>	<u>IRAP</u>		
Risultato civilistico ante imposte:	- 197.515,00			
Imponibile fiscale (ante variazioni permanenti):	0,00			
Variazioni permanenti in aumento:				
Variazioni permanenti in diminuzione:				
Imponibile fiscale (ante variazioni temporanee):	0,00	0,00	IRAP COMPETENZA 2018	
Variazioni temporanee per imposte anticipate:	0,00	0,00	IRAP ANTICIPATA	
Variazioni temporanee per imposte differite:	0,00	0,00	IRAP DIFFERITA	
Imponibile fiscale (post variazioni temporanee):	0,00	0,00	IRAP DOVUTA	
VARIAZIONI TEMPORANEE IN AUMENTO				
	<u>Variazioni</u>	<u>Utilizzo fondi IRAP differita</u>	<u>Variazioni</u>	<u>Crediti per IRAP anticipata</u>
TOTALI:	0,00	0,00	0,00	0,00
VARIAZIONI TEMPORANEE IN DIMINUZIONE				
	<u>Variazioni</u>	<u>Fondo IRAP differita</u>	<u>Variazioni</u>	<u>Utilizzo crediti per IRAP anticipata</u>
TOTALI:	0,00	0,00	0,00	0,00
EFFETTI VARIAZIONI TEMPORANEE SULLO STATO PATRIMONIALE				
	<u>Decremento</u>		<u>Incremento</u>	
Stato Patr. Passivo B. 2:	0,00	Stato Patr. Attivo C.II.4. ter:		0,00
Stato Patr. Attivo C.II.4. ter:	0,00	Stato Patr. Passivo B. 2:		0,00

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	1
Impiegati	20
Operai	55
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	77

Il personale dipendente in forza alla società alla data del 31/12/18 è di n. 77 addetti a tempo indeterminato, comprensivo di n. 3 addetti part time. Oltre al personale dipendente, al 31/12/18, prestano servizio con rapporto di lavoro a tempo determinato n. 11 addetti (n. 11 operai), più un lavoratore con Collaborazione Coordinata e Continuativa.

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	29.684	23.896
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Il consiglio di Amministrazione è stato composto nel 2018 da tre consiglieri (compreso il Presidente): il compenso complessivo per l'anno 2018 è stato di € 29.683,51.

Per quanto concerne il Collegio Sindacale, composto da tre revisori, il compenso complessivo per l'anno 2018 è stato di € 23.896,44.

Compensi al revisore legale o società di revisione

La fattispecie non è esistente nel Bilancio al 31/12/2018.

Categorie di azioni emesse dalla società

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Ordinarie	55.241	2.853.198	0	0	55.241	2.853.198
Totale	55.241	2.853.198	0	0	55.241	2.853.198

Titoli emessi dalla società

Non sono stati emessi titoli di cui all'art. 2427, comma 1, punto 18.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Non sono stati emessi altri strumenti finanziari di cui all'art. 2427, primo comma, punto 19.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

	Importo
Impegni	4.223.180
di cui in materia di trattamento di quiescenza e simili	0
di cui nei confronti di imprese controllate	0
di cui nei confronti di imprese collegate	0
di cui nei confronti di imprese controllanti	0
di cui nei confronti di imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0
Garanzie	0
di cui reali	0
Passività potenziali	0

DETTAGLIO IMPEGNI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 9.

Beni in leasing:

- Leasing sede via Marconi, Scopeti, Rufina:

Contratto di leasing immobiliare n. 815516 del 05/04/06 con la Società di leasing BNP Paribas Leasing Solutions S.p.A., per la sede legale, amministrativa ed operativa di Aer, situata in località Scopeti, a Rufina, via Marconi 2 bis. Il leasing ha per oggetto sia l'acquisizione della sede, sia i lavori di miglioramento alla sede stessa.

Per l'acquisizione della sede:

- il valore del bene, pagato dalla Società concedente il leasing, ammonta a € 565.000;
- la durata del contratto di leasing è di 18 anni, dal 01/07/2006 al 31/10/2024 e prevede un totale di 40 rate mensili di € 3.569,00 più altre 180 rate di € 2.464,97 ciascuna, per un corrispettivo totale della locazione finanziaria di € 586.454,60;
- il totale dell'impegno per i futuri pagamenti ammonta a € 313.797,90, di cui canoni non ancora scaduti al 31/12/18 per € 172.547,90 e prezzo dell'opzione finale d'acquisto per € 141.250,00.

Per i lavori di miglioramento della sede stessa (uffici e spogliatoi):

- il totale dei lavori, pagati dalla Società concedente il leasing, ammonta a € 606.764,77;
- la durata del contratto di leasing va dal 01/11/2009 al 31/10/2024 e prevede un totale di 180 rate di € 3.286,25, per un corrispettivo totale della locazione finanziaria di € 591.525,00;
- il totale dell'impegno per i futuri pagamenti ammonta a € 381.728,69, di cui canoni non ancora scaduti al 31/12/18 per € 230.037,50 e prezzo dell'opzione finale d'acquisto per € 151.691,19.

Per il totale del leasing (acquisto sede più lavori):

- il valore del bene e dei lavori, pagato dalla Società concedente il leasing, ammonta a € 1.171.764,77;
- il valore attuale complessivo dei canoni non ancora scaduti al 31/12/18 è di € 635.849,83;
- il totale dell'impegno per i futuri pagamenti di canoni non ancora scaduti e dell'opzione finale d'acquisto, ammonta a € 695.526,59.

- Leasing capannone industriale via Volta, Scopeti, Rufina:

Contratto di leasing immobiliare con la Società di leasing BNP Paribas Lease Group S.p.A., per un capannone industriale situato in località Scopeti, a Rufina, via Volta. Il leasing ha per oggetto sia l'acquisizione del capannone, sia i lavori di miglioramento al capannone stesso.

Per l'acquisizione del capannone (contratto n. S0000482 del 15/01/10, trasformato in n. X0062903 dal 01/12/15):

- Il valore del bene, pagato dalla Società concedente il leasing, ammonta a € 1.020.000;
- la durata del contratto di leasing è di 18 anni, dal 01/01/2010 al 31/12/2027 e prevede un totale di 216 rate mensili di € 7.167,00 ciascuna, per un corrispettivo totale della locazione finanziaria di € 1.548.072,00;
- il totale dell'impegno per i futuri pagamenti ammonta a € 978.036,00, di cui canoni non ancora scaduti al 31/12/18 per € 774.036,00 e prezzo dell'opzione finale d'acquisto per € 204.000,00.

Per quanto riguarda i lavori di miglioramento al capannone stesso (n. W0020540 del 18/04/14):

- la stipula dell'atto modificativo del leasing è del 18/04/14;
- Il valore del bene, pagato dalla Società concedente il leasing, ammonta a € 129.623,67;
- la durata del contratto di leasing va dal 01/04/2014 al 31/12/2027 e prevede un totale di 165 rate mensili di € 1.048,84 ciascuna, per un corrispettivo totale della locazione finanziaria di € 173.058,60;
- il totale dell'impegno per i futuri pagamenti ammonta a € 139.199,45, di cui canoni non ancora scaduti al 31/12/18 per € 113.274,72 e prezzo dell'opzione finale d'acquisto per € 25.924,73.

Per il totale del leasing (acquisto capannone più lavori):

- il valore del bene e dei lavori, pagato dalla Società concedente il leasing, ammonta a € 1.149.623,67;
- il valore attuale complessivo dei canoni non ancora scaduti al 31/12/18 è di € 822.126,67;
- il totale dell'impegno per i futuri pagamenti di canoni non ancora scaduti e dell'opzione finale d'acquisto, ammonta a € 1.117.235,45.

- Leasing palazzina Incisa:

Contratto di leasing immobiliare n. T0006289 del 08/04/11 con la Società di leasing BNP Paribas Lease Group S.p.A., per la realizzazione di una palazzina a Incisa, adibita a sede operativa. Il leasing ha per oggetto sia l'acquisizione del terreno, sia i lavori di realizzazione della palazzina. I lavori sono terminati nel 2012.

- Il valore del bene, pagato dalla Società concedente il leasing, ammonta a € 568.742,58.
- La durata del contratto di leasing è di 18 anni, dal 01/09/2012 al 31/08/2030 e prevede un totale di 20 rate mensili di € 4.003,88 più altre 196 rate di € 3.468,84 ciascuna, per un corrispettivo totale della locazione finanziaria di € 760.152,61. A far data dal 01/03/18 è stato ceduto ad Alia il contratto di leasing relativo alla palazzina di Incisa Valdarno, a seguito del passaggio ad Alia del servizio di igiene urbana e smaltimento rifiuti dei Comuni di Figline e Incisa Valdarno e di Rignano sull'Arno. Di conseguenza:
- Il valore attuale complessivo dei canoni non ancora scaduti al 31/12/18 è di € 0,00;
- Il totale dell'impegno per i futuri pagamenti ammonta a € 0,00, di cui canoni non ancora scaduti al 31/12/18 per € 0,00 e prezzo dell'opzione finale d'acquisto ammonta a € 0,00.

Affitti passivi:

Affitto area inceneritore a Selvapiana - Rufina (Fi). Contratto del 01/01/18, locatore AER Impianti S.r.l., canone annuale € 50.000,00, durata del contratto fino al 31/12/2020. Al 31/12/18 residua un totale di canoni da pagare pari a € 100.000,00.

Mutui passivi:

- Sul finanziamento Banca Nazionale del Lavoro, di € 3.400.000,00, garanzie costituite da un vincolo da parte nostra, di una parte delle nostre disponibilità finanziarie, effettuato attraverso mandato irrevocabile di pagamento alla Cassa di Risparmio Firenze, che è tenuta ad accantonare le somme occorrenti per soddisfare, alle scadenze, i pagamenti per le rate semestrali che matureranno nel corso dell'anno, per € 211.877,93 circa ciascuna, dal 31/05/2013 al 30/11/2021. Al 31/12/18 residua un totale di rate da pagare pari a € 1.271.267,58.

Fideiussioni a terzi:

- Polizza fidejussoria contratta da AER con Fondiaria – SAI Spa Assicurazioni in data 14/06/10, a favore Provincia di Firenze, a garanzia per l'esercizio dell'impianto di termodistruzione "I Cipressi" ubicato in località Selvapiana s.s. Toscoromagnola, Comune di Rufina, per € 258.228,45, con efficacia fino al 14/06/2023.

- Polizza fidejussoria contratta da AER con Unipol Assicurazioni, a favore Provincia di Firenze, a garanzia per l'esercizio di stoccaggio provvisorio di scarti di pellame ubicato presso l'impianto di termodistruzione "I Cipressi" in località Selvapiana, s.s. Toscoromagnola, Comune di Rufina, per € 7.746,90, con efficacia fino al 30/09/2022.

- Polizza fidejussoria contratta da AER con Unipol Assicurazioni, a favore di A.N.A.S. a garanzia delle somme dovute per eventuali danni all'ambiente derivanti dall'accesso industriale al Km 103+751 S.S. 67 Tosco Romagnola per € 5.000,00, con efficacia fino al 12/07/2017.

- Polizza fidejussoria contratta da AER con Fondiaria-SAI Assicurazioni a favore Provincia di Firenze, a garanzia delle somme dovute per eventuali danni all'ambiente derivanti dall'attività di esercizio dell'impianto di termodistruzione "I Cipressi" ubicato in località Selvapiana s.s. Toscoromagnola, Comune di Rufina come stazione ecologica per attività di recupero di rifiuti speciali ed urbani non pericolosi per € 40.593,76, con efficacia fino al 03/08/2020.

- Polizza fidejussoria contratta da AER con INA Assitalia Assicurazioni, a favore Provincia di Firenze, a garanzia delle somme dovute per eventuali danni all'ambiente derivanti dall'attività di esercizio dell'impianto di rifiuti urbani e assimilati, presso la stazione ecologica ubicata in via Norcenni, 1 nel comune di Figline Valdarno per € 34.937,14, con efficacia fino al 10/09/2020.

- Polizza fidejussoria contratta da AER con UNIPOL Assicurazioni a favore di Provincia di Firenze, a copertura delle eventuali spese sostenute dalla Pubblica Amministrazione per somme dovute per eventuali danni all'ambiente derivanti dall'attività di esercizio dell'impianto di stoccaggio di rifiuti non pericolosi urbani e speciali, presso la stazione ecologica in località La Massa nel Comune di Incisa Valdarno, per € 274.098,93, con efficacia fino al 23/02/2022.

- Polizza fideiussoria contratta da AER con CARIGE Assicurazioni a favore del Ministero dell'Ambiente, Roma – categoria I, Classe C per attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani e assimilati a copertura delle eventuali

operazioni di smaltimento di rifiuti, bonifica e ripristino delle installazioni e delle aree contaminate, nonché l'eventuale risarcimento degli ulteriori danni all'ambiente ai sensi della parte VI del D.L. 3 aprile 2006, 152/06 in conseguenza dell'attività svolta, per € 25.822,85, con efficacia fino al 21/10/2018.

- Polizza fidejussoria contratta da AER con UNIPOL Assicurazioni a favore di Provincia di Firenze, a copertura delle eventuali spese sostenute dalla Pubblica Amministrazione per adempimento autorizzazione ed esecuzione progetto chiusura e ripristino ambientale e deposito cauzionale gestione rifiuti stazione ecologica Loc. Burchio nel Comune di Incisa Valdarno, per € 46.261,89 con efficacia fino al 23/08/2022.

- Polizza fidejussoria contratta da AER con UNIPOL Assicurazioni a favore del Ministero dell'Ambiente, a copertura delle eventuali operazioni bonifica beni contenenti amianto, ripristino installazioni aree contaminate e realizzazione eventuali misure di sicurezza, trasporto e smaltimenti rifiuti (art.1936 CC) per € 9.150,00, con efficacia fino al 08/04/2020.

- Polizza fidejussoria contratta da AER con Elba Assicurazioni SpA a favore del Ministero dell'Ambiente, a copertura attività di trasporto rifiuti categoria 1 classe C delle eventuali operazioni di smaltimento di rifiuti, bonifica e ripristino delle installazioni e delle aree contaminate, nonché l'eventuale risarcimento degli ulteriori danni all'ambiente ai sensi della parte VI del D.L. 3 aprile 2006, 152/06 in conseguenza dell'attività svolta, per € 25.822,84 con efficacia fino al 25/05/2023.

- Polizza fidejussoria contratta da AER con Elba Assicurazioni SpA a favore del Ministero dell'Ambiente, a copertura attività di trasporto rifiuti categoria 5 classe F delle eventuali operazioni di smaltimento di rifiuti, bonifica e ripristino delle installazioni e delle aree contaminate, nonché l'eventuale risarcimento degli ulteriori danni all'ambiente ai sensi della parte VI del D.L. 3 aprile 2006, 152/06 in conseguenza dell'attività svolta, per € 25.822,84 con efficacia fino al 25/05/2023.

- Polizza fidejussoria contratta da AER con Elba Assicurazioni SpA a favore del Ministero dell'Ambiente, a copertura attività commercio e intermediazione dei rifiuti senza detenzione dei rifiuti stessi categoria 8 classe D delle eventuali operazioni di trasporto e smaltimento di rifiuti, messa in sicurezza, bonifica e ripristino delle installazioni e delle aree contaminate, nonché l'eventuale risarcimento degli ulteriori danni all'ambiente ai sensi della parte VI del D.L. 3 aprile 2006, 152/06 in conseguenza dell'attività svolta, per € 250.000,00 con efficacia fino al 25/05/2023.

- Polizza fidejussoria contratta da AER con REALE Mutua a favore di Regione Toscana Direzione Ambiente ed Energia, a copertura delle eventuali spese sostenute dalla Pubblica Amministrazione per somme dovute per eventuali danni all'ambiente derivanti dalla realizzazione e gestione impianto di recupero rifiuti urbani non pericolosi ubicato in Via Marconi 2 bis località Scopeti RUFINA, per € 5.164,60, con efficacia fino al 23/03/2027.

Polizza fidejussoria contratta da AER con Elba Assicurazioni SpA a favore del Ministero dell'Ambiente, a copertura attività di bonifica di siti e beni contenenti amianto legato in matrici cemetizie e resinoidi, classe E - categoria 10° ai sensi dell'articolo 3 del Decreto del Ministro Ambiente e della tutela del territorio 5/02/2004 per € 30.500,00 con efficacia fino al 16/07/2025.

DETTAGLIO GARANZIE NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 9:

Non esistono garanzie non risultanti dallo Stato patrimoniale.

DETTAGLIO PASSIVITA' POTENZIALI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 9:

Per le sue possibili ed eventuali ripercussioni su AER SpA, al momento non quantificabili, si segnala la sentenza n. 5078 del 15/03/16, con la quale la Corte di Cassazione a Sezioni Unite ha condannato un'azienda veneta di igiene ambientale, a restituire l'iva sulla Tia ad un utente. A tale proposito si segnala, inoltre, che nei primi mesi del 2018 Aer è stata condannata in Cassazione alla restituzione dell'iva sulla Tia su alcuni utenti, per importi non rilevanti.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non esistono patrimoni o finanziamenti destinati a uno specifico affare di cui all'art.2427, primo comma, punto 20 e 21.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Per quanto previsto dall'art. 2427 punto 22 bis, la Società assicura che le operazioni rilevanti con le parti correlate sono realizzate alle condizioni di mercato.

Rientra nell'ambito di detto raggruppamento la locazione dell'area dell'inceneritore di Selvapiana, concessa da AER Impianti Srl.

Si precisa che le operazioni con CRCM sono afferenti l'attività di selezione e pressatura della carta raccolta da Aer e consegnata alle cartiere indicate dalla Società Comieco, per conto della quale CRCM svolge funzione di piattaforma. I prezzi sono applicati sulla base delle condizioni stabilite nelle convenzioni ANCI e CONAI, pertanto a valore corrente di mercato.

Maggiori dettagli sulle operazioni poste in essere con le parti correlate, sono indicate alla voce "Immobilizzazioni finanziarie".

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale di cui all'art. 2427, punto 22 ter c.c.

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

Il 20 marzo 2019 è stata sottoscritta una mediazione con il Comune di Rufina, a completa definizione degli accertamenti sulla Tari relativa agli anni al 2013 al 2017.

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

La società non detiene strumenti finanziari derivati di cui all'art. 2427 bis.

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

Gli importi sono inseriti seguendo il principio di cassa.

ENTE EROGATORE	CODICE FISCALE	NUMERO FATTURA	DATA FATTURA	CAUSALE	DATA INCASSO	IMPORTO INCASSATO
----------------	----------------	----------------	--------------	---------	--------------	-------------------

Comune di Pontassieve	01011320486	FE0117	20/11/2017	Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti	18/01/2018	282.479,08
-----------------------	-------------	--------	------------	--	------------	------------

Comune di Pontassieve	01011320486	FE0126	20/12/2017	Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti	13/02/2018	282.479,08
-----------------------	-------------	--------	------------	--	------------	------------

Comune di Pontassieve	01011320486	FE0135	28/12/2017	Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti	19/02/2018	96.741,41
-----------------------	-------------	--------	------------	--	------------	-----------

Comune di Pontassieve	01011320486	FE0003	23/01/2018	Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti	05/03/2018	185.739,67
-----------------------	-------------	--------	------------	--	------------	------------

Comune di Pontassieve	01011320486	FE0018	20/02/2018	Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti	12/04/2018	282.479,08
-----------------------	-------------	--------	------------	--	------------	------------

Comune di Pontassieve	01011320486	27	26/02/2018	Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti	18/04/2018	19.000,00
-----------------------	-------------	----	------------	--	------------	-----------

Comune di Pontassieve 01011320486 FE0028 20/03/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 04/05/2018
282.479,08

Comune di Pontassieve 01011320486 FE0037 + FE0044 20/04/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 16/05
/2018 278.333,26

Comune di Pontassieve 01011320486 FE0045 21/05/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 13/07/2018
281.345,58

Comune di Pontassieve 01011320486 FE0052 21/06/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 13/08/2018
281.345,58

Comune di Pontassieve 01011320486 FE0060 20/07/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 24/08/2018
281.345,58

Comune di Pontassieve 01011320486 FE0078 10/08/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 30/08/2018
281.345,58

Comune di Pontassieve 01011320486 69 03/08/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 26/09/2018 2.138,28

Comune di Pontassieve 01011320486 71 07/08/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 26/09/2018 4.861,01

Comune di Pontassieve 01011320486 FE0087 20/09/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 12/11/2018
281.345,58

Comune di Pontassieve 01011320486 95 18/10/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 21/11/2018 3.525,00

Comune di Pontassieve 01011320486 FE0102 22/10/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 07/12/2018
281.345,58

TOTALE 3.408.328,43

Comune di Reggello 01421240480 FE0112 20/10/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 10/01/2018
261.591,08

Comune di Reggello 01421240480 91 31/08/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 02/02/2018 1.343,40

Comune di Reggello 01421240480 FE0121 20/11/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 02/02/2018
261.591,08

Comune di Reggello 01421240480 FE0130 20/12/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 16/02/2018
261.591,08

Comune di Reggello 01421240480 FE0139 28/12/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 16/02/2018
89.585,98

Comune di Reggello 01421240480 FE0007 23/01/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 09/03/2018
172.005,10

Comune di Reggello 01421240480 FE0022 20/02/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 06/04/2018
261.591,08

Comune di Reggello 01421240480 FE0031 20/03/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 16/05/2018
261.591,08

Comune di Reggello 01421240480 20 20/05/2015 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 18/05/2018 85.502,96

Comune di Reggello 01421240480 FE0040 20/04/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 01/06/2018
261.591,08

Comune di Reggello 01421240480 FE0048 21/05/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 09/07/2018
261.591,08

Comune di Reggello 01421240480 FE0055 21/06/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 21/08/2018
261.591,08

Comune di Reggello 01421240480 FE0063 20/07/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 11/09/2018
261.591,08

Comune di Reggello 01421240480 FE0081 10/08/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 03/10/2018
261.591,08

Comune di Reggello 01421240480 FE0090 20/09/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 06/11/2018
261.591,08

Comune di Reggello 01421240480 FE0096 18/10/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 18/12/2018
122.776,82

Comune di Reggello 01421240480 FE0105 22/10/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 18/12/2018
275.772,58

TOTALE 3.624.488,72

Comune di Rufina 80010950485 FE0118 20/11/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 23/01/2018 93.968,67

Comune di Rufina 80010950485 FE0127 20/12/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 20/02/2018 93.968,67

Comune di Rufina 80010950485 2 10/01/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 01/03/2018 1.875,00

Comune di Rufina 80010950485 FE0136 28/12/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 06/03/2018 32.181,05

Comune di Rufina 80010950485 FE0004 23/01/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 26/03/2018 61.787,62

Comune di Rufina 80010950485 13 01/02/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 03/04/2018 12.295,08

Comune di Rufina 80010950485 14 01/02/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 03/04/2018 16.393,45

Comune di Rufina 80010950485 FE0019 20/02/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 23/04/2018 93.968,67

Comune di Rufina 80010950485 FE0029 20/03/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 22/05/2018 93.968,67

Comune di Rufina 80010950485 FE0038 20/04/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 21/06/2018 93.968,67

Comune di Rufina 80010950485 FE0046 21/05/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 23/07/2018 93.968,67

Comune di Rufina 80010950485 FE0053 21/06/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 21/08/2018 93.968,67

Comune di Rufina 80010950485 74 07/08/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 31/08/2018 13.756,24

Comune di Rufina 80010950485 FE0061 20/07/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 21/09/2018 93.968,67

Comune di Rufina 80010950485 FE0079 10/08/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 23/10/2018 93.968,67

Comune di Rufina 80010950485 FE0088 20/09/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 20/11/2018 93.968,67

Comune di Rufina 80010950485 FE0098 18/10/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 18/12/2018
102.744,01

Comune di Rufina 80010950485 FE0103 22/10/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 27/12/2018
105.836,25

TOTALE 1.286.555,40

Comune di Pelago 01369050487 FE0119 20/11/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 23/01/2018
101.618,92

Comune di Pelago 01369050487 FE0128 20/12/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 27/02/2018
101.618,92

Comune di Pelago 01369050487 FE0137 28/12/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 08/03/2018 34.801,00

Comune di Pelago 01369050487 FE0005 23/01/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 23/03/2018 66.818,03

Comune di Pelago 01369050487 17 01/02/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 03/04/2018 10.342,63

Comune di Pelago 01369050487 FE0020 20/02/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 27/04/2018
101.619,08

Comune di Pelago 01369050487 FE0030 20/03/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 24/05/2018
101.619,08

Comune di Pelago 01369050487 FE0039 20/04/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 28/06/2018
101.619,08

Comune di Pelago 01369050487 FE0047 21/05/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 25/07/2018
101.619,08

Comune di Pelago 01369050487 FE0054 21/06/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 23/08/2018
101.619,08

Comune di Pelago 01369050487 FE0062 20/07/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 01/10/2018
101.619,08

Comune di Pelago 01369050487 FE0080 10/08/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 21/09/2018
101.619,08

Comune di Pelago 01369050487 FE0089 20/09/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 27/11/2018
101.619,08

Comune di Pelago 01369050487 FE0099 18/10/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 27/12/2018 20.095,58

Comune di Pelago 01369050487 FE0104 22/10/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 27/12/2018
103.940,25

TOTALE 1.252.187,97

Comune di Dicomano 80013190485 FE0114 20/10/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 02/01/2018
71.370,50

Comune di Dicomano 80013190485 FE0123 20/11/2017 servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 25/01/2018
71.370,50

Comune di Dicomano 80013190485 15 01/02/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 16/02/2018 8.500,01

Comune di Dicomano 80013190485 16 01/02/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 16/02/2018 3.000,01

Comune di Dicomano 80013190485 FE0132 20/12/2017 servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 26/02/2018
71.370,50

Comune di Dicomano 80013190485 FE0141 28/12/2017 servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 26/02/2018
24.441,95

Comune di Dicomano 80013190485 FE0009 23/01/2018 servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 21/03/2018
46.928,55

Comune di Dicomano 80013190485 FE0024 20/02/2018 servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 20/04/2018
71.370,50

Comune di Dicomano 80013190485 FE0032 20/03/2018 servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 23/05/2018
71.370,50

Comune di Dicomano 80013190485 FE0041 20/04/2018 servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 14/06/2018
71.370,50

Comune di Dicomano 80013190485 FE0049 21/05/2018 servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 20/07/2018
71.370,50

Comune di Dicomano 80013190485 FE0056 21/06/2018 servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 05/09/2018
71.370,50

Comune di Dicomano 80013190485 FE0064 20/07/2018 servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 24/09/2018
71.370,50

Comune di Dicomano 80013190485 75 07/08/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 27/09/2018 5.652,18

Comune di Dicomano 80013190485 76 07/08/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 27/09/2018 1.478,27

Comune di Dicomano 80013190485 FE0082 10/08/2018 servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 19/10/2018
71.370,50

Comune di Dicomano 80013190485 FE0091 20/09/2018 servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 23/11/2018
71.370,50

Comune di Dicomano 80013190485 FE0097 18/10/2018 servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 21/12/2018
28.691,79

Comune di Dicomano 80013190485 FE0106 22/10/2018 servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 21/12/2018
74.684,58

TOTALE 978.452,84

Comune di Londa 01298630482 FE0124 20/11/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 29/01/2018 29.879,92

Comune di Londa 01298630482 FE0133 20/12/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 12/03/2018 29.879,92

Comune di Londa 01298630482 FE0142 28/12/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 12/03/2018 10.232,85

Comune di Londa 01298630482 FE0010 23/01/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 13/04/2018 19.647,07

Comune di Londa 01298630482 FE0025 20/02/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 07/05/2018 29.879,92

Comune di Londa 01298630482 FE0033 20/03/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 05/06/2018 29.879,92

Comune di Londa 01298630482 FE0042 20/04/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 02/07/2018 29.879,92

Comune di Londa 01298630482 FE0050 21/05/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 30/07/2018 29.879,92

Comune di Londa 01298630482 FE0057 21/06/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 30/10/2018 29.879,92

Comune di Londa 01298630482 FE0065 20/07/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 21/11/2018 29.879,92

Comune di Londa 01298630482 FE0083 10/08/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 17/09/2018 29.879,92

Comune di Londa 01298630482 FE0092 20/09/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 26/11/2018 29.879,92

Comune di Londa 01298630482 FE0107 + FE0100 22/10/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 13/12/2018 29.587,78

TOTALE 358.266,90

Comune di San Godenzo 01428380487 FE0134 20/12/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 12/02/2018 18.794,17

Comune di San Godenzo 01428380487 FE0143 28/12/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 13/03/2018 6.435,36

Comune di San Godenzo 01428380487 FE0011 23/01/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 29/03/2018 12.357,81

Comune di San Godenzo 01428380487 FE0026 20/02/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 09/05/2018 18.794,17

Comune di San Godenzo 01428380487 FE0034 20/03/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 29/05/2018 18.794,17

Comune di San Godenzo 01428380487 FE0043 20/04/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 20/06/2018
18.794,17

Comune di San Godenzo 01428380487 FE0051 21/05/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 01/08/2018
18.794,17

Comune di San Godenzo 01428380487 FE0058 21/06/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 12/09/2018
18.794,17

Comune di San Godenzo 01428380487 FE0059 20/07/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 26/09/2018
18.794,17

Comune di San Godenzo 01428380487 77 07/08/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 11/10/2018 6.244,00

Comune di San Godenzo 01428380487 FE0084 10/08/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 11/10/2018
18.794,17

Comune di San Godenzo 01428380487 FE0093 20/09/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 13/11/2018
18.794,17

Comune di San Godenzo 01428380487 FE0101 18/10/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 27/11/2018
15.760,32

Comune di San Godenzo 01428380487 FE0108 22/10/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 13/12/2018
20.614,58

TOTALE 230.559,60

Comune di Rignano 80022750485 FE0131 20/12/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 30/01/2018
114.334,25

Comune di Rignano 80022750485 FE0140 28/12/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 26/03/2018
39.155,57

Comune di Rignano 80022750485 FE0008 23/01/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 26/03/2018
75.178,68

Comune di Rignano 80022750485 FE0023 20/02/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 26/03/2018
114.334,25

Comune di Rignano 80022750485 FE0036 20/03/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 26/04/2018
50.716,07

Comune di Rignano 80022750485 103 21/11/2016 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 18/05/2018 38.263,50

TOTALE 431.982,32

Comune di Figline e Incisa Valdarno 06396970482 FE0129 20/12/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 09 /02/2018 353.544,00

Comune di Figline e Incisa Valdarno 06396970482 FE0138 28/12/2017 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 09 /02/2018 121.076,71

Comune di Figline e Incisa Valdarno 06396970482 FE0006 23/01/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 09 /03/2018 232.467,29

Comune di Figline e Incisa Valdarno 06396970482 FE0021 20/02/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 16 /04/2018 119.036,19

Comune di Figline e Incisa Valdarno 06396970482 FE0021 20/02/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 18 /05/2018 117.253,91

Comune di Figline e Incisa Valdarno 06396970482 FE0021 20/02/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 25 /09/2018 117.253,90

Comune di Figline e Incisa Valdarno 06396970482 FE0035 20/03/2018 Servizio igiene urbana e smaltimento rifiuti 16 /04/2018 127.327,71

TOTALE 1.187.959,71

Alia servizi ambientali spa 04855090488 6 31/01/2018 Gestione TIA/ TARI 28/02/2018 46.777,00

Alia servizi ambientali spa 04855090488 79 01/03/2018 Beni ceduti a seguito del passaggio di Comuni 13/12/2018 536.395,00

Alia servizi ambientali spa 04855090488 118 23/04/2018 Beni ceduti a seguito del passaggio di Comuni 13/12/2018 5.920,00

Alia servizi ambientali spa 04855090488 145 30/04/2018 Distacco personale 13/12/2018 3.989,76

Alia servizi ambientali spa 04855090488 151 29/05/2018 Distacco personale 13/12/2018 3.962,58

Alia servizi ambientali spa 04855090488 86 13/09/2018 Distacco personale 13/12/2018 8.990,45

Alia servizi ambientali spa 04855090488 111 13/11/2018 Gestione TIA/ TARI 31/12/2018 14.961,00

Alia servizi ambientali spa 04855090488 119 27/11/2018 Beni ceduti a seguito del passaggio di Comuni 31/12/2018 19.216,84

TOTALE 640.212,63

Servizi Ecologici integrati 01349420529 421 31/10/2017 Servizio raccolta rifiuti comune Montemignai 31/01/2018
1.374,14

Servizi Ecologici integrati 01349420529 463 30/11/2017 Servizio raccolta rifiuti comune Montemignai 31/01/2018
1.329,63

Servizi Ecologici integrati 01349420529 503 30/12/2017 Servizio raccolta rifiuti comune Montemignai 16/02/2018
1.374,49

Servizi Ecologici integrati 01349420529 14 31/01/2018 Servizio raccolta rifiuti comune Montemignai 13/03/2018
1.471,61

Servizi Ecologici integrati 01349420529 74 28/02/2018 Servizio raccolta rifiuti comune Montemignai 23/05/2018
1.404,29

Servizi Ecologici integrati 01349420529 211 30/06/2018 Servizio raccolta rifiuti comune Montemignai 07/08/2018
1.288,07

Servizi Ecologici integrati 01349420529 119 23/04/2018 Servizio raccolta rifiuti comune Montemignai 27/08/2018
1.485,14

Servizi Ecologici integrati 01349420529 137 30/04/2018 Servizio raccolta rifiuti comune Montemignai 27/08/2018
1.519,46

Servizi Ecologici integrati 01349420529 270 31/07/2018 Servizio raccolta rifiuti comune Montemignai 15/10/2018
1.288,07

Servizi Ecologici integrati 01349420529 281 31/08/2018 Servizio raccolta rifiuti comune Montemignai 15/10/2018
1.288,07

Servizi Ecologici integrati 01349420529 178 31/05/2018 Servizio raccolta rifiuti comune Montemignai 17/10/2018
1.486,33

Servizi Ecologici integrati 01349420529 307 28/09/2018 Servizio raccolta rifiuti comune Montemignai 13/12/2018
1.367,41

TOTALE 16.676,71

AER Impianti s.r.l. 05947000484 520 30/12/2017 Service amministrativo e tecnico 29/03/2018 12.383,00

TOTALE 12.383,00

C.R.C.M. srl 01734560517 17 31/01/2018 Consulenza Vaggioli per QAS 03/04/2018 9.006,32

TOTALE 9.006,32

Città Metropolitana di Firenze 80016450480 12 30/01/2018 Addebito commissioni su tributo provinciale 14/03/2018 3,02

Città Metropolitana di Firenze 80016450480 12 30/01/2018 Addebito commissioni su tributo provinciale 23/04/2018 2,00

TOTALE 5,02

Revet spa 03759560489 475 + 477 30/11/2017 Contributi Conai relativi a raccolta vetro 15/01/2018 39.795,90

Revet spa 03759560489 506 + 522 + 529 + 530 30/12/2017 Contributi Conai relativi a raccolta vetro 19/02/2018 117.422,52

Revet spa 03759560489 27 31/01/2018 Contributi Conai relativi a raccolta vetro 16/03/2018 159,30

Revet spa 03759560489 75 + 76 + 51 28/02/2018 Contributi Conai relativi a raccolta vetro 16/04/2018 65.944,21

Revet spa 03759560489 94 + 95 + 104 + 113 + 115 31/03/2018 Contributi Conai relativi a raccolta vetro 11/05/2018 20.416,63

Revet spa 03759560489 125 + 126 30/04/2018 Contributi Conai relativi a raccolta vetro 13/06/2018 77.397,74

Revet spa 03759560489 126 + 133 + 161 + 171 30/04/2018 Contributi Conai relativi a raccolta vetro 12/07/2018 62.629,31

Revet spa 03759560489 212 + 224 30/06/2018 Contributi Conai relativi a raccolta vetro 06/08/2018 44.999,96

Revet spa 03759560489 250 + 249 31/07/2018 Contributi Conai relativi a raccolta vetro 14/09/2018 2.088,86

Revet spa 03759560489 292 + 293 24/09/2018 Contributi Conai relativi a raccolta vetro 17/10/2018 25.598,50

Revet spa 03759560489 309 + 319 + 320 29/09/2018 Contributi Conai relativi a raccolta vetro 12/11/2018 40.512,90

Revet spa 03759560489 343 + 344 31/10/2018 Contributi Conai relativi a raccolta vetro 12/12/2018 23.668,52

TOTALE 520.634,35

Centro Coordinamento RAEE 5688180966 Contributo Fondo 13 Euro/Tonnellata 16/04/2018 20.000,00

(Fondo 13 EURO/TONNELLATA PREMIATA) Potenziamento e adeguamento centri raccolta RAEE

TOTALE 20.000,00

Fonservizi Fondo Formazione Servizi Pubblici 97617590589 112 13/04/2018 Rimborso corso come da piano formativo
09/05/2018 13.600,00

TOTALE 13.600,00

Comune di Reggello 01421240480 Comodato gratuito terreno centro raccolta "Poderino" 2018 5.626,00

TOTALE 5.626,00

TOTALE COMPLESSIVO 13.996.925,92

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Il Consiglio di Amministrazione invita gli azionisti ad approvare il bilancio al 31 dicembre 2018 così come sottoposto e propone di rinviare a nuovo la perdita di € 867.414,26.

Nota integrativa, parte finale

Rufina, 18 aprile 2019

Il presente bilancio è vero e reale, conforme alla legge ed alle scritture contabili.

per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente: Giordano Benvenuti

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.