

CA.RE. S.r.l.**Bilancio di esercizio al 31/12/2017**

Dati Anagrafici	
Sede in	CARPI
Codice Fiscale	03157250360
Numero Rea	MODENAMO-3636
P.I.	03157250360
Capitale Sociale Euro	1.415.748,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	381100
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	AIMAG S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	AIMAG S.P.A.
Paese della capogruppo	ITALIA
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/12/2017

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	1.189
7) Altre	42.239	800
Totale immobilizzazioni immateriali	42.239	1.989
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	2.524.315	2.595.720
2) Impianti e macchinario	1.115.265	1.041.741
3) Attrezzature industriali e commerciali	7.056	5.575
4) Altri beni	14.082	20.105
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	102.528	132.539
Totale immobilizzazioni materiali	3.763.246	3.795.680
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) Crediti		
d-bis) Verso altri		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	7.472	7.472
Totale crediti verso altri	7.472	7.472
Totale Crediti	7.472	7.472
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	7.472	7.472
Totale immobilizzazioni (B)	3.812.957	3.805.141
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	15.359	0
4) Prodotti finiti e merci	65.654	65.400
Totale rimanenze	81.013	65.400
II) Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	970.868	805.867
Totale crediti verso clienti	970.868	805.867
3) Verso imprese collegate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	523.496	922.890
Esigibili oltre l'esercizio successivo	462.955	0
Totale crediti verso imprese collegate	986.451	922.890
4) Verso controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	443.926	435.509
Totale crediti verso controllanti	443.926	435.509
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	85.085	37.476
Totale crediti tributari	85.085	37.476
5-quater) Verso altri		

Esigibili entro l'esercizio successivo	3.154	0
Totale crediti verso altri	3.154	0
Totale crediti	2.489.484	2.201.742
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	412.971	512.499
3) Danaro e valori in cassa	115	47
Totale disponibilità liquide	413.086	512.546
Totale attivo circolante (C)	2.983.583	2.779.688
D) RATEI E RISCONTI	351.519	541.684
TOTALE ATTIVO	7.148.059	7.126.513

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	1.415.748	1.415.748
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	26.350	20.123
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	428.458	310.152
Versamenti a copertura perdite	13.522	13.522
Varie altre riserve	-3	3
Totale altre riserve	441.977	323.677
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-215.183	-215.183
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.584	124.533
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	1.671.476	1.668.898
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
Totale fondi per rischi e oneri (B)	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
	88.340	83.701
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	434.274	416.305
Esigibili oltre l'esercizio successivo	2.586.017	3.006.900
Totale debiti verso banche (4)	3.020.291	3.423.205
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	973.630	986.810
Totale debiti verso fornitori (7)	973.630	986.810
10) Debiti verso imprese collegate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	52.991	74.675
Totale debiti verso imprese collegate (10)	52.991	74.675
11) Debiti verso controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	820.791	655.177

Esigibili oltre l'esercizio successivo	396.206	0
Totale debiti verso controllanti (11)	1.216.997	655.177
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	21.842
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti (11-bis)	0	21.842
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	42.933	128.177
Totale debiti tributari (12)	42.933	128.177
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	14.667	17.961
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	14.667	17.961
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	29.690	28.240
Totale altri debiti (14)	29.690	28.240
Totale debiti (D)	5.351.199	5.336.087
E) RATEI E RISCONTI	37.044	37.827
TOTALE PASSIVO	7.148.059	7.126.513

CONTO ECONOMICO

	31/12/2017	31/12/2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.020.589	5.214.661
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	15.613	36.649
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	172.817	184.550
Totale altri ricavi e proventi	172.817	184.550
Totale valore della produzione	6.209.019	5.435.860
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.030.560	1.011.665
7) Per servizi	3.011.184	2.312.334
8) Per godimento di beni di terzi	564.404	564.653
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	396.275	413.060
b) Oneri sociali	107.217	109.400
c) Trattamento di fine rapporto	23.224	25.061
d) Trattamento di quiescenza e simili	5.591	2.486
e) Altri costi	380.320	235.216
Totale costi per il personale	912.627	785.223
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.173	1.389
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	324.553	298.341
d) Svalutazione crediti attivo circolante e disponibilità liquide	0	26.147
Totale ammortamenti e svalutazioni	329.726	325.877

14) Oneri diversi di gestione	296.008	165.514
Totale costi della produzione	6.144.509	5.165.266
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	64.510	270.594
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	7.759	19
Totale proventi diversi dai precedenti	7.759	19
Totale altri proventi finanziari	7.759	19
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	57.350	64.477
Totale interessi e altri oneri finanziari	57.350	64.477
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-49.591	-64.458
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	14.919	206.136
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	12.335	81.603
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	12.335	81.603
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	2.584	124.533

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)

	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.584	124.533
Imposte sul reddito	12.335	81.603
Interessi passivi/(attivi)	49.591	64.458
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	5	(20.048)
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	64.515	250.546
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	24.159	52.126
Ammortamenti delle immobilizzazioni	329.726	299.730
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	0	(7.783)

<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	353.885	344.073
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	418.400	594.619
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(15.613)	(36.649)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(236.979)	(349.883)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	526.956	93.661
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	190.165	189.218
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(783)	6.055
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	(97.450)	222.820
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>366.296</i>	<i>125.222</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	784.696	719.841
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(49.591)	(64.458)
(Imposte sul reddito pagate)	(85.064)	(81.603)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(19.520)	(37.307)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(154.175)</i>	<i>(183.368)</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	630.521	536.473
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(292.119)	(233.570)
Disinvestimenti	2.000	25.508
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(45.423)	(1.000)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(335.542)	(209.062)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	17.969	(24.817)
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(412.408)	(149.999)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	2

(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(394.439)	(174.814)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(99.460)	152.597
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	512.499	359.823
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	47	126
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	512.546	359.949
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	412.971	512.499
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	115	47
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	413.086	512.546
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c.; rappresenta con chiarezza ed in modo veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico di esercizio.

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

Con riferimento all'applicazione delle regole di transizione in merito alle novità introdotte dal D.Lgs 139/2015 e in parte già declinate nei nuovi principi contabili, nel caso di applicazione retroattiva, ai sensi dell'OIC 29, l'effetto del cambiamento è stato portato a rettifica del patrimonio netto di apertura, e ove fattibile, sono stati rideterminati gli effetti comparativi

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

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

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

CRITERI DI REDAZIONE

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

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio, salvo quanto espressamente variato dal D.Lgs 139/2015 e dal successivo aggiornamento dei principi contabili.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione di seguito riportati sono stati adeguati con le modifiche, integrazioni e novità introdotte

alle norme del codice civile dal D.lgs. 139/2015, che ha recepito in Italia la Direttiva contabile 34/2013/UE. In particolare, i principi contabili nazionali sono stati riformulati dall'OIC nella versione emessa il 22 dicembre 2016 e il 29 dicembre 2017.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti). La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della Società nei vari esercizi, pertanto i criteri di valutazione utilizzati nella predisposizione del presente bilancio sono i medesimi dello scorso esercizio, ad eccezione delle novità introdotte dal D.lgs 139/2015 e successive modifiche ed integrazioni.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

I beni immateriali per i quali il pagamento è differito rispetto alle normali condizioni di mercato sono iscritti, sulla base del criterio del costo ammortizzato, al valore corrispondente al debito determinato ai sensi dell'OIC 19 'Debiti'.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Collegio Sindacale, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

Note sulla prima applicazione del D.Lgs 139/2015

I costi di pubblicità capitalizzati in esercizi precedenti all'entrata in vigore del D.Lgs 139/2015 che non hanno soddisfatto i requisiti per la capitalizzazione nei 'costi d'impianto e ampliamento' sono stati eliminati dall'attivo dello stato patrimoniale già nello scorso esercizio.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita

utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par.45 e 46, si è proceduto alla determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

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

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce, e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato.

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

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

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Classificazione	Coefficiente
Fabbricati industriali	3,00%
Costruzioni leggere, impianti generici	10,00%
Macchinari, impianti specifici	10,00%
Attrezzatura	25,00%
Autoveicoli	20,00%
Mobili ufficio	12,00%
Computer, macchine ufficio	20,00%
Altri beni	20,00%

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della Legge del 19 marzo 1983 n. 72 così come richiamato dalle successive Leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che i beni materiali tutt'ora esistenti in patrimonio non sono stati oggetto di alcuna rivalutazione monetaria.

Partecipazioni

Le partecipazioni sono classificate nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

Titoli di debito

I titoli di debito sono rilevati al momento della consegna del titolo e sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Sono costituite dai materiali risultanti dal processo di trattamento e pronti per essere avviati al recupero.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio della competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge, relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

I crediti ai sensi dell'art. 2426, comma 1 numero 8 del codice civile sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, ad eccezione dei crediti per i quali gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono irrilevanti (scadenza inferiore ai 12 mesi).

Per il principio di rilevanza sopra richiamato non sono stati aggiornati i crediti nel caso in cui il tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

I crediti per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato sono stati rilevati al valore di presumibile realizzo.

I crediti, indipendentemente dall'applicazione o meno del costo ammortizzato, sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Non vi sono crediti assistiti da garanzie reali.

Crediti tributari e attività per imposte anticipate

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

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se ricorresse il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Patrimonio netto

Il capitale sociale è iscritto al valore nominale delle quote sottoscritte dai soci relativamente ad operazioni già perfezionate sul capitale stesso.

Fondi per rischi ed oneri

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

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

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

In conformità con l'OIC 31 par.19, dovendo prevalere il criterio di classificazione per natura dei costi, gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti tra le voci dell'attività gestionale a cui si riferisce l'operazione (caratteristica, accessoria o finanziaria).

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Rappresentano le passività connesse agli accantonamenti per i trattamenti previdenziali integrativi e per le indennità una tantum spettanti a lavoratori dipendenti, autonomi e collaboratori, in forza di legge o di contratto, al momento della cessazione del rapporto.

Treatmento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Il trattamento di fine rapporto è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità del contratto e delle categorie professionali e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

Debiti

I debiti ai sensi dell'art. 2426, comma 1 numero 8 del codice civile sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, ad eccezione dei debiti per i quali gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono irrilevanti (scadenza inferiore ai 12 mesi) Per il principio di rilevanza già richiamato, non sono stati attualizzati i debiti nel caso in cui il tasso d'interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato

Si è inoltre tenuto conto del 'fattore temporale' di cui all'art. 2426, comma 1 numero 8, operando l'attualizzazione dei debiti scadenti oltre i 12 mesi nel caso di differenza significativa tra tasso di interesse effettivo e tasso di mercato.

I debiti per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato sono stati rilevati al valore nominale.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi

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

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Imposte sul reddito

Le imposte correnti sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base della previsione degli oneri da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale e sono esposte, nell'ambito della situazione patrimoniale, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite. L'eventuale eccedenza a credito è iscritta nell'attivo dello stato patrimoniale sotto la voce "crediti tributari", mentre quella a debito, sotto la voce "debiti tributari".

Informazioni ai sensi del Testo Unico sulla privacy - D.Lgs. 196 del 30 giugno 2003

Ai sensi dell'art.26 del Disciplinare Tecnico allegato al Nuovo Codice della Privacy si informa che i trattamenti dei dati personali effettuati dalla società vengono trattati con specifici canoni di riservatezza e

liceità. Sono state adottate le misure tecniche e gli obblighi di sicurezza minimi previsti dalla legge.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

CREDITI VERSO SOCI

La voce in oggetto assume saldo pari a 0 sia nell'esercizio corrente che in quello precedente.

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 42.239 (€ 1.989 nel precedente esercizio)

Gli incrementi dell'esercizio 2017 riguardano opere di messa in sicurezza dell'impianto Stadler attualmente in leasing. Nello specifico si è provveduto all'installazione di percorsi esterni per l'esecuzione di manutenzioni, linee vita per i lavori di manutenzione da eseguire in quota e al posizionamento di serrande di chiusura dei box contenenti gli appositi cassoni per la raccolta degli scarti della selezione.

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni i immateriali	Totale immobilizzazioni i immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.349	10.620	82.615	95.584
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.349	9.431	81.815	93.595
Valore di bilancio	0	1.189	800	1.989
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	0	1.189	3.984	5.173
Altre variazioni	0	0	45.423	45.423
Totale variazioni	0	-1.189	41.439	40.250
Valore di fine esercizio				
Costo	2.349	10.620	128.037	141.006
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.349	10.620	85.798	98.767
Valore di bilancio	0	0	42.239	42.239

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" il cui valore netto è pari a € 42.239 , derivante dalla differenza tra un costo storico complessivo di € 128.037 ed un fondo di € 85.798, è così composta:

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
	Spese istruttoria mutui	20.000	0	20.000
	Software	3.593	0	3.593
	Costi rilascio autorizzazione	39.177	0	39.177
	Spese allacciamento e.e.	19.845	0	19.845
	Migliorie su imp. stadler	0	45.422	45.422
Total e		82.615	45.422	128.037

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 3.763.246 (€ 3.795.680 nel precedente esercizio).

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	2.930.401	1.809.516	9.564	61.282	132.539	4.943.302
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	334.681	767.775	3.989	41.177	0	1.147.622
Valore di bilancio	2.595.720	1.041.741	5.575	20.105	132.539	3.795.680
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	71.405	246.663	2.429	4.056	0	324.553
Altre variazioni	0	320.187	3.910	-1.967	-30.011	292.119
Totale variazioni	-71.405	73.524	1.481	-6.023	-30.011	-32.434
Valore di fine esercizio						
Costo	2.930.401	2.120.917	12.162	59.316	102.528	5.225.324
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	406.086	1.005.652	5.106	45.234	0	1.462.078
Valore di bilancio	2.524.315	1.115.265	7.056	14.082	102.528	3.763.246

Gli incrementi dell'esercizio 2017 sono dettagliati nelle righe sottostanti:

Impianti e macchinari:

- Manutenzione straordinaria su motore escavatore catm318d w8r05086
- Acquisto pressa MAC 108
- Intervento straordinario su pala CAT 924K
- Acquisto impianto separatore alluminio ECS

- Riscatto leasing mini-escavatore CATERPILLAR 305.5ECR

Attrezzature Industriali

- Acquisto dossi dissuasori di velocità
- Acquisto cassone

Altri beni:

- Acquisto arredi e dotazioni per nuovi uffici
- Acquisto PC HP 400 G3 I5-6560
- Acquisto PC 400 G3 4G

Per quanto concerne le cessioni nel corso dell'esercizio 2017 sono stati venduti:

- Carrello ad un prezzo di euro 1.900. Il valore residuo era pari ad euro 1.817,31 e si è ottenuta una plusvalenza di euro 82,69
- Transpallet elettrico ad un prezzo di euro 100. Il valore residuo era pari ad 187,50 e si è ottenuta una minusvalenza di euro 87,50.

In riferimento alla voce immobilizzazioni in corso nell'anno 2017 è stato effettuato un giroconto di euro 30.010,50 nel conto impianti a seguito dell'acquisto della seconda pressa MAC 108.

Il saldo residuo di euro 102.528,48 è riferito a spese sostenute per consulenze relative alle modifiche e alle installazioni di nuove macchine e adeguamento impianto il cui processo non è ancora terminato.

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" il cui valore netto contabile è pari a € 14.082 , derivante dalla differenza tra un costo storico di €59.316 ed un fondo di €45.234, è così composta:

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
	Mobili e macchine ordinarie ufficio	18.712	2.049	20.761
	Macchine d'ufficio elettroniche	18.401	1.098	19.499
	Apparecchiature telefoniche	6.051	-270	5.781
	Insegna	1.850	0	1.850
	Rete dati	11.425	0	11.425
	Impianto illuminazione aera esterna	4.843	-4.843	0
Total e		61.282	-1.966	59.316

Operazioni di locazione finanziaria

Con riferimento alle operazioni di locazione finanziaria, nel corso dell'esercizio 2017 si segnalano i seguenti contratti:

- Leasing n. 41279 stipulato in data 03.12.2015 con Findomestic Banca S.p.A. riferito ad 1 HYUNDAI IX 20 telaio n. TMAPT81RAGJ212392. In essere al 31.12.2017, con scadenza il 03.12.2019

- Leasing n. 015119899/001 stipulato in data 30.06.2014 con Credit Agricole Leasing. riferito all'impianto di selezione della plastica realizzato dalla Stadler Italia S.r.l. In essere al 31.12.2017, con scadenza il 24.10.2019.

La società, nel rispetto dei principi contabili nazionali, ha optato per la contabilizzazione del leasing secondo il metodo patrimoniale. L'impianto di selezione, pertanto, non compare tra le immobilizzazioni materiali in quanto, secondo tale metodo, i beni concessi in leasing continuano ad essere iscritti nello Stato patrimoniale del locatore e sarà quest'ultimo a calcolare le quote di ammortamento su tali beni e a rilevarli nel Conto economico, insieme ai ricavi derivanti dai canoni di leasing percepiti di competenza dell'esercizio. Per contro il locatario si limita a rilevare nel Conto economico i costi relativi ai canoni di leasing pagati di competenza dell'esercizio e ad iscrivere nei conti d'ordine i canoni che devono ancora scadere.

Questo implica che il costo dell'operazione di locazione finanziaria grava sul conto economico della società per un orizzonte temporale di 5 anni (durata del leasing). Se si fosse optato per il metodo finanziario previsto dagli IAS il medesimo costo sarebbe stato suddiviso in un periodo di 10 anni, in accordo con l'aliquota di ammortamento del 10% che caratterizza la categoria degli impianti e dei macchinari.

Relativamente ai contratti di leasing sopra elencati, si evidenziano i valori che si sarebbero esposti in caso di contabilizzazione con il "metodo finanziario" in luogo di quello "patrimoniale" effettivamente utilizzato

LEASING HYUNDAI IX 20 TELAIO N. TMAPT81RAGJ212392 -

ATTIVO		
<u>B)IMMOBILIZZAZIONI</u>		Variazioni
<u>NI</u>		
	II-IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
	1)Terreni e fabbricati	
	2)Impianti e macchinari	-
	3)Attrezzature ind.li e altri beni	8.146
	4)Altri beni	
	TOTALE VARIAZIONI DELLE IMM.MAT.	8.146
<u>D)RATE E RISCOINTI ATTIVI</u>		
	Risconti attivi su canoni leasing	- 1.511
	TOTALE VARIAZIONI DELL'ATTIVO	6.635
PASSIVO		
<u>A)PATRIMONIO NETTO</u>		Variazioni
	VIII)UTILE (PERDITA)	-1.618

PORTATI A NUOVO			
IX)UTILE (PERDITA)			
DELL'ESERCIZIO			-590
TOTALE VARIAZIONI DEL			
PATRIMONIO NETTO		-	2.208
D)DEBITI			
5)Debiti verso altri			
finanziatori			
	importi esigibili entro		
	l'es.succ.		2.672
	importi esigibili oltre		
	l'es.succ.		6.195
		-	
12)Debiti tributari		24	
TOTALE VARIAZIONI DEI			
DEBITI			8.843
TOTALE VARIAZIONE			
DEL PASSIVO			<u>6.635</u>

CONTO ECONOMICO

		Variazioni	
<u>B)COSTI DELLA</u>			
<u>PRODUZIONE</u>			
8)Per godimento beni di			
terzi			3.181
10)Ammortamenti e			
svalutazioni			
	b)amm.to		
	immob.materiali		-3.258
<u>VARIAZIONE COSTI DELLA</u>			
<u>PRODUZIONE</u>			-78
<u>C)PROVENTI E ONERI</u>			
<u>FINANZIARI</u>			
17)interessi e altri oneri			
finanziari			-537
<u>VARIAZIONE DEL RISULTATO</u>			
<u>PRIMA DELLE IMPOSTE</u>			-615
22)imposte sul reddito			
d'esercizio			24
<u>23)VARIAZIONE UTILE (PERDITA)</u>			
<u>DELL'ESERCIZIO</u>			<u>-590</u>

LEASING IMPIANTO STADLER CREDIT AGRICOLE LEASING

ATTIVO

Variazioni

B)IMMOBILIZZAZIONI			
II-IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
	1)Terreni e fabbricati		
	2)Impianti e macchinari	-	
	3)Attrezzature ind.li e altri beni	1.501.500	
	4)Altri beni		
TOTALE VARIAZIONI DELLE IMM.MAT.			1.501.500
DIRATE E RISCOINTI ATTIVI			
	Risconti attivi su canoni leasing		- 287.771
TOTALE VARIAZIONI DELL'ATTIVO			1.213.729

PASSIVO

			Variazioni
A)PATRIMONIO NETTO			
	VIII)UTILE (PERDITA) PORTATI A NUOVO		476.802
	IX)UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		164.138
	TOTALE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO		640.940
D)DEBITI			
	5)Debiti verso altri finanziatori		
	importi esigibili entro l'es.succ.	327.154	
	importi esigibili oltre l'es.succ.	174.482	
	12)Debiti tributari	71.154	
	TOTALE VARIAZIONI DEI DEBITI		572.789
	TOTALE VARIAZIONE DEL PASSIVO		1.213.729

CONTO ECONOMICO

			Variazioni
B)COSTI DELLA PRODUZIONE			
	8)Per godimento beni di terzi	486.031	
	10)Ammortamenti e svalutazioni		
	b)amm.to immob.materiali	-231.000	

<u>VARIAZIONE COSTI DELLA PRODUZIONE</u>		255.031
<u>C)PROVENTI E ONERI FINANZIARI</u>		
17)interessi e altri oneri finanziari	-19.740	
<u>VARIAZIONE DEL RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</u>		235.291
22)imposte sul reddito d'esercizio	-71.154	
<u>23)VARIAZIONE UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</u>		164.138

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Gli altri titoli compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Gli strumenti finanziari derivati attivi compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 7.472 (€ 7.472 nel precedente esercizio).

Trattasi di deposito cauzionale.

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

	Importo nominale iniziale	Fondo svalutazione iniziale	Valore netto iniziale	Accantonamenti al fondo svalutazione	Utilizzi del fondo svalutazione
Verso altri esigibili oltre esercizio successivo	7.472	0	7.472	0	0
Totale	7.472	0	7.472	0	0

	(Svalutazioni)/Ripristini di valore	Riclassificato da/(a) altre voci	Altri movimenti incrementi/(decrementi)	Importo nominale finale	Fondo svalutazione finale	Valore netto finale
Verso altri esigibili oltre esercizio successivo	0	0	0	7.472	0	7.472
Totale	0	0	0	7.472	0	7.472

Qui di seguito sono rappresentati i movimenti di sintesi:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso altri	7.472	0	7.472	0	7.472	0
Totale crediti immobilizzati	7.472	0	7.472	0	7.472	0

Partecipazioni in imprese controllate

La società non detiene alcuna partecipazione in altre imprese

Partecipazioni in imprese collegate

La società non detiene alcuna partecipazione in altre imprese.

Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale Crediti immobilizzati
	Emilia Romagna	7.472	7.472
Totale		7.472	7.472

Crediti immobilizzati - Operazioni con retrocessione a termine

La società non detiene alcun credito immobilizzato derivante da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art.2427, punto 6-ter del Codice Civile.

Immobilizzazioni Finanziarie iscritte ad un valore superiore al fair value

Non esiste alcuna immobilizzazione finanziaria iscritta ad un valore superiore al fair value.

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti, e conseguentemente includono i beni esistenti presso i magazzini della società, ad esclusione di quelli ricevuti da terzi per i quali non è stato acquisito il diritto di proprietà (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito), i beni di proprietà verso terzi (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito) e i beni in viaggio ove siano stati già trasferiti i rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €81.013 (€65.400 nel precedente esercizio).

Sono costituite dal materiale risultante dalla lavorazione industriale dei rifiuti speciali pronto per essere vendute.

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	15.359	15.359
Prodotti finiti e merci	65.400	254	65.654
Totale rimanenze	65.400	15.613	81.013

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Le immobilizzazioni materiali destinate alla vendita sono pari a €0 (€0 nel precedente esercizio).

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €2.489.484 (€2.201.742 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	997.015	0	997.015	26.147	970.868
Verso imprese collegate	523.496	462.955	986.451	0	986.451
Verso controllanti	443.926	0	443.926	0	443.926
Crediti tributari	85.085	0	85.085		85.085
Verso altri	3.154	0	3.154	0	3.154
Totale	2.052.676	462.955	2.515.631	26.147	2.489.484

Crediti verso clienti

Crediti verso clienti	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazione
Clienti	997.015	832.014	165.001
	997.015	832.014	165.001
Fondo rischi su crediti	-	-	-
	26.147	26.147	
Totale	970.868	805.867	165.001

I crediti sono esposti al valore di presunto realizzo. A tutti i crediti viene attribuito un limite temporale di esigibilità inferiore ai 12 mesi.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante

apposito fondo svalutazione crediti che nel corso dell'anno non ha subito movimentazioni:

	Saldo al 31/12/2016	Utilizzi	Accantonamenti	Saldo al 31/12/2017
Fondo rischi su crediti	26.147			26.147

Crediti verso collegate e controllanti

Trattasi di crediti derivanti dal conferimento dei rifiuti da parte dei soci nell'impianto di CARE e dalla vendita dei materiali di risulta a seguito del processo di selezione.

Collegate	Crediti
Garc S.p.A.	986.451
Totale	986.451

La voce ricomprende un piano di rientro di € 462.955,40 stipulato in data 30/04/2017 con la società collegata Garc S.p.a. per crediti da noi vantati su fatture relative al periodo luglio 2016 - marzo 2017. La riscossione del credito è prevista entro il mese di aprile 2019.

Controllanti	Crediti
AIMAG S.p.A.	443.926
Totale	443.926

Crediti tributari

Crediti tributari	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazione
Crediti verso Erario	1	6	-5
Credito IVA	-	-	-
IRES	-	-	-
Altri crediti tributari	3.153	2.891	262
Acconto IRES	55.519	12.545	42.974
Acconto IRAP	29.565	22.035	7.530
Totale	88.237	37.476	50.761

La voce "Crediti Tributari" accoglie:

- il credito della società nei confronti dell'Erario per ritenute subite;
- il credito per acconti IRES e IRAP versati nel corso dell'esercizio.

Altri crediti

La voce "Altri crediti" ricomprende i seguenti crediti:

- il credito INAIL per il conguaglio di fine anno par ad € 2.403,50;
- maggior versamento contributi Confindustria € 750,04;

Crediti - Distinzione per scadenza

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	805.867	165.001	970.868	970.868	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	922.890	63.561	986.451	523.496	462.955	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	435.509	8.417	443.926	443.926	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	37.476	47.609	85.085	85.085	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	0	3.154	3.154	3.154	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.201.742	287.742	2.489.484	2.026.529	462.955	0

Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Totale					
Area geografica		Emilia Romagna	Lombardia	Toscana	Veneto	Liguria
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	970.868	347.722	454.607	48.301	119.950	288
Crediti verso collegate	986.451	986.451	0	0	0	0

iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	443.926	443.926	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	85.085	85.085	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.154	3.154	0	0	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.489.484	1.866.338	454.607	48.301	119.950	288

Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

La società non detiene alcun credito iscritto nell'attivo circolante derivante da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art.2427, punto 6-ter del Codice Civile.

Attività finanziarie

Il saldo della voce in oggetto è pari a 0 sia nell'esercizio corrente che in quello precedente.

Non vi sono partecipazioni in imprese controllate o collegate iscritte nell'attivo circolante.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 413.086 (€ 512.546 nel precedente esercizio).

Si riferiscono alle disponibilità liquide presenti in cassa e presso gli istituti bancari al 31/12/2017.

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	512.499	-99.528	412.971
Denaro e altri valori in cassa	47	68	115
Totale disponibilità liquide	512.546	-99.460	413.086

Disponibilità liquide	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazione
Banca Popolare Emilia Romagna	346.548	363.221	-
Carisbo	2.320	5.738	-
			3.418

Banco S.G. e S.P.	25.220	104.077	-
Cassa di Risparmio di Parma e Piacenza	38.548	38.833	-
Carta prepagata BPER	335	629	285
Depositi bancari e postali	412.971	512.499	-
Cassa contanti e valori bollati	115	47	294
Denaro e valori in cassa	115	47	68
Totale disponibilità liquide	413.086	512.546	-

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 351.519 (€ 541.684 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	541.684	-190.165	351.519
Totale ratei e risconti attivi	541.684	-190.165	351.519

Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	Commissioni su fideiussioni	3.913
	Canoni noleggio e manutenzione	540
	Maxicanone leasing impianto	287.367
	Canoni leasing impianto	58.479
	Spese incasso e istruttoria leasing	17
	Spese consulenze	681
	Altri	522
Totale		351.519

La voce "risconti attivi" è rappresentata principalmente dai seguenti oneri:

- commissioni su polizze fideiussorie rilasciate a favore della Provincia di Modena per l'autorizzazione all'esercizio dell'impianto;
- maxicanone, spese di istruttoria e canoni relativi al contratto di locazione finanziaria del nuovo impianto di selezione.
- altri costi la cui validità si ripercuote negli esercizi successivi

ONERI FINANZIARI CAPITALIZZATI

Non ci sono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale, ai sensi

dell'art. 2427 comma 1 numero 8 del codice civile.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 1.671.476 (€ 1.668.898 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	1.415.748	0	0	0
Riserva legale	20.123	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	310.152	0	0	0
Versamenti a copertura perdite	13.522	0	0	0
Varie altre riserve	3	0	0	0
Totale altre riserve	323.677	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-215.183	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	124.533	0	-124.533	0
Totale Patrimonio netto	1.668.898	0	-124.533	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		1.415.748
Riserva legale	0	6.227		26.350
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	118.306		428.458
Versamenti a copertura perdite	0	0		13.522
Varie altre riserve	0	-6		-3
Totale altre riserve	0	118.300		441.977
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		-215.183
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	2.584	2.584
Totale Patrimonio netto	0	124.527	2.584	1.671.476

	Descrizione	Importo
	Arrotondamenti	-3
Totale		-3

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	1.415.748	0	0	0
Riserva legale	16.603	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	243.264	0	0	0
Versamenti a copertura perdite	13.522	0	0	0
Varie altre riserve	0	0	0	0
Totale altre riserve	256.786	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-215.183	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	70.409	0	-70.409	0
Totale Patrimonio netto	1.544.363	0	-70.409	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		1.415.748
Riserva legale	0	3.520		20.123
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	66.888		310.152
Versamenti a copertura perdite	0	0		13.522
Varie altre riserve	0	3		3
Totale altre riserve	0	66.891		323.677
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		-215.183
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	124.533	124.533
Totale Patrimonio netto	0	70.411	124.533	1.668.898

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	1.415.748			0	0	0
Riserva legale	26.350		per copertura perdite	0	0	0
Altre riserve						
Riserva	428.458		per copertura	0	0	0

straordinaria			perdite			
Versamenti a copertura perdite	13.522		per copertura perdite	0	0	0
Varie altre riserve	-3			0	0	0
Totale altre riserve	441.977			0	0	0
Totale	1.884.075			0	0	0
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro						

	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	Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro
	Arrotondamenti	-3			0	0	0	
Totale		-3						

FONDI PER RISCHI ED ONERI

Il saldo della voce in oggetto è pari a 0 sia nell'esercizio corrente che nell'esercizio precedente.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 88.340 (€ 83.701 nel precedente esercizio).

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	83.701
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	24.159
Utilizzo nell'esercizio	19.520

Totale variazioni	4.639
Valore di fine esercizio	88.340

L'utilizzo nel corso dell'anno è relativo alla liquidazione a favore di un dipendente che si è dimesso nel mese di maggio 2017 e alla concessione di un anticipo.

Alla data di chiusura dell'esercizio non risultavano vertenze in atto che facessero ritenere insufficiente lo stanziamento al fondo.

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 5.351.199 (€ 5.336.087 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	3.423.205	-402.914	3.020.291
Debiti verso fornitori	986.810	-13.180	973.630
Debiti verso imprese collegate	74.675	-21.684	52.991
Debiti verso controllanti	655.177	561.820	1.216.997
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	21.842	-21.842	0
Debiti tributari	128.177	-85.244	42.933
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	17.961	-3.294	14.667
Altri debiti	28.240	1.450	29.690
Totale	5.336.087	15.112	5.351.199

Debiti verso banche

I debiti verso le banche sono rappresentati dai Mutui contratti con gli Istituti di credito Banca Popolare dell'Emilia Romagna, Carisbo (Ex C.R. Firenze S.p.A.) e Banco Popolare e dagli interessi sui finanziamenti, sospesi a seguito dell'evento sismico del maggio 2012. Dopo l'incendio avvenuto nell'Agosto 2013 gli Istituti bancari hanno concesso ulteriore moratoria dei debiti per mutui per ulteriori 12 mesi.

Debiti verso banche	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale
Mutuo BPER	192.240	1.245.499	1.437.738
Mutuo Carisbo	188.213	1.218.607	1.406.820
Mutuo Banco Popolare	39.356	121.911	161.267
Debiti v/banche c/interessi sospesi	10.159		10.159
Debiti v/banche competenze IV trim	4.307		4.307
Totale	434.274	2.586.017	3.020.291

Debiti verso fornitori

La voce "Debiti verso fornitori" è determinata principalmente dai costi sostenuti dalla società per le operazioni di smaltimento e trattamento dei beni durevoli.

Debiti verso fornitori	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazione
Fornitori	793.812	840.953	47.141
Fornitori fatture da ricevere	179.818	145.857	33.961
Totale	973.630	986.810	13.179

Si è proceduto inoltre a contabilizzare l'onere relativo allo smaltimento delle giacenze di materiali non recuperabili (rifiuti), quantificato sulla base dei contratti già in essere.

Debiti verso collegate

La voce è costituita dal debito residuo della società verso la collegata Garc per i servizi ricevuti in termini di opere di ripristino, adeguamento e ricostruzione dei fabbricati e degli impianti a seguito dell'incendio dell'agosto 2013 e per altri servizi di manutenzione, noleggio, trasporto e acquisto materiali.

Debiti verso imprese collegate	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazione
Debiti v/Garc per fatture ricevute	51.671	72.875	21.203
Debiti v/Garc per fatture da ricevere	1.320	1.800	480
Totale	52.991	74.675	21.683

Debiti verso controllanti

La voce rappresenta i debiti della società verso la controllante indiretta AIMAG e verso la controllante diretta Tred Carpi per servizi ricevuti.

Debiti verso imprese controllanti	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazione
Debiti v/Tred Carpi per fatture ricevute	28.460	31.240	2.780
Debiti v/Tred Carpi per fatture da ricevere	-	-	-
Debiti v/AIMAG per fatture ricevute	782.000	597.455	184.545
Debiti v/AIMAG per fatture da ricevere	10.331	26.482	16.151
Debiti v/AIMAG per piano di rientro	396.206	-	396.206
Totale	1.216.997	655.177	561.820

Nell'anno 2017 è stato accordato con la società controllante AIMAG S.p.a. un piano di rientro per fatture scadute relative al periodo novembre 2016 - marzo 2017. Il piano prevede il pagamento del debito entro

maggio 2019

Debiti tributari

La voce rappresenta il debito della Società nei confronti dell'Erario per le ritenute operate in qualità di sostituto d'imposta, per l'imposta sostitutiva sul TFR, per l'IVA e per le imposte sul reddito dell'esercizio.

Debiti tributari	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazione
Irpef c/ritenute Lavoratori dipendenti	15.206	14.892	314
Debito IRES	8.561	52.038	43.477
Debito IRAP	3.774	29.565	25.791
Debito IVA	13.912	31.093	17.181
Erario c/ritenute lav aut	1.032	152	880
Erario per imposta sostitutiva TFR	448	437	11
Totale	42.933	128.177	85.244

Debiti verso istituti previdenziali

Include le posizioni debitorie della Società nei confronti degli istituti previdenziali maturate sulle retribuzioni corrisposte al personale dipendente.

Debiti verso istituti previdenziali	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazione
Debiti v/INPS	13.960	17.962	4.002
Debiti v/Enti prev. Compl.	706	-	706
Debiti v/INAIL	-	-	-
Totale	14.667	17.962	3.296

Altri debiti

Altri debiti	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazione
Verso dipendenti	22.895	25.566	2.671
Altri debiti	4.450	-	4.450
Cessione 1/5 stipendio	40	1.399	1.359
Verso consiglieri	-	500	500
Verso sindacati	220	308	88

Verso f.di sanitari	2.085	468	1.618
Totale	29.690	28.240	1.450

Nella voce sono ricompresi i seguenti debiti:

- verso il personale dipendente in forza al 31/12/2017 relativo allo stipendio del mese di dicembre pagato in gennaio;
- per prestazioni occasionali;
- verso fondi sanitari;

Debiti - Distinzione per scadenza

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

I debiti verso banche scadenti oltre l'esercizio

	Valore di inizio esercizio	Variatione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	3.423.205	-402.914	3.020.291	434.274	2.586.017	874.180
Debiti verso fornitori	986.810	-13.180	973.630	973.630	0	0
Debiti verso imprese collegate	74.675	-21.684	52.991	52.991	0	0
Debiti verso controllanti	655.177	561.820	1.216.997	820.791	396.206	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	21.842	-21.842	0	0	0	0
Debiti tributari	128.177	-85.244	42.933	42.933	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.961	-3.294	14.667	14.667	0	0
Altri debiti	28.240	1.450	29.690	29.690	0	0
Totale debiti	5.336.087	15.112	5.351.199	2.368.976	2.982.223	874.180

Debiti - Ripartizione per area geografica

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

Totale					
Area geografica	Emilia Romagna	Lombardia	Piemonte	Veneto	Toscana

Debiti verso banche	3.020.291	3.020.291	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	973.630	853.765	102.192	7.575	10.032	-1.845
Debiti verso imprese collegate	52.991	52.991	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllanti	1.216.997	1.216.997	0	0	0	0
Debiti tributari	42.933	42.933	0	0	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.667	14.667	0	0	0	0
Altri debiti	29.690	29.690	0	0	0	0
Debiti	5.351.199	5.231.334	102.192	7.575	10.032	-1.845

Area geografica	Trentino	Estero
Debiti verso banche	0	0
Debiti verso fornitori	1.211	700
Debiti verso imprese collegate	0	0
Debiti verso imprese controllanti	0	0
Debiti tributari	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0
Altri debiti	0	0
Debiti	1.211	700

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	3.020.291	3.020.291
Debiti verso fornitori	973.630	973.630
Debiti verso imprese collegate	52.991	52.991
Debiti verso controllanti	1.216.997	1.216.997
Debiti tributari	42.933	42.933
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.667	14.667
Altri debiti	29.690	29.690
Totale debiti	5.351.199	5.351.199

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

La società non presenta alcun debito derivante da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art.2427, punto 6-ter del Codice Civile.

Finanziamenti effettuati dai soci

Al 31.12.2016 la Società non ha in essere alcun finanziamento effettuato dai soci, ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile.

Ristrutturazione del debito

Nell'esercizio corrente la società, non ha attivato alcuna operazione di ristrutturazione del debito.

	Debiti ristrutturati scaduti	Debiti ristrutturati non scaduti	Altri debiti	Totale debiti	% Debiti ristrutturati	% Altri debiti
Debiti verso fornitori	0	0	973.630	973.630	0	100,00
Debiti verso banche	0	0	3.020.291	3.020.291	0	100,00
Debiti verso imprese controllanti	0	0	1.216.997	1.216.997	0	100,00
Debiti verso imprese collegate	0	0	52.991	52.991	0	100,00
Debiti tributari	0	0	42.933	42.933	0	100,00
Debiti verso istituti di previdenza	0	0	14.667	14.667	0	100,00
Totale	0	0	5.321.509	5.321.509	0	100,00

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 37.044 (€ 37.827 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	37.827	-783	37.044
Totale ratei e risconti passivi	37.827	-783	37.044

Composizione dei ratei passivi:

	Descrizione	Importo
	Ratei personale	37.044
Totale		37.044

I Ratei passivi sono rappresentati da:

- quota di competenza dell'esercizio degli oneri relativi al personale dipendente per ferie, permessi e oneri sociali collegati

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	Ricavi da conferimento	4.966.399
	Ricavi da pressolegatura	345.558
	Ricavi da vendita materiali	708.632
Totale		6.020.589

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

	Area geografica	Valore esercizio corrente
	Emilia Romagna	4.293.329
	Lombardia	1.148.783
	Toscana	171.497
	Veneto	406.692
	Liguria	288
Totale		6.020.589

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 172.817 (€ 184.550 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Altri			

Contributi contrattuali	10.950	-6.267	4.683
Rimborsi assicurativi	0	310	310
Plusvalenze di natura non finanziaria	20.048	-19.965	83
Sopravvenienze e insussistenze attive	87.922	-85.102	2.820
Altri ricavi e proventi	65.630	99.291	164.921
Totale altri	184.550	-11.733	172.817
Totale altri ricavi e proventi	184.550	-11.733	172.817

Le principali voci che ricomprendono il conto altri ricavi e proventi sono i seguenti:

- noleggio trituratore;
- contributo rilegno;
- penalità per ritardi carichi corepla;
- service amministrativo Garc;

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Le spese per acquisto materie prime, sussidiarie, di consumo e merci ricomprendono le seguenti voci:

	Costi
Acquisto di prodotti	878.674
Acquisto materiale di consumo	74.494
Cancelleria	4.555
Carburanti e lubrificanti	72.837
Totale	1.030.559

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 3.011.184 (€ 2.312.334 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Servizi per acquisti	0	2.915	2.915
Trasporti	365.992	259.628	625.620
Lavorazioni esterne	1.495.277	231.320	1.726.597
Energia elettrica	95.388	10.338	105.726
Acqua	718	-294	424
Spese di manutenzione e riparazione	103.108	50.326	153.434

Servizi e consulenze tecniche	9.829	9.188	19.017
Compensi agli amministratori	14.940	-1.560	13.380
Compensi a sindaci e revisori	10.920	0	10.920
Prestazioni assimilate al lavoro dipendente	0	5.080	5.080
Pubblicità	1.000	-1.000	0
Spese e consulenze legali	1.033	-696	337
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	70.357	36.543	106.900
Spese telefoniche	1.227	676	1.903
Assicurazioni	34.951	711	35.662
Spese di rappresentanza	25	-25	0
Spese di viaggio e trasferta	13.380	64	13.444
Altri	94.189	95.636	189.825
Totale	2.312.334	698.850	3.011.184

I costi per servizi sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto Economico. In particolare la voce B.7) "Costi per Servizi" accoglie oneri per smaltimento rifiuti per Euro 1.726.596,93 e costo di trasporto per smaltimento rifiuti per Euro 625.620.

Le spese di manutenzione ricomprendono principalmente le manutenzioni eseguite sugli impianti.

Le spese per consulenze fiscali amministrative e commerciali accolgono le spese del consulente del lavoro, della società interinale e delle consulenze amministrative contabili.

La voce Altri accoglie principalmente costi sostenuti per:

- servizi di sicurezza lavori;
- servizi per il rilascio della certificazione qualità;
- servizi di consulenze tecniche;

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 564.404 (€ 564.653 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	41.479	11.288	52.767
Canoni di leasing beni mobili	523.174	-11.891	511.283
Altri	0	354	354
Totale	564.653	-249	564.404

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 296.008 (€ 165.514 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	596	420	1.016
ICI/IMU	9.616	0	9.616
Diritti camerali	376	45	421
Abbonamenti riviste, giornali ...	664	-609	55
Oneri di utilità sociale	0	381	381
Sopravvenienze e insussistenze passive	2.252	834	3.086
Minusvalenze di natura non finanziaria	0	88	88
Altri oneri di gestione	152.010	129.335	281.345
Totale	165.514	130.494	296.008

Si evidenzia che tra gli altri oneri di gestione è ricompreso il contributo ecotassa che per il solo anno 2017 ammonta ad euro 237.071,95

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	45.963
Totale	45.963

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

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale
IRES	8.561	0	0	0	
IRAP	3.774	0	0	0	
Totale	12.335	0	0	0	0

Nel bilancio della società non sono stanziati né imposte anticipate né imposte differite.

Si forniscono inoltre le ulteriori seguenti informazioni:

Riconciliazione tra l'onere fiscale di bilancio e l'onere teorico

Conformemente alle indicazioni fornite dall'OIC, il seguente prospetto consente la riconciliazione tra l'onere fiscale di bilancio e l'onere teorico, distintamente per l'Ires e per l'Irap. L'aliquota ordinaria applicata è quella in vigore:

**PROSPETTO DI RICONCILIAZIONE TRA ONERE FISCALE DA BILANCIO
E ONERE FISCALE TEORICO (IRES)**

	Imponibile	Imposta
Risultato prima delle imposte	14.918	
Onere fiscale teorico (aliquota 24%)		3.580
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi		
- plusvalenze in quinti	0	
- Altre differenze temporanee tassabili in esercizi successivi	0	
Totale	0	0
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi		
- Accantonamenti a fondi tassati	0	
- Compensi amministratori di competenza non pagati	13.380	
- Altre differenze temporanee deducibili in esercizi successivi	0	
Totale	13.380	3.211
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
- Dividendi rilevati per competenza	0	
- Plusvalenze in quinti	0	
- Utilizzo di fondi tassati	0	
- Valutazione delle opere di durata ultrannuale	0	
- Altre differenze temporanee da esercizi precedenti	(17.220)	
Totale	(17.220)	(4.133)
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi		
- IMU	9.616	
- IRAP	3.774	
- Svalutazione delle partecipazioni	0	
- Oneri utilità sociale ed	0	

erogazioni liberali		
- Interessi passivi prestito sociale e prestito obbligazionario	0	
- Dividendi	0	
- Plusvalenze esenti su cessione partecipazioni	0	
- Quota di utile destinato a riserva indivisibile, ristorno sociale ed effetto imposta su imposta	0	
- Altre differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi	11.201	
Totale	24.591	5.902
Imponibile fiscale	35.669	
ACE	0	0
Imposte correnti sul reddito d'esercizio		8.561

**PROSPETTO DI
RICONCILIAZIONE TRA ONERE
FISCALE DA BILANCIO
E ONERE FISCALE TEORICO
(IRAP)**

	Imponibile	Imposta
Differenza tra valore e costi della produzione	24.000	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	0	
Totale	24.000	
Onere fiscale teorico (aliquota 3,9%)		936
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi		
Totale	0	0
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi		
- Accantonamenti a fondi rischi	0	
Totale	0	0
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
- Utilizzo di fondi tassati	0	
- Plusvalenze in quinti	0	
- Altre differenze temporanee da esercizi precedenti	0	
Totale	0	0

Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi		
- IMU	9.616	
- Interessi su canoni di leasing	30.000	
- Oneri utilità sociale ed erogazioni liberali	0	
- Altre differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi	33.146	
Totale	72.762	2.838
Deduzioni per lavoro dipendente	0	0
Imponibile fiscale	96.762	
Imposte correnti sul reddito d'esercizio		3.774

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

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

	Numero medio
Quadri	2
Impiegati	2
Operai	10
Altri dipendenti	14
Totale Dipendenti	28

Nella voce altri dipendenti sono ricompresi i lavoratori interinali che sono impiegati nella società (11 operai e 3 impiegati)

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	13.380	10.920

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Il controllo contabile è di competenza del collegio sindacale. La società, pertanto, non intrattiene rapporti con un revisore legale o una società di revisione.

Composizione del capitale sociale

Capitale sociale	Saldo al 31/12/2017	%	Saldo al 31/12/2016	Importo sottoscritto	Importo versato
Tred Carpi S.r.l.	722.032	51%	722.032	722.032	722.032
Garc S.p.A.	693.716	49%	693.716	693.716	693.716
Totale	1.415.748	100%	1.415.748	1.415.748	1.415.748

Categorie di azioni emesse dalla società

La società non ha emesso azioni

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso titoli

Strumenti finanziari

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, il seguente prospetto riporta impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

	Importo
Garanzie	8.548.572

Garanzie

La voce riportata nel prospetto soprastante si compone come segue:

Fideiussioni ad altre imprese

Descrizione	Polizza Fideiussoria rilasciata da	Favore di	Scadenza	Importo
Attività smaltimento rifiuti	Atradius	Provincia di Modena	31.10.2018	33.600
Attività smaltimento rifiuti	Atradius	Provincia di Modena	31.10.2018	432.000
Contratto locazione finanziaria nuovo impianto di selezione	Cariparma Crédit Agricole	Crédit Agricole Leasing Italia Srl	30.06.2019	400.000
				865.600

Beni di terzi presso l'impresa

Descrizione	Debito verso società	Importo
Contratto Locazione Finanziaria nr.41279	Findomestic	10.465
Contratto Locazione Finanziaria n.01519899/001	Crédit Agricole Leasing Italia S.r.l.	855.501
Totale		865.966

Fideiussioni rilasciate a favore di Ca.Re.

La voce in oggetto accoglie le fideiussioni rilasciate pro quota dai due soci (Tred Carpi S.r.l. e Garc S.r.l.) a favore di Ca.Re., a titolo di garanzia sui due mutui in essere e sul leasing relativo all'impianto di selezione della plastica. Su quest'ultimo è presente anche una garanzia rilasciata da Cariparma S.p.A.

Descrizione	Polizza Fideiussoria rilasciata da	Importo
Fideiussione su mutuo BPER	Tred Carpi S.r.l.	1.020.000
Fideiussione su mutuo BPER	Garc. S.p.a.	980.000
Fideiussione su mutuo Carisbo	Tred Carpi S.r.l.	1.020.000
Fideiussione su mutuo Carisbo	Garc. S.p.a.	980.000
Fideiussione su Leasing Impianto Stadler	Tred Carpi S.r.l.	1.232.673
Fideiussione su Leasing Impianto Stadler	Garc. S.p.a.	1.184.333
Fideiussione su Leasing Impianto Stadler	Cariparma S.p.A.	400.000
		6.817.006

Operazioni con parti correlate

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile:

Parti correlate	Ricavi	Crediti commerciali	Crediti finanziari
Unirecuperi	666.560	297.867	-
Totale	666.560	297.867	-

Parti correlate	Costi	Debiti commerciali	Debiti finanziari
-----------------	-------	--------------------	-------------------

Unirecuperi	252.999	134.387	-
U.H.A. SRL	600	600	-
Totale	253.599	134.987	-

Parti correlate	Valore della produzione Ricavi vendite e prestazioni	Costi della produzione Altri ricavi e proventi	Materie prime	Costi per servizi	Oneri finanziari	Totale
Unirecuperi	666.560	-	252.999	-	-	413.561
U.H.A. SRL	-	-	-	600	-	600
Totale	666.560	-	252.999	600	-	412.961

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Strumenti finanziari derivati

La società non detiene strumenti finanziari derivati

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

Ai sensi dell'art. 2497 del Codice Civile e seguenti, la società è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della società Aimag S.p.A., con sede in Mirandola, Via Maestri del Lavoro n.38, che detiene una partecipazione pari al 51% del capitale sociale della controllante diretta Tred Carpi S.p.A.. Si è provveduto, inoltre, a dare l'apposita pubblicità presso il Registro delle Imprese competente ai sensi dell'art. 2497-bis Codice Civile; analoga pubblicità viene fornita negli atti e nella corrispondenza. Segnaliamo, inoltre, che la Società Aimag S.p.A. è soggetta alla redazione del bilancio consolidato ai sensi del D.Lgs. 127/91. Nella tabella che segue sono riportati i dati essenziali dell'ultimo bilancio al 31 dicembre 2015 della controllante così come richiesto dall'art. 2497 bis Codice Civile (valori in euro/000) approvato dall'Assemblea degli azionisti il 29/06/2017.

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	208.224	202.163
C) Attivo circolante	64.970	69.754

D) Ratei e risconti attivi	417	498
Totale attivo	273.611	272.415
A) Patrimonio Netto		
Capitale sociale	78.028	78.028
Riserve	75.040	50.183
Utile (perdita) dell'esercizio	15.304	8.868
Totale patrimonio netto	168.372	137.079
B) Fondi per rischi e oneri	26.981	25.329
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.464	3.504
D) Debiti	107.526	106.117
E) Ratei e risconti passivi	293	386
Totale passivo	306.636	272.415

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione	91.925	89.575
B) Costi della produzione	83.141	80.346
C) Proventi e oneri finanziari	3.393	3.077
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	2.702	3.439
Utile (perdita) dell'esercizio	9.475	8.867

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio come segue:

Signori Soci,

- A riserva Legale il 5% per un importo di euro 143
- A riserva di utili euro 2.441

Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

La società non è tenuta alla redazione del bilancio consolidato.

Carpi, 26 Marzo 2018

per il Consiglio di Amministrazione

IL PRESIDENTE

Paolo Ganassi

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.