

# NAVIGLI AMBIENTE SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	20081 ABBIATEGRASSO (MI) VIA CATTANEO 45
<b>Codice Fiscale</b>	05130500969
<b>Numero Rea</b>	MI 1799781
<b>P.I.</b>	05130500969
<b>Capitale Sociale Euro</b>	62.500 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	si
<b>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</b>	AMAGA SPA
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	si
<b>Denominazione della società capogruppo</b>	AMAGA SPA
<b>Paese della capogruppo</b>	ITALIA (I)

Gli importi presenti sono espressi in Euro

# Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	6.499	9.099
2) costi di sviluppo	71.088	90.277
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	4.950	15.231
7) altre	43.006	29.129
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>125.543</b>	<b>143.736</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	16.481	16.322
2) impianti e macchinario	2.850	3.325
3) attrezzature industriali e commerciali	216.300	234.942
4) altri beni	141.204	117.982
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>376.835</b>	<b>372.571</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>502.378</b>	<b>516.307</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	34.785	31.200
4) prodotti finiti e merci	57.615	62.550
<b>Totale rimanenze</b>	<b>92.400</b>	<b>93.750</b>
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.299.269	4.459.272
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>4.299.269</b>	<b>4.459.272</b>
<b>4) verso controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	542.385	470.462
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>542.385</b>	<b>470.462</b>
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	218.544	193.703
esigibili oltre l'esercizio successivo	71.668	71.668
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>290.212</b>	<b>265.371</b>
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	21.209	268.093
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>21.209</b>	<b>268.093</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>5.153.075</b>	<b>5.463.198</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	224.037	30.925
3) danaro e valori in cassa	2.767	5.138
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>226.804</b>	<b>36.063</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>5.472.279</b>	<b>5.593.011</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>7.185</b>	<b>6.811</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>5.981.842</b>	<b>6.116.129</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>		
	62.500	62.500
<b>II - Riserva da soprapprezzo delle azioni</b>		
	7.500	7.500

IV - Riserva legale	5.444	5.444
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	218.279	201.158
Varie altre riserve	2 <sup>(1)</sup>	(1)
Totale altre riserve	218.281	201.157
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	10.362	17.121
Totale patrimonio netto	304.087	293.722
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	743.686	743.686
Totale fondi per rischi ed oneri	743.686	743.686
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	145.685	136.770
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.005.019	1.033.833
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.999	33.374
Totale debiti verso banche	1.016.018	1.067.207
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	20.735	19.867
Totale acconti	20.735	19.867
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.324.459	2.358.562
Totale debiti verso fornitori	2.324.459	2.358.562
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	826.176	819.751
Totale debiti verso controllanti	826.176	819.751
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	44.164	37.528
Totale debiti tributari	44.164	37.528
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	108.663	94.958
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	108.663	94.958
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	448.169	544.078
Totale altri debiti	448.169	544.078
Totale debiti	4.788.384	4.941.951
Totale passivo	5.981.842	6.116.129

(1)

Varie altre riserve	31/12/2016	31/12/2015
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	(1)

## Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.227.175	5.254.734
5) altri ricavi e proventi		
altri	12.474	189.032
Totale altri ricavi e proventi	12.474	189.032
Totale valore della produzione	5.239.649	5.443.766
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	256.187	264.767
7) per servizi	2.409.077	2.717.269
8) per godimento di beni di terzi	223.614	280.379
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.352.410	1.312.453
b) oneri sociali	464.807	453.741
c) trattamento di fine rapporto	76.245	76.028
Totale costi per il personale	1.893.462	1.842.222
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	49.559	50.275
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	81.164	55.311
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	20.905	20.108
Totale ammortamenti e svalutazioni	151.628	125.694
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.350	(70.459)
14) oneri diversi di gestione	194.904	188.927
Totale costi della produzione	5.130.222	5.348.799
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	109.427	94.967
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	22	873
Totale proventi diversi dai precedenti	22	873
Totale altri proventi finanziari	22	873
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	79.419	68.483
Totale interessi e altri oneri finanziari	79.419	68.483
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(79.397)	(67.610)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	30.030	27.357
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	19.668	10.236
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	19.668	10.236
21) Utile (perdita) dell'esercizio	10.362	17.121

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	10.362	17.121
Imposte sul reddito	19.668	10.236
Interessi passivi/(attivi)	79.397	67.610
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(1.512)	(104.494)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	107.915	(9.527)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	76.028	76.028
Ammortamenti delle immobilizzazioni	130.723	105.586
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	6.498	6.498
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	213.249	188.112
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	321.164	178.585
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.350	(70.459)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	160.003	(622.789)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(34.103)	105.532
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(374)	29.736
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	61.678	117.536
Totale variazioni del capitale circolante netto	188.554	(440.444)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	509.718	(261.859)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(79.397)	(67.610)
(Imposte sul reddito pagate)	499	82.806
(Utilizzo dei fondi)	(67.113)	(249.917)
Totale altre rettifiche	(146.011)	(234.721)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	363.707	(496.580)
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(85.428)	1.135
Disinvestimenti	1.512	104.494
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(111.980)	(111.980)
Disinvestimenti	74.116	(4.313)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(121.780)	(10.664)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(28.814)	542.634
(Rimborso finanziamenti)	(22.375)	(21.951)
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	3	(5.777)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(51.186)	514.906
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	190.741	7.662
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	30.925	17.242

---

Danaro e valori in cassa	5.138	1.070
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	36.063	18.312
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	224.037	30.925
Danaro e valori in cassa	2.767	5.138
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	226.804	36.063

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 10.362.

### **Criteri di formazione**

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

### **Criteri di valutazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

### **Deroghe**

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

### **Effetti sui saldi di apertura derivanti dall'applicazione del D.Lgs. 139/2015 sul patrimonio**

Scritture di rettifica e/o riclassifica sul bilancio al 31/12/2015 ai fini comparativi	Importo risultante dal bilancio al 31/12/2015	Riclassifiche D.Lgs. 139 /2015	Rettifiche D. Lgs. 139 /2015	Importo risultante dal bilancio ai fini comparativi
Descrizione voce				
<b>Stato patrimoniale</b>				
Spese di pubblicità	5.777	(5.777)		
<b>Conto economico</b>				
Proventi e oneri di natura straordinaria	18.327	(18.327)		
<b>Effetti delle scritture sul patrimonio netto di apertura al 31/12/2015</b>				
Patrimonio netto <b>31/12/2015</b>	299.499			
Rettifiche immobilizzazioni immateriali	(5.777)			
Patrimonio netto <b>31/12/2015</b> ai fini comparativi	293.722			

Per effetto delle nuove disposizioni del D. Leg. 139/2015 sono state stornate dall'esercizio 2015 le spese di pubblicità stanziare nei costi di Ricerca, sviluppo e pubblicità nelle immobilizzazioni immateriali dalle Riserve straordinarie del patrimonio netto.

## Nota integrativa, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

##### I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
125.543	143.736	(18.193)

#### *Immobilizzazioni*

##### *Immateriali*

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Le aliquote non si sono modificate rispetto ai criteri utilizzati nel 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	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
Costo	9.099	90.277	15.231	29.129	143.736
Valore di bilancio	9.099	90.277	15.231	29.129	143.736
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Incrementi per acquisizioni	-	-	5.500	25.866	31.366
Ammortamento dell'esercizio	2.600	19.189	15.781	11.989	49.559
<b>Totale variazioni</b>	(2.600)	(19.189)	(10.281)	13.877	(18.193)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
Costo	6.499	71.088	4.950	43.006	125.543
Valore di bilancio	6.499	71.088	4.950	43.006	125.543

#### Composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, costi di sviluppo

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 3, C.c.)

##### Costi di impianto e ampliamento

Descrizione costi	Valore 31/12/2015	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2016
Modifiche societarie per ingresso socio Motta Visconti	9.099			(2.600)	6.499
	<b>9.099</b>			<b>2.600</b>	<b>6.499</b>

I costi di impianto e ampliamento, ricerca e sviluppo, con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio Sindacale e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

### Costi di ricerca e di sviluppo

Descrizione costi	Valore 31/12/2015	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2016
Spese di studio e ricerca	949			(474)	475
Progetto acq. socio Motta Visconti	16.987			(4.247)	12.740
Progetto Sasom	36.531			(7.306)	29.225
Progetto raccolta alta frequenza	35.810			(7.162)	28.648
	<b>90.277</b>			<b>19.189</b>	<b>71.088</b>

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati a una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

### Diritti e brevetti industriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2015	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2016
Software	15.231			(15.231)	0
Software lettura bidoni Tag		5.500		(550)	4.950
	<b>15.231</b>	<b>5.500</b>		<b>15.781</b>	<b>4.950</b>

I diritti di brevetto industriale sono ammortizzati con un'aliquota annua del 10% e si riferiscono ai software dei sistemi di bordo degli automezzi e ai software per la lettura in alta frequenza dei bidoni della raccolta porta a porta.

### Altre Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2015	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2016
Migliori su beni di terzi	29.129	25.866		(11.989)	43.006
	<b>29.129</b>	<b>25.866</b>		<b>(11.989)</b>	<b>43.006</b>

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati a una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente ad un'aliquota del 20% .

## Immobilizzazioni materiali

### II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
376.835	372.571	4.264

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

*Materiali*

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

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

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	30.520	20.699	473.666	259.063	783.948
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	14.198	17.374	238.724	141.081	411.377
<b>Valore di bilancio</b>	16.322	3.325	234.942	117.982	372.571
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	3.380	-	41.742	40.894	86.016
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	-	-	-	(588)	(588)
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	3.221	475	60.384	17.084	81.164
<b>Totale variazioni</b>	159	(475)	(18.642)	23.222	4.264
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	33.900	20.699	515.408	299.369	869.376
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	17.419	17.849	299.108	158.165	492.541
<b>Valore di bilancio</b>	16.481	2.850	216.300	141.204	376.835

**Terreni e fabbricati**

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

Descrizione	Importo
Costo storico	30.520
Ammortamenti esercizi precedenti	(14.198)
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>16.322</b>
Acquisizione dell'esercizio	3.380
Ammortamenti dell'esercizio	(3.221)
<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>16.481</b>

La voce Terreni e fabbricati è ammortizzata con un'aliquota del 10% e non si è modificata rispetto al precedente esercizio.

**Impianti e macchinario**

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

Descrizione	Importo
Costo storico	20.699

Ammortamenti esercizi precedenti	(17.374)
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>3.325</b>
Ammortamenti dell'esercizio	(475)
<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>2.850</b>

La voce Impianti e macchinari è ammortizzata con un'aliquota del 10% e non si è modificata rispetto al precedente esercizio.

### Attrezzature industriali e commerciali

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

Descrizione	Importo
Costo storico	473.666
Ammortamenti esercizi precedenti	(238.724)
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>234.942</b>
Acquisizione dell'esercizio	41.742
Ammortamenti dell'esercizio	(60.384)
<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>216.300</b>

La voce Attrezzature industriali è ammortizzata con un'aliquota del 10%.

### Altri beni

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

Descrizione	Importo
Costo storico	259.063
Ammortamenti esercizi precedenti	(141.081)
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>117.982</b>
Acquisizione dell'esercizio	40.894
Decrementi dell'esercizio	(588)
Ammortamenti dell'esercizio	(17.084)
<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>141.204</b>

La voce Altri beni comprende i Mobili ufficio, ammortizzati con un'aliquota del 12%, le Macchine ufficio, ammortizzate con un'aliquota del 20%, le autovetture, ammortizzate con un'aliquota del 20% e infine gli autoveicoli ammortizzati con un'aliquota del 10%.

Le aliquote utilizzate non si sono modificate rispetto al precedente esercizio.

## Attivo circolante

Rimanenze

### Rimanenze

#### I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
92.400	93.750	(1.350)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	31.200	3.585	34.785
<b>Prodotti finiti e merci</b>	62.550	(4.935)	57.615
<b>Totale rimanenze</b>	93.750	(1.350)	92.400

Materie prime e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo specifico di acquisto.

Trattasi di bidoni, sacchetti e microchip per raccolta puntuale e di una valorizzazione dettagliata del materiale di officina.

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

### Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali di settore.

### II. Crediti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
5.153.075	5.463.198	(310.123)

### 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
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	4.459.272	(160.003)	4.299.269	4.299.269	-
<b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	470.462	71.923	542.385	542.385	-
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	265.371	24.841	290.212	218.544	71.668
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	268.093	(246.884)	21.209	21.209	-
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	5.463.198	(310.123)	5.153.075	5.081.407	71.668

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	4.299.269	4.299.269
<b>Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	542.385	542.385
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	290.212	290.212
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	21.209	21.209
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	5.153.075	5.153.075

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

<b>Crediti vs. clienti</b>	4.299.269
Crediti vs. clienti	283.292
Fatture da emettere	1.351.598
Crediti vs. utenti Tia	2.301.043
Crediti vs. Comune Motta Visconti per ft. emesse	218.509
Fatture da emettere a Comune di Motta Visconti	165.732
Fondo Svalutazione Crediti	(20.905)
<b>Crediti vs. controllante</b>	542.385
Crediti vs. Amaga	542.385
<b>Crediti tributari</b>	290.212
Ritenute d'acconto su interessi	3
Ritenute d'acconto altre	431
Credito IRAP	36.961
Credito IVA	181.149
Istanza IRAP 2007/2011	71.668
<b>Crediti vs. altri</b>	21.209
Crediti vs dipendenti	478
Fornitori c/to anticipi	10.320
Depositi Cauzionali ACQUA	1.679
Credito Accisa Gasolio	8.501
Credito INAIL	231

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2015		20.108	20.108
Utilizzo nell'esercizio		20.108	20.108
Accantonamento esercizio		20.905	20.905
<b>Saldo al 31/12/2016</b>		<b>20.905</b>	<b>20.905</b>

## Disponibilità liquide

### IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
226.804	36.063	190.741

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	30.925	193.112	224.037
Denaro e altri valori in cassa	5.138	(2.371)	2.767
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>36.063</b>	<b>190.741</b>	<b>226.804</b>

## Ratei e risconti attivi

### Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2016, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

#### D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
7.185	6.811	374

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	6.811	374	7.185
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>6.811</b>	<b>374</b>	<b>7.185</b>

Descrizione	Importo
Risconti attivi Maxicanoni Leasing	3.821
Altri risconti attivi	3.364
	<b>7.185</b>

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### A) Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
304.087	293.722	10.365

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	62.500	-		62.500
Riserva da soprapprezzo delle azioni	7.500	-		7.500
Riserva legale	5.444	-		5.444
Altre riserve				
Riserva straordinaria	201.158	17.121		218.279
Varie altre riserve	(1)	3		2
Totale altre riserve	201.157	17.124		218.281
Utile (perdita) dell'esercizio	17.121	(6.759)	10.362	10.362
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>293.722</b>	<b>10.365</b>	<b>10.362</b>	<b>304.087</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-*bis*, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	62.500	
Riserva da soprapprezzo delle azioni	7.500	A,B,C,D
Riserva legale	5.444	B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	218.279	A,B,C,D
Varie altre riserve	2	
Totale altre riserve	218.281	
<b>Totale</b>	<b>293.725</b>	

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

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

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
<b>All'inizio dell'esercizio precedente</b>	62.500	4.819	201.283	13.776	282.378
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		625	7.374	3.345	11.344
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				17.121	
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	62.500	5.444	208.657	17.121	293.722
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			17.124	(6.759)	10.365
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				10.362	
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	62.500	5.444	225.781	10.362	304.087

Per effetto delle nuove disposizioni del D. Leg. 139/2015 sono state stornate dall'esercizio 2015 le spese di pubblicità stanziati nei costi di Ricerca, sviluppo e pubblicità nelle immobilizzazioni immateriali dalle Riserve straordinarie del patrimonio netto.

## Fondi per rischi e oneri

### B) Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
743.686	743.686	

### Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

<b>Altri fondi</b>	743.686
<b>Fondo Beni in affitto beni in azienda</b>	743.686

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

### C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
145.685	136.770	8.915

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	136.770
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	76.245
Utilizzo nell'esercizio	(67.330)
Valore di fine esercizio	145.685

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2016 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

## Debiti

### Debiti

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

### D) Debiti

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
4.788.384	4.941.951	(153.567)

## Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Debiti verso banche</b>	1.067.207	(51.189)	1.016.018	1.005.019	10.999
<b>Acconti</b>	19.867	868	20.735	20.735	-
<b>Debiti verso fornitori</b>	2.358.562	(34.103)	2.324.459	2.324.459	-
<b>Debiti verso controllanti</b>	819.751	6.425	826.176	826.176	-
<b>Debiti tributari</b>	37.528	6.636	44.164	44.164	-
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	94.958	13.705	108.663	108.663	-
<b>Altri debiti</b>	544.078	(95.909)	448.169	448.169	-
<b>Totale debiti</b>	4.941.951	(153.567)	4.788.384	4.777.385	10.999

I debiti al 31/12/2016 risultano così costituiti:

<b>Debiti vs. banche</b>	1.016.018
Banca BNL	46.652
MPS c/to anticipazioni	935.970
Mutui SCR	22.397
Mutui SCR oltre 12 mesi	10.999
<b>Anticipi da clienti</b>	20.735
Clienti c/anticipi	20.735
<b>Debiti vs. fornitori</b>	2.324.459
Debiti vs. fornitori	959.305
Fatture da ricevere	1.365.154
<b>Debiti vs. controllante</b>	826.176
Fattura da ricevere da Amaga	590.050
Vs. Amaga per conguaglio Affitto Ramo azienda	236.126
<b>Debiti tributari</b>	44.164
Erario add. comunale	178
Erario Irpef imposta sostitutiva	386
Erario c/to R.A. dipendenti	41.709
Erario c/to R.A. Professionisti	1.429
Erario add. regionale	462
<b>Debiti vs. Istituti previdenziali</b>	108.663
Debiti vs INPS	52.734
Debiti vs INPDAP	18.780
Debiti vs Previambiente TFR	2.435
Debiti vs Previambiente	1.118
Debiti vs INPS F.do Tesoreria	2.166
Oneri sociali differiti	29.687
Debiti vs Fasda	1.743
<b>Altri debiti</b>	448.169
Debiti vs Previgen	360
Vs Trib. Prov. TIA	354.200
Vs Finanz. Cessione Quinto	2.854
Retribuzioni Differite	87.966

## Altri

2.789

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	1.016.018	1.016.018
Acconti	20.735	20.735
Debiti verso fornitori	2.324.459	2.324.459
Debiti verso imprese controllanti	826.176	826.176
Debiti tributari	44.164	44.164
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	108.663	108.663
Altri debiti	448.169	448.169
<b>Debiti</b>	<b>4.788.384</b>	<b>4.788.384</b>

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	1.016.018	1.016.018
Acconti	20.735	20.735
Debiti verso fornitori	2.324.459	2.324.459
Debiti verso controllanti	826.176	826.176
Debiti tributari	44.164	44.164
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	108.663	108.663
Altri debiti	448.169	448.169
<b>Totale debiti</b>	<b>4.788.384</b>	<b>4.788.384</b>

## Nota integrativa, conto economico

### A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
5.239.649	5.443.766	(204.117)

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	5.227.175	5.254.734	(27.559)
Altri ricavi e proventi	12.474	189.032	(176.558)
	<b>5.239.649</b>	<b>5.443.766</b>	<b>(204.117)</b>

## Valore della produzione

### Riconoscimento ricavi

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

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

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

### Ricavi per categoria di attività

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	5.227.175
<b>Totale</b>	<b>5.227.175</b>

## Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	5.227.175
<b>Totale</b>	<b>5.227.175</b>

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono così ripartiti:

	2016	2015	VARIAZIONI
<b>Corrispettivi cessioni di beni e prestazioni di servizi</b>	<b>5.227.175</b>	<b>5.254.734</b>	<b>-27.559</b>
Corrispettivi da Tariffa	3.971.304	3.949.556	21.748
Ricavi da raccolta Motta Visconti	647.233	647.762	-529

Ricavi da recupero	419.523	396.186	23.337
Ricavi a privati	149.050	197.670	-48.620
Altri ricavi CNN	12.926	7.950	4.976
Ricavi da Sacchi e Bidoni	6.306	6.532	-226
Ricavi da Accisa gasolio	16.973	25.510	-8.537
Ricavi diversi	3.860	8.684	-4.824
Ricavi noleggio Cassoni	0	2.960	-2.960
Ricavi noleggio veicoli	0	11.924	-11.924

Gli altri ricavi e proventi sono così ripartiti:

	2016	2015	VARIAZIONI
<b>Altri Ricavi e Proventi</b>	<b>12.474</b>	<b>189.032</b>	<b>-176.558</b>
Risarcimenti assicurativi	1.874	300	1.574
Rimborso spese incasso	552	22.130	-21.578
Plusvalenza da cessione beni	1.512	124.810	-123.298
Sopravvenienze attive	8.536	41.792	-33.256

## Costi della produzione

### B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
	5.130.222	5.348.799	(218.577)

  

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	256.187	264.767	(8.580)
Servizi	2.409.077	2.717.269	(308.192)
Godimento di beni di terzi	223.614	280.379	(56.765)
Salari e stipendi	1.352.410	1.312.453	39.957
Oneri sociali	464.807	453.741	11.066
Trattamento di fine rapporto	76.245	76.028	217
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	49.559	50.275	(716)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	81.164	55.311	25.853
Svalutazioni crediti attivo circolante	20.905	20.108	797
Variazione rimanenze materie prime	1.350	(70.459)	71.809
Oneri diversi di gestione	194.904	188.927	5.977
	<b>5.130.222</b>	<b>5.348.799</b>	<b>(218.577)</b>

### Dettaglio Materie Prime

	2016	2015	variazione
Acquisto bidoni	44.135	40.824	3.311

Carburante	166.294	194.331	-28.037
Acquisto materiale di officina	31.521	16.391	15.130
Acquisto materiale consumo	8.803	9.459	-656
Acquisti vari	5.434	3.762	1.672
<b>Totali</b>	<b>256.187</b>	<b>264.767</b>	<b>8.580</b>

### Dettaglio Costi per servizi

Descrizione	2016	2015	variazione
Smaltimento rifiuti	886.776	925.822	-39.046
Oneri Comune Abbiategrasso	279.324	301.445	-22.121
Raccolta differenziata	2.236	2.993	-757
Canone contratto servizio	300.000	320.000	-20.000
Energia elettrica	26.626	25.252	1.374
Acqua – Gas - Rifiuti	7.940	9.245	-1.305
Spese di manutenzione e riparazione	179.752	240.828	-61.076
Compensi amministratori e sindaci	24.700	27.089	-2.389
Consulenze + compensi professionali	25.700	33.373	-7.673
Elaborazioni paghe	7.154	7.731	-577
Spese telefoniche	10.689	10.384	305
Spese bancarie	4.630	8.185	-3.555
Spese postali	1.388	1.206	182
Assicurazioni mezzi	61.127	96.186	-35.059
Assicurazioni RCT + Franchigie	26.682	23.388	3.294
Spese recupero crediti	52.175	91.218	-39.043
Spese gestione tariffa	87.933	85.837	2.096
Vigilanza e pulizie	1.827	2.418	-591
Buoni pasto	19.872	20.085	-214
Altri costi personale	40.300	74.866	-34.566
Prestazioni Amaga En. E Servizi srl	0	212.141	-212.141
Prestazioni Amaga SpA	120.000	0	120.000
Pulizia stradale	54.012	59.899	-5.887
Altri costi	44.329	63.930	-19.601
Costo lavoro interinale	143.904	73.748	70.156
<b>Totali</b>	<b>2.409.077</b>	<b>2.717.269</b>	<b>-308.192</b>

### Dettaglio Costi per godimento beni di terzi

Descrizione	2016	2015	variazione
Affitto e locazione	170.050	170.050	0

Leasing	50.161	105.391	-55.230
Noleggi	3.403	4.938	-1.535
<b>Totali</b>	<b>223.614</b>	<b>280.379</b>	<b>-56.765</b>

## Oneri diversi di gestione

### Dettaglio Oneri diversi di gestione

	2016	2015	variazione
Contributi associativi	2.615	1.209	1.406
Abbuoni e arrotondamenti passivi	11	4	7
Multe e ammende	3.583	534	3.049
Minusvalenza da alienazione immob. Materiali		20.316	-20.316
Perdite su crediti	139.217	161.767	-22.550
Sopravvenienze passivie	49.478	5.096	44.381
<b>Totali</b>	<b>194.904</b>	<b>188.927</b>	<b>5.977</b>

## Proventi e oneri finanziari

### C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016 (79.397)	Saldo al 31/12/2015 (67.610)	Variazioni (11.787)
---------------------------------	---------------------------------	------------------------

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

#### Interessi e altri oneri finanziari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Tot
Interessi bancari					79.419	
					<b>79.419</b>	

#### Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					2	2
Abbuoni e arrotondamenti					20	20
					<b>22</b>	<b>22</b>

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

### Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

### Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
	19.668	10.236	9.432
<b>Imposte</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>Variazioni</b>
<b>Imposte correnti:</b>	<b>19.668</b>	<b>10.236</b>	<b>9.432</b>
IRES	8.171		8.171
IRAP	11.497	10.236	1.261
	<b>19.668</b>	<b>10.236</b>	<b>9.432</b>

## Nota integrativa, altre informazioni

### Dati sull'occupazione

#### Dati sull'occupazione

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

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

Organico	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Quadri	1	1	
Impiegati	2	1	1
Operai	38	38	
	<b>41</b>	<b>40</b>	<b>1</b>

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello delle Imprese Pubbliche del settore Ambientale Federambiente.

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	2
Operai	38
Totale Dipendenti	41

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

#### Informazioni relative ai compensi spettanti agli amministratori e sindaci

Non esistono crediti o anticipazioni concessi agli amministratori e ai sindaci.

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

	Amministratori	Sindaci
Compensi	15.080	9.620

### Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

#### Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Non sono stati capitalizzati oneri finanziari a valori iscritti nell'attivo, ai sensi dell'art. 2427 comma 8, C.c.

#### Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-*bis*, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

## Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

### Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

### Eventuale appartenenza a un Gruppo

La vostra società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte A.M.A.G.A. Azienda Multiservizi Abbiatense Gestioni Ambientali S.p.A.

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato in data 31/12/2015 della suddetta Società che esercita la direzione e coordinamento (articolo 2497-*bis*, quarto comma, C.c.).

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2015	31/12/2014
B) Immobilizzazioni	6.969.696	7.200.813
C) Attivo circolante	4.796.117	4.314.466
D) Ratei e risconti attivi	7.478	27.997
<b>Totale attivo</b>	<b>11.773.291</b>	<b>11.543.276</b>
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	2.160.000	2.160.000
Riserve	4.540.845	4.515.864
Utile (perdita) dell'esercizio	19.890	848
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>6.703.896</b>	<b>6.684.007</b>
B) Fondi per rischi e oneri	190.278	190.278
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	354.764	352.497
D) Debiti	4.520.877	4.302.043
E) Ratei e risconti passivi	3.476	14.451
<b>Totale passivo</b>	<b>11.773.291</b>	<b>11.543.276</b>

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2015	31/12/2014
A) Valore della produzione	3.194.139	3.556.985
B) Costi della produzione	3.405.366	3.430.643
C) Proventi e oneri finanziari	262.817	(130.686)
Imposte sul reddito dell'esercizio	1.833	32.233
Utile (perdita) dell'esercizio	19.890	848

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

### Destinazione del risultato d'esercizio

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2016	Euro	10.362
a riserva legale	Euro	7.056
a riserva straordinaria	Euro	3.306
a dividendo	Euro	

## **Nota integrativa, parte finale**

### **Informazioni relative alle operazioni con parti correlate.**

(Rif. Art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

Le operazioni con parti correlate sono state concluse a normali condizioni di mercato.

### **Fatti di rilievo rilevati dopo la chiusura dell'esercizio**

(Rif. Art. 2427, n. 22-quarter, C.c.)

Non esistono fatti di rilievo rilevati dopo la chiusura dell'esercizio.

### **Operazioni di locazione finanziaria (leasing)**

(Rif. art. 2427, n. 22, C.c.)

Contratto	Partenza	Scadenza	Valore attuale rate non scadute	Interessi passivi di competenza	Costo Storico	F.do Amm.to	Amm.to	Valore Contabile
9549	15/03/2012	15/03/2017	5.316,59	715,63	86.570,00	51.942,00	17.314,00	17.314,00
23158	20/08/2012	20/08/2016	0,00	59,56	19.500,00	15.600,00	3.900,00	0,00
23150	20/08/2012	20/08/2016	0,00	59,56	19.500,00	15.600,00	3.900,00	0,00
154611	30/04/2012	30/04/2016	0,00	16,22	19.600,00	15.680,00	3.920,00	0,00
154612	30/04/2012	30/04/2016	0,00	16,22	19.600,00	15.680,00	3.920,00	0,00
154628	30/04/2012	30/04/2016	0,00	16,22	19.600,00	15.680,00	3.920,00	0,00
159304	13/02/2013	13/02/2017	1.388,20	241,85	28.000,00	16.800,00	5.600,00	5.600,00
162757	31/08/2013	31/08/2017	4.632,11	388,29	28.000,00	16.800,00	5.600,00	5.600,00
92928	23/09/2016	23/09/2019	14.118,41	14,95	16.385,00		4.096,25	12.288,75
91936	23/09/2016	23/09/2019	14.118,41	14,95	16.385,00		4.096,25	12.288,75
			<b>39.573,72</b>	<b>1.543,46</b>	<b>273.140,00</b>	<b>163.782,00</b>	<b>56.266,50</b>	<b>53.091,50</b>

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Amministratore Unico  
Pietro Grassi