

RETIAMBIENTE S.P.A.**Bilancio consolidato al 31-12-2023**

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA VITTORIO EMANUELE II 2 56125 PISA (PI)
Codice Fiscale	02031380500
Numero Rea	PI 175320
P.I.	02031380500
Capitale Sociale Euro	32.777.474 i.v.
Forma giuridica	Societa' Per Azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	Raccolta dei rifiuti solidi non pericolosi (38.11.00)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	RETIAMBIENTE SPA
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale consolidato

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	101.342	118.604
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	440.603	301.838
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	45.085	34.765
5) avviamento	521.031	584.450
6) immobilizzazioni in corso e acconti	778.410	563.964
7) altre	5.342.916	5.884.253
Totale immobilizzazioni immateriali	7.229.387	7.487.874
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	26.157.624	24.587.678
2) impianti e macchinario	8.318.873	10.376.848
3) attrezzature industriali e commerciali	10.322.523	9.164.054
4) altri beni	3.086.437	2.802.934
5) immobilizzazioni in corso e acconti	23.199.721	21.000.641
Totale immobilizzazioni materiali	71.085.178	67.932.155
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	1.800.000	-
b) imprese collegate	131.238	131.238
d-bis) altre imprese	168.588	174.201
Totale partecipazioni	2.099.826	305.439
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	58.924	57.872
esigibili oltre l'esercizio successivo	306.386	254.183
Totale crediti verso altri	365.310	312.055
Totale crediti	365.310	312.055
4) strumenti finanziari derivati attivi	60.956	114.975
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.526.092	732.469
Totale immobilizzazioni (B)	80.840.657	76.152.498
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	2.637.399	3.245.525
4) prodotti finiti e merci	182.081	184.385
5) acconti	9.507	-
Totale rimanenze	2.828.987	3.429.910
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	69.781.025	62.860.664
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.150.168	3.419.578
Totale crediti verso clienti	72.931.193	66.280.242
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.594.854	1.850.666
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	110.812

Totale crediti tributari	1.594.854	1.961.478
5-ter) imposte anticipate	5.037.141	6.152.289
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.833.908	3.530.060
Totale crediti verso altri	3.833.908	3.530.060
Totale crediti	83.397.096	77.924.069
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	23.817.891	23.579.270
2) assegni	171.191	129.400
3) danaro e valori in cassa	7.651	6.186
Totale disponibilità liquide	23.996.733	23.714.856
Totale attivo circolante (C)	110.222.816	105.068.835
D) Ratei e risconti	3.571.358	3.230.953
Totale attivo	194.634.831	184.452.286
Passivo		
A) Patrimonio netto di gruppo		
I - Capitale	32.777.474	32.777.474
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	5.426.196	4.855.368
III - Riserve di rivalutazione	1.927.913	1.927.914
IV - Riserva legale	47.872	35.859
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	699.017	470.763
Versamenti in conto aumento di capitale	1.229.172	-
Riserva di consolidamento	-	1.305.417
Varie altre riserve	(1) (1)	(2)
Totale altre riserve	1.928.188	1.776.178
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	60.956	114.975
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	3.802.232	2.105.740
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(2.587.397)	739.563
Totale patrimonio netto di gruppo	43.383.434	44.333.071
Patrimonio netto di terzi		
Capitale e riserve di terzi	0	0
Totale patrimonio netto di terzi	0	0
Totale patrimonio netto consolidato	43.383.434	44.333.071
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	898.821	979.448
3) strumenti finanziari derivati passivi	52.300	-
4) altri	13.727.205	16.362.742
Totale fondi per rischi ed oneri	14.678.326	17.342.190
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	6.839.755	7.341.459
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	20.085.871	13.499.777
esigibili oltre l'esercizio successivo	29.560.482	20.744.791
Totale debiti verso banche	49.646.353	34.244.568
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	73.609
Totale debiti verso altri finanziatori	-	73.609
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	52.079	70.079
Totale acconti	52.079	70.079

7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	48.576.018	50.889.885
esigibili oltre l'esercizio successivo	358.504	779.500
Totale debiti verso fornitori	48.934.522	51.669.385
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.941.994	3.589.192
Totale debiti tributari	2.941.994	3.589.192
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.797.419	5.088.845
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.797.419	5.088.845
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.764.926	11.599.835
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	10.400
Totale altri debiti	12.764.926	11.610.235
Totale debiti	120.137.293	106.345.913
E) Ratei e risconti	9.596.023	9.089.653
Totale passivo	194.634.831	184.452.286

(1)

Varie altre riserve	31/12/2023	31/12/2022
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)		(2)
Fondi riserve in sospensione di imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserve da condono		
Riserva indisponibile ammortamenti sospesi DL 104/20		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	
Altre . . .		

Conto economico consolidato

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	278.774.426	271.030.307
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	417.290	191.567
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.121.813	1.821.356
altri	14.924.336	16.289.595
Totale altri ricavi e proventi	16.046.149	18.110.951
Totale valore della produzione	295.237.865	289.332.825
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	21.317.343	21.808.802
7) per servizi	112.709.726	113.587.653
8) per godimento di beni di terzi	26.684.652	25.427.160
9) per il personale		
a) salari e stipendi	82.883.909	75.714.063
b) oneri sociali	26.292.144	24.574.790
c) trattamento di fine rapporto	4.676.721	5.094.351
d) trattamento di quiescenza e simili	48.367	38.357
e) altri costi	815.081	965.347
Totale costi per il personale	114.716.222	106.386.908
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.642.221	2.792.911
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.428.459	6.112.153
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	71.190
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.907.606	1.708.654
Totale ammortamenti e svalutazioni	11.978.286	10.684.908
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	610.431	(309.350)
12) accantonamenti per rischi	733.918	4.460.139
13) altri accantonamenti	90.462	1.175.967
14) oneri diversi di gestione	4.393.019	3.544.208
Totale costi della produzione	293.234.059	286.766.395
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.003.806	2.566.430
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	764	88
Totale proventi da partecipazioni	764	88
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	68	114
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	68	114
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	317.247	44.602
Totale proventi diversi dai precedenti	317.247	44.602
Totale altri proventi finanziari	317.315	44.716
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	-	17.196
altri	2.648.230	1.345.217

Totale interessi e altri oneri finanziari	2.648.230	1.362.413
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.330.151)	(1.317.609)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	388	186
Totale rivalutazioni	388	186
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	388	186
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(325.957)	1.249.007
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.301.193	1.470.098
imposte relative a esercizi precedenti	(58.891)	198.375
imposte differite e anticipate	1.019.138	(1.159.029)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.261.440	509.444
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	(2.587.397)	739.563
Risultato di pertinenza del gruppo	(2.587.397)	739.563

Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	31-12-2023	31-12-2022
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(2.587.397)	739.563
Imposte sul reddito	2.261.440	509.444
Interessi passivi/(attivi)	2.330.150	1.317.609
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	2.004.193	2.566.616
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	5.549.468	10.768.814
Ammortamenti delle immobilizzazioni	10.070.680	8.905.064
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	(388)	71.190
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	1.907.606	186
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	17.527.366	19.745.254
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	19.531.559	22.311.870
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	600.923	(272.744)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(6.650.951)	8.782.240
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(2.752.863)	1.979.570
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(340.405)	(203.757)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	506.370	(207.337)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	2.867.169	(16.662.260)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(5.769.757)	(6.584.288)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	13.761.802	15.727.582
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(2.330.150)	(1.317.609)
(Imposte sul reddito pagate)	(2.908.638)	(509.444)
(Utilizzo dei fondi)	(10.622.254)	(1.603.898)
Altri incassi/(pagamenti)	-	(5.047.461)
Totale altre rettifiche	(15.861.042)	(8.478.412)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(2.099.240)	7.249.170
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(10.581.481)	(10.486.264)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(2.383.734)	(4.916.043)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(1.793.624)	(65.859)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	-	(3.097.322)
Disinvestimenti	100.412	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(14.658.427)	(18.565.488)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	6.586.094	(3.393.152)
Accensione finanziamenti	8.815.691	3.234.277
(Rimborso finanziamenti)	1.637.759	-

Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	117.139
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	17.039.544	(41.736)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	281.877	(11.358.054)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	23.579.270	-
Assegni	129.400	-
Danaro e valori in cassa	6.186	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	23.714.856	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	23.817.891	23.579.270
Assegni	171.191	129.400
Danaro e valori in cassa	7.651	6.186
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	23.996.733	23.714.856

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Il Rendiconto Finanziario è stato redatto secondo il metodo indiretto previsto dall'OIC 10.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Daniele Fortini, ai sensi dell'art. 47 del d.p.r. n. 445/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa in formato PDF sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Pisa, 18/06/2024