

CONSORZIO DEL TORRENTE PESCIA

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	Piazza Bernardini
Codice Fiscale	00536740467
Numero Rea	Lucca 106719
P.I.	00536740467
Capitale Sociale Euro	500.916 i.v.
Forma giuridica	SPA
Settore di attività prevalente (ATECO)	370000
Società in liquidazione	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	1.093.454	1.002.700
Totale immobilizzazioni (B)	1.093.454	1.002.700
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	280.865	281.902
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.734.256	809.598
imposte anticipate	-	29.908
Totale crediti	1.734.256	839.506
IV - Disponibilità liquide	282	502.230
Totale attivo circolante (C)	2.015.403	1.623.638
D) Ratei e risconti	-	372.118
Totale attivo	3.108.857	2.998.456
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	500.917	500.917
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	355.914	324.243
IV - Riserva legale	23.356	23.356
VI - Altre riserve	361.183	361.182
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	4.014	4.904
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.897	(890)
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(18.389)	(30.971)
Totale patrimonio netto	1.228.892	1.182.741
B) Fondi per rischi e oneri	5.438	5.438
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	677.086	657.790
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.197.441	582.064
Totale debiti	1.197.441	582.064
E) Ratei e risconti	-	570.423
Totale passivo	3.108.857	2.998.456

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.923.882	4.006.509
5) altri ricavi e proventi		
altri	20.976	2.164
Totale altri ricavi e proventi	20.976	2.164
Totale valore della produzione	4.944.858	4.008.673
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.132.047	2.361.871
7) per servizi	705.318	537.092
9) per il personale		
a) salari e stipendi	591.606	598.177
b) oneri sociali	291.445	269.775
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	49.273	45.233
c) trattamento di fine rapporto	49.273	45.233
Totale costi per il personale	932.324	913.185
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	149.939	154.745
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	154.745
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	149.939	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	149.939	154.745
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.036	33.800
14) oneri diversi di gestione	16.535	8.053
Totale costi della produzione	4.937.199	4.008.746
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	7.659	(73)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	177	3.944
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	177	3.944
Totale altri proventi finanziari	177	3.944
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	3.688
altri	4.029	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.029	3.688
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.852)	256
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	3.807	183
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	1.073
imposte differite e anticipate	1.910	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.910	1.073
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.897	(890)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2018 31-12-2017

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.897	(890)
Imposte sul reddito	1.910	1.073
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	3.807	183
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	3.807	183
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	3.807	183
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	3.807	183
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	3.807	183
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	(92.157)	501.404
Danaro e valori in cassa	283	826
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	282	502.230

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori azionisti;

il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 che viene sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, si chiude con un utile di € 1.897,04* con un totale relativo al valore della produzione pari a €. 4.944.858,57 ed un totale costi della produzione pari ad €. 4.937.199,05, ancor di più in aumento rispetto all'esercizio 2017, del 23,17 %. Il bilancio che sottoponiamo alla Vostra attenzione corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto tenendo conto di quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile e delle modifiche apportate dal Decreto Legislativo n° 139 del 18 agosto 2015 che, a sua volta, ha recepito la direttiva 34/2013 /UE, come risulta dalla presente nota integrativa, la quale costituisce parte integrante del bilancio stesso. A norma dell' articolo 2435 bis del Codice Civile, sia lo stato patrimoniale che la presente nota integrativa sono stati redatti in forma abbreviata visto che negli ultimi due esercizi il consorzio ha un attivo dello stato patrimoniale inferiore a 4.400.000 euro; ricavi inferiori a 8.800.000 euro e dipendenti occupati sotto le 50 unità. Nel corso dell'esercizio 2018 non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alla deroga di cui all'art. 2423bis comma 2, quindi i criteri di valutazione non sono difforni da quelli osservati nella redazione del bilancio di tutti gli esercizi precedenti.

Nota integrativa abbreviata, attivo

L'attivo dello stato patrimoniale non è difforme a quello dello scorso esercizio. A norma del decreto legislativo 139/2015 le immobilizzazioni sono state iscritte al valore netto.

Immobilizzazioni

Le **immobilizzazioni materiali** sono esposte al netto dei rispettivi ammortamenti e valutate al costo di acquisto. Gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base della residua possibilità di riutilizzazione di ogni singolo cespite e sono stati stimati corrispondenti alle quote ordinarie stabilite dalla normativa fiscale. Non sono quindi stati utilizzati criteri civilistici diversi da quello fiscale in linea con quanto previsto dalla Legge Finanziaria 2008. Trova applicazione, per gli ammortamenti, quanto previsto dall'articolo 2426 n° 2 del codice civile; i beni sono ammortizzati con lo stesso criterio sistematico e con gli stessi coefficienti oramai da oltre 30 anni. Per i beni ammortizzabili acquistati nel corso dell'esercizio 2018, per un importo pari a €240.692,63*, sono state applicate le percentuali ridotte del 50%.

Movimenti delle immobilizzazioni

I beni ammortizzabili acquistati nel corso dell'esercizio 2018 risultano essere: impianti €. 4.465,20; pompe €. 1.654,58; macchine da ufficio €. 1.011,10; opere elettromeccaniche €. 52.604,17; opere civili €. 130.217,23; materiale per impianto €. 5.914,00; macchinari €. 44.826,45.

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	3.596.253	3.596.253
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.593.553	2.593.553
Valore di bilancio	1.002.700	1.002.700
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	240.692	240.692
Ammortamento dell'esercizio	149.939	149.939
Totale variazioni	-	90.753
Valore di fine esercizio		
Costo	3.836.946	3.836.946
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.743.492	2.743.492
Valore di bilancio	1.093.454	1.093.454

Attivo circolante

L'attivo circolante comprende le rimanenze, i crediti correnti verso i clienti e l'erario, e le disponibilità liquide formate dalla cassa e dai depositi bancari. Le tabelle inserite di seguito e le brevi spiegazioni descrivono compiutamente la situazione.

Rimanenze

Le rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo sono valutate con il metodo FIFO e non differiscono in alcuna misura dai costi correnti alla chiusura dell'esercizio. Il Consorzio del Torrente Pescia SpA, non avendo mai conseguito ricavi superiori a €. 5.164.568,99, non è obbligata alla tenuta delle scritture di magazzino. Non esistono rimanenze finali di opere, forniture e servizi di durata ultra annuale e le rimanenze riguardano: il magazzino prodotti chimici, il magazzino pezzi di ricambio pompe, il magazzino attrezzature, il magazzino lubrificanti e la rimanenza dei carburanti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	281.901	(1.036)	280.865
Totale rimanenze	281.902	(1.036)	280.865

Nello specifico le rimanenze finali sono così formate: magazzino ricambi pompe €. 51.956,69; magazzino carburanti e lubrificanti €. 5.824,60; magazzino prodotti chimici €. 44.688,40; magazzino ricambi impianto €. 178.394,84.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante per €. 1.734.256,07 riguardano i crediti verso clienti per fatture non ancora scadute e per effetti presentati al salvo buon fine non ancora giunti a scadenza per €. 822.741,27; crediti verso erario così suddivisi: acconto IRES €. 84,75; acconto IRAP €. 1.073,38, ritenute acconto su interessi attivi €. 44,44; credito I.V.A. €. 134.941,69, ratei attivi €. 768.636,46, altri crediti €. 6.734,08. In particolare, ai sensi dell'art. 2435/bis 7° comma, in deroga a quanto disposto dall'art. 2426 c.c., la società ha facoltà di iscrivere i crediti al valore di presumibile realizzo ed i debiti al valore nominale e se ne è avvalsa. Non esistono crediti e debiti di durata superiore ai cinque anni, né debiti assistiti da garanzia reali. Non vi sono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale e non vi sono operazioni con parti correlate non concluse a normali condizioni di mercato di cui si debba dar conto in nota integrativa non vi sono fatti di rilievo accaduti dopo la chiusura dell'esercizio. Non vi sono nemmeno accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

La tabella sotto riportata esplica le variazioni di credito durante l'esercizio ed i pagamenti dei soci clienti e degli enti pubblici che risultano, quasi, tutti regolari.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	770.750	51.991	822.741	822.741
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	32.114	102.828	134.942	134.942
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	29.908	(28.705)	-	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6.734	-	6.734	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	839.506	126.114	1.734.256	957.683

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Il Consorzio del Torrente Pescia, essendo un impianto di depurazione che non fa trattamento c/terzi e, con i fruitori del servizio allacciati all'impianto tramite una rete fognaria, svolge un'attività prettamente locale, conseguentemente i crediti sono in un'area geografica attigua all'impianto.

Non si riscontrano situazioni per le quali si debba provvedere ad un adeguamento del fondo rischi ed oneri

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide iscritte nell'attivo dello stato patrimoniale sono, come meglio specificato nella tabella qui sotto, esclusivamente il denaro in cassa ed i depositi bancari.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	501.404	(593.561)	(92.157)
Denaro e altri valori in cassa	826	(543)	283
Totale disponibilità liquide	502.230	(594.104)	282

Non vi sono variazioni sostanziali, se non quelle fisiologiche relative all'andamento dell'esercizio.

Anche l'attivo circolante è estremamente schematico, visto che, per la particolare attività del consorzio che gestisce un impianto di depurazione industriale, non vi sono crediti esigibili oltre l'esercizio e attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Ratei e risconti attivi

In bilancio non vi sono risconti attivi. I ratei attivi, legati alle operazioni di conguaglio che avvengono dopo la chiusura dell'esercizio, sono riportati qui sotto.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
--	----------------------------	---------------------------	--------------------------

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	372.118	396.518	768.636
Totale ratei e risconti attivi	372.118	396.518	-

Mentre le voci che compongono l'attivo del bilancio esercizio 2018 rimangono le stesse del bilancio 2017, non possiamo non notare un netto peggioramento dei depositi bancari, dovuti all'impennata dei costi relativi allo smaltimento dei fanghi nell'ultima parte del secondo semestre che ha portato a non centrare i costi stimati nel bilancio di previsione 2018. L'aggiustamento dei conti è avvenuto in fase di congruaggio e da esso deriva il netto aumento dei ratei attivi.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Anche il passivo dello stato patrimoniale non cambia rispetto all'anno precedente, Scorrendo la nota integrativa spiegheremo ampiamente le modificazioni, a partire dal patrimonio netto, prima voce analizzata.

Patrimonio netto

Il patrimonio netto del consorzio rimane pressoché lo stesso dello scorso anno, se si escludono i movimenti relativi alle azioni proprie in portafoglio previsti dal D.lgs. 139/2015 e la riserva da sovrapprezzo delle azioni.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Diminuiscono gli utili portati a nuovo, utilizzati, in base a quanto deliberato dall'assemblea dei soci del maggio 2018, per coprire la perdita dell'esercizio 2017.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	500.917	-	-		500.917
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	324.243	31.671	-		355.914
Riserva legale	23.356	-	-		23.356
Altre riserve					
Riserva straordinaria	226.886	-	-		226.886
Versamenti in conto capitale	134.297	-	-		134.297
Totale altre riserve	361.182	-	-		361.183
Utili (perdite) portati a nuovo	4.904	-	890		4.014
Utile (perdita) dell'esercizio	(890)	2.787	-	1.897	1.897
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(30.971)	-	(12.583)		(18.389)
Totale patrimonio netto	1.182.741	34.458	(11.693)	1.897	1.228.892

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Come evidenziato nella tabella di seguito, non vi sono utilizzi del patrimonio. La riserva negativa per azioni proprie in portafoglio diminuisce per l'assegnazione di quote alla Cartiera Santo Stefano s.a.s.

	Importo	Origine / natura	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	500.917	collocazione azioni	500.917	-	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	355.914	ricollocazione azioni	355.914	-	-
Riserva legale	23.356	da utili di esercizio	23.356	-	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria	226.886	da utili di esercizio e riserva azioni proprie in portafoglio	226.886	-	-
Versamenti in conto capitale	134.297	finanziamenti da soci	134.297	-	110.887
Totale altre riserve	361.183		361.183	-	110.887
Utili portati a nuovo	4.014	Utili d'esercizio	4.014	890	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(18.389)		-	-	-
Totale	1.226.995		1.245.384	890	110.887
Residua quota distribuibile			1.245.384		

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

Le variazioni nel patrimonio netto sono state ampiamente spiegate in precedenza.

Fondi per rischi e oneri

Al momento della redazione del bilancio 2018 e della presente nota integrativa non vi sono sofferenze da parte di questo consorzio nella riscossione dei crediti. Per tale motivo, anche per l'esercizio 2018, non vi è stata necessità di modificare il relativo fondo.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dal vigente C.C.N.L. 30 aprile 2003, rinnovato nel corso del 2015 da FISE che, però, non rappresenta più Confindustria alla quale questa società è iscritta. Il CCNL è quello per il personale dipendente da imprese e società esercenti servizi di igiene ambientale. I calcoli e le rivalutazioni sono stati eseguiti nel rispetto delle norme vigenti, nonché dall'articolo 2120 del Codice Civile e quanto accantonato corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, tenendo anche presenti le disposizioni in merito alla tassazione della rivalutazione annuale del trattamento di fine rapporto.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	657.790
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	46.852
Utilizzo nell'esercizio	(27.556)
Totale variazioni	74.408
Valore di fine esercizio	677.086

Gli utilizzi, per €. 27.556,00 riguardano la liquidazione pagata ad un dipendente che ha cessato il lavoro per raggiunti limiti pensionistici.

Debiti

I debiti del consorzio sono tutti debiti a breve, concentrati tra i debiti verso fornitori e quelli verso l'erario. Come si percepisce nettamente dalla tabella sottostante, non vi sono altri tipi di debito.

Variazioni e scadenza dei debiti

Salgono in maniera notevole i debiti del consorzio, figli del deciso aumento del costo di gestione nel secondo semestre del 2018 già citato in precedenza, che ha fatto saltare i conti del bilancio di previsione e messo in seria difficoltà gli uffici amministrativi. Un riassetto dei conti si è avuto in sede di conguaglio, quindi nel febbraio 2019. Il riassetto ha avuto effetti immediati sui numeri del bilancio, mentre finanziariamente trarrà i suoi benefici entro il prossimo mese di maggio, quando il consorzio avrà finito di riscuotere i documenti fiscali relativi al conguaglio stesso.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	-	92.157	92.157	92.157
Debiti verso fornitori	580.991	207.776	788.767	788.767
Debiti tributari	1.073	837	1.910	1.910
Totale debiti	582.064	300.770	1.197.441	882.834

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Area 1	Area 2	Area 3	Area 4	Area 5	Totale
Obbligazioni	0	0	0	0	0	-

Area geografica	Area 1	Area 2	Area 3	Area 4	Area 5	Totale
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	-
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	-
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	92.157
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	-
Acconti	0	0	0	0	0	-
Debiti verso fornitori	0	0	0	0	0	788.767
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	-
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	-
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	-
Debiti verso imprese controllanti	0	0	0	0	0	-
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	-
Debiti tributari	0	0	0	0	0	1.910
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	0	-
Altri debiti	0	0	0	0	0	-
Debiti	0	0	0	0	0	1.197.441

Ratei e risconti passivi

I ratei passivi ammontano totalmente a €. 314.607,20* in diminuzione di €. 255.815,80 rispetto allo scorso esercizio, così come evidenziato nella tabella qui sotto. I ratei risultano così suddivisi: €. 121.277,00* per note di credito relative all'esercizio 2018 emesse nel 2019; contributi su stipendi e salari di competenza 2018 pagati nel 2019: Previambiente € 3.285,97*; I.N.P.S. 32.872,00*, FASDA €. 973,50* Alleanza €. 707,09; ritenute su stipendi €21.380,00*; addizionale regionale su stipendi € 8.646,39*; addizionale comunale su stipendi al netto dell'acconto pagato nel 2018 €. 2.988,22*; stipendi e salari competenza dicembre 2018 corrisposti nel gennaio 2019 €. 36.039,40*, fattura Consorzio Toscana Energia competenza dicembre 2018 €. 60.170,42*, ritenute e addizionali su compensi amministratori corrisposti nel dicembre 2018 €. 2.580,00; fatture T.I.M. competenza 2018 €. 883,98; fattura Xylem competenza 2018 €. 20.000,00, fatture Acque SpA competenza 2018 €. 37,97; compensi collaboratori coordinati e continuativi competenza dicembre 2018 €. 1.824,00 interessi passivi bancari e commissioni competenza 2018 contabilizzati nel 2019 €. 941,26.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	570.423	(255.816)	314.607
Totale ratei e risconti passivi	570.423	(255.816)	-

Spiegate precedentemente le differenze del passivo 2018 rispetto al passivo 2017.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Come scritto più e più volte nelle precedenti note integrative, questo consorzio gestisce l'impianto di depurazione industriale di Veneri nel comune di Pescia in provincia di Pistoia e non ha scopi di lucro. Lo scopo del Consorzio del Torrente Pescia è quello di gestire il servizio di depurazione e reimputare ai soggetti fruitori del servizio di depurazione, che sono anche i soci della società operazioni Consorzio del Torrente Pescia, i costi sostenuti per l'effettuazione di tale servizio. L'analisi del conto economico parte, giocoforza, dal "totale costi della produzione" che è indice di quanto il consorzio ha speso per il servizio. Si registra un costo totale pari ad €. 4.937.199,05 chiaramente in netto aumento rispetto all'esercizio precedente di €. 928.452,24 pari al 23,17%. Sugli aspetti che hanno portato a questo forte aumento dei costi ci soffermeremo nella relazione del consiglio di amministrazione al bilancio.

Valore della produzione

Vista la premessa qui sopra, il valore della produzione è conseguente ai costi sostenuti, in quanto il consorzio ripartisce tra le aziende socie il costo annuale del servizio di depurazione. In conseguenza di ciò quasi tutto il valore della produzione riguarda i ricavi delle prestazioni relative al servizio di depurazione. Solo una minima parte pari a €. 24.146, 12 su 4.944.858,57 totali, riguarda altri ricavi e proventi.

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

La questione è già stata ampiamente trattata qui sopra, la tabella esplica al meglio la situazione.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Servizio di depurazione	4.920.712
Altri ricavi	24.146
Totale	4.923.882

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Il consorzio presta il suo servizio esclusivamente ad aziende allacciate all'impianto tramite una fognatura, quindi la clientela è strettamente locale.

E' formato quasi totalmente dal ricavo denominato "servizio di depurazione".

Costi della produzione

Approfondiamo, in termini percentuali, le variazioni di alcuni costi sostenuti nel 2018 rispetto al bilancio 2017: personale +2,10%, energia elettrica +22.53%, prodotti chimici +7,95%, smaltimento fanghi primari +49,85%, spese smaltimento fanghi biologici +56,92%.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari iscritti nel bilancio del Consorzio del Torrente Pescia derivano esclusivamente da interessi attivi e passivi bancari e da interessi attivi da clienti e interessi passivi verso fornitori.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli interessi a fornitori sono pari ad €. 81,84.

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	3.947
Altri	82
Totale	4.029

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Detto che non vi sono fatti rilevanti da segnalare tra la chiusura dell'esercizio 2018 e la redazione della presente nota integrativa; per quanto concerne le informazioni previste dall'articolo 2428 del codice civile sottolineiamo che la società non ha svolto nel 2018 attività di ricerca e di sviluppo. Non esistono altresì imprese controllate, collegate, controllanti, o imprese sottoposte al controllo di queste ultime. Per quanto concerne il capitale sociale lo stesso è composto da 963.301 azioni del valore nominale di Euro 0.52 cadauna. Nel corso del 2018 il consiglio di amministrazione ha autorizzato il passaggio delle quote in possesso della PapergroupSpA alla Tissue-Tech Srl, mentre si è perfezionata l'acquisizione delle azioni in mano a ScaHygiene Products SpA da parte di EsstyItalySpA. Quindi, al 31/12/2018, il capitale del Consorzio Torrente Pescia S.p.A. risultava così composto: -CARTIERA PONTE D'ORO /ANSALCARTA SRL con sede in Villa Basilica iscritta al n. 8.956 registro società presso il Tribunale di Lucca azioni n. 59.628; -CARTIERA GIUSTA SRL con sede in Altopascio (LU) Via S. Pertini snc, iscritta al REA LU-0204822 azioni n. 105.421; CARTIERA MENEGAZZO SRL con sede in Pescia (PT) Via delle Molina 52, iscritta al REA PT-131543 azioni n° 10.000, ESSITY ITALY SPA con sede in Altopascio (LU) Via XXIV Aprile, 2 iscritta al Tribunale di Lucca al n. 186295 registro delle società azioni n. 105.421; -CARTIERA SO.CAR.PI. SRL con sede in Villa Basilica, localitàBiecina iscritta al Tribunale di Lucca al n. 11.270 del registro delle società azioni n. 27.708; -CARTIERA SAN ROCCO SPA con sede in Villa Basilica (Lucca) iscritta al Tribunale di Lucca al n. 10.472 registro delle società azioni n. 83.522; -NUOVA CARTIERA DELLA TOSCANA SRL con sede in Villa Basilica località Ponte a Villa Via delle Cartiere 25, iscritta al Tribunale di Lucca al n. 23.007 del registro società azioni n. 56.202; -CARTIERA PONTE A VILLA SRL con sede in Villa Basilica località Ponte a Villa iscritta al Tribunale di Lucca al n. 18.527 registro società azioni n. 23.123; -CARTONIFICIO SANDRESCHI SRL con sede in Villa Basilica località Ponte a Villa iscritta al Tribunale di Lucca al n. 5.582 del registro società azioni n. 74.849; -TISSUE TECH SRL con sede in Capannori Via Tazio Nuvolari, 25 iscritta presso la CCIAA di Lucca al REA n. LU-228845 con azioni n. 76.836; -DITTA BIANCHI DINO SRL con sede in Via della Stazione - Castellare di Pescia (Pistoia) iscritta al tribunale di Pistoia al n. 15.290 del registro società azioni n. 12.175; -FRANTOIO DELLA BIECINA DI FLOSI MIRCO con sede in localitàBiecina (LU) ditta individuale di Flosi Mirco nato a Villa Basilica (LU) il 11/10/1956 azioni n. 567; -CARTIERA DELLA BASILICA SRL con sede in Borgo a Mozzano (LU) LocalitàSocciglia iscritta al Tribunale di Lucca al n. 153.094 del registro società con azioni n. 32.027; -G.G.A. SPA con sede legale in Capannori (LU) LocalitàSalanetti iscritta al Tribunale di Lucca al n. 5444 del registro società con azioni n. 3.000; - CARTIERA ERRE SRL con sede legale in Caltanissetta Via S. Averna iscritta al Tribunale di Caltanissetta al n. 6561 del registro società azioni n° 3.000; - CARTIERA DI PRATOLUNGO SRL con sede legale in Villa Basilica (LU) Via delle Cartiere, 202 iscritta alla Camera di Commercio di Lucca REA n° LU177690 azioni n° 105.421; -ASSOCIAZIONE INDUSTRIALI DI LUCCA con sede in Lucca – Piazza Bernardini, 41 azioni n. 120.000; -CARTIERA SANTO STEFANO S.A.S DI SODINI DAVIDE & C. con sede legale in Pescia (PT) Via delle Cartiere, 84 Frazione Collodi iscritta alla Camera di Commercio di Pistoia REA 119148 azioni n° 29.038;-CONSORZIO DEL TORRENTE PESCIA SPA azioni n. 35.363

Dati sull'occupazione

... Alla data del 31 dicembre 2018 il personale dipendente del Consorzio del Torrente S.p.A. era: n° 04 impiegati così ripartiti: n° 01 impiegato amministrativo, n° 01 impiegato addetto alla segreteria; n° 01 perito chimico addetto alla gestione dell'impianto, n° 01 dottore in biologia addetta alla gestione del laboratorio interno e responsabile del sistema qualità; n° 10 operai che coprivano i seguenti turni di lavoro: n° 06 operai avvicendati in quattro turni di lavoro a ciclo continuo per la gestione dell'impianto, n° 04 operai addetti alla manutenzione ordinaria ed alle riparazioni sull'impianto. Il personale dipendente diminuisce di una unità per la raggiunta età pensionabile di un operaio addetto alla manutenzione.

	Numero medio
Impiegati	4
Operai	10
Totale Dipendenti	14

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

I compensi degli amministratori e dei sindaci, che svolgono anche il compito di controllo contabile, sono quelli deliberati dall'assemblea dei soci e sono iscritti nella tabella sottostante.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	32.799	13.416

Azioni proprie e di società controllanti

Tutte le azioni proprie in portafoglio al Consorzio del Torrente Pescia SpA derivano da quanto previsto all'articolo 2357bis punto 2, ovvero sono state incamerate dal consorzio a titolo gratuito per azioni interamente liberate.

Azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona

	Azioni proprie
Numero	35.363
Valore nominale	18.389

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Vi chiediamo di approvare il bilancio esercizio 2018 così come presentato da questo Consiglio, deliberando di portare l'utile d'esercizio 2018 pari ad €. 1.897,04 a nuovo per €. 1.802,18, dopo aver accantonato una quota dell'utile pari al 5%, ovvero €. 94,86 a fondo riserva legale.

Nota integrativa, parte finale

Come ogni anno, il consiglio di amministrazione del Consorzio del Torrente Pescia redige anche la relazione del consiglio di amministrazione alla gestione della società che, con la presente nota integrativa, è parte integrante del bilancio esercizio 2018. Alcune delle informazioni obbligatorie non inserite nella presente nota integrativa sono state inserite in detta relazione

Dichiarazione di conformità del bilancio