

TRANSECO S.R.L. A SOCIO UNICO**Bilancio di esercizio al 31/12/2017**

Dati Anagrafici	
Sede in	ZEVIO
Codice Fiscale	02380030235
Numero Rea	VERONA235725
P.I.	02380030235
Capitale Sociale Euro	110.200,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	383230
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	AMIA VERONA SPA
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	AGSM VERONA SPA
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	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	265.812	267.210
II - Immobilizzazioni materiali	795.470	807.214
III - Immobilizzazioni finanziarie	500	500
Totale immobilizzazioni (B)	1.061.782	1.074.924
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	198.741	156.077
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.970.170	2.175.351
Esigibili oltre l'esercizio successivo	89.582	33.845
Totale crediti	2.059.752	2.209.196
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	3.597	3.433
Totale attivo circolante (C)	2.262.090	2.368.706
D) RATEI E RISCONTI	24.451	11.868
TOTALE ATTIVO	3.348.323	3.455.498

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	110.200	110.200
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	6.730	6.730
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	289.929	289.929
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-190.035	-194.264
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-57.962	4.229
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	158.862	216.824
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	10.000	13.260
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	183.783	219.193
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.995.545	3.006.069
Totale debiti	2.995.545	3.006.069
E) RATEI E RISCONTI	133	152
TOTALE PASSIVO	3.348.323	3.455.498

CONTO ECONOMICO

	31/12/2017	31/12/2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.182.089	5.906.065
2), 3) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	34.439	21.678
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	34.439	21.678
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	137.266	331.118
Totale altri ricavi e proventi	137.266	331.118
Totale valore della produzione	5.353.794	6.258.861
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	668.016	426.967
7) per servizi	3.302.071	4.550.022
8) per godimento di beni di terzi	184.747	207.694
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	817.128	600.151
b) oneri sociali	194.754	197.092
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	42.500	37.446
c) Trattamento di fine rapporto	37.818	37.446
e) Altri costi	4.682	0
Totale costi per il personale	1.054.382	834.689
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	147.342	156.329
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18.395	16.530
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	128.947	139.799
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	4.577
Totale ammortamenti e svalutazioni	147.342	160.906
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-8.226	-3.917
12) Accantonamenti per rischi	0	6.520
14) Oneri diversi di gestione	38.006	53.897
Totale costi della produzione	5.386.338	6.236.778
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-32.544	22.083
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	1
Totale proventi diversi dai precedenti	1	1
Totale altri proventi finanziari	1	1
17) interessi e altri oneri finanziari		

altri	29.345	33.408
Totale interessi e altri oneri finanziari	29.345	33.408
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-29.344	-33.407
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	-61.888	-11.324
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	9.887	9.773
Imposte relative a esercizi precedenti	0	-18.188
Imposte differite e anticipate	-13.813	-7.138
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-3.926	-15.553
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-57.962	4.229

**Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017 redatta in forma
abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.**

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto secondo le prescrizioni degli articoli 2423 - 2423 ter - 2424 - 2424 bis - 2425 - 2425 bis del codice civile, pur nella forma "abbreviata", sussistendone i presupposti, regolata dall'art. 2435 bis cod. civ; il tutto tenendo conto ed in conformità alle modificazioni apportate dal D.lgs. n. 139/2015 in attuazione della Direttiva n. 2013/34/UE in materia di bilancio d'esercizio.

I principi di redazione e di valutazione adottati risultano conformi a quanto disposto dagli articoli 2423 bis e 2426 del codice civile così come modificati dal precitato D.lgs. 139/2015 optando, in particolare, per l'iscrizione dei crediti al valore di presunto realizzo e dei debiti al valore nominale, conformemente a quanto consentito dall'art. 2435-bis c. 7-bis cod. civ. derogando, per il bilancio nella forma abbreviata, a quanto ordinariamente disposto in merito dall'art. 2426 cod. civ. (criterio del costo ammortizzato). Si attesta in particolare che non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli articoli 2423 c. 4 e 2423 bis c. 2 cod. civ.

Le disposizioni civilistiche sono state interpretate ed integrate, ove necessario, in base ai principi contabili elaborati dall'Organismo italiano di Contabilità (OIC) tenendo conto, se del caso, anche di quanto emendato il 29 dicembre 2017.

Secondo quanto espressamente prescritto dal vigente OIC (principio contabile nazionale) n. 12, la classificazione degli elementi dell'attivo è effettuata principalmente sulla base del criterio della destinazione rispetto alla gestione ordinaria, così come la classificazione delle voci del passivo è effettuata principalmente sulla base della natura delle fonti di finanziamento con principale distinzione tra fonti interne e fonti esterne. Le voci dell'attivo, comprese le "immobilizzazioni", sono esposte al netto delle rettifiche di valore, di cui si da conto in sede di illustrazione e commento delle specifiche voci interessate.

Per quanto attiene il contenuto del conto economico, si chiarisce che i ricavi delle vendite e delle prestazioni sono rilevati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi nonché delle eventuali imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione di servizi (art. 2425-bis comma 1 cod. civ.).

La voce "Altri ricavi e proventi" comprende proventi derivanti da attività accessorie, nonché da sopravvenienze ed insussistenze relative a valori e da ricavi e proventi diversi di natura non finanziaria non ascrivibili all'attività tipica dell'azienda sociale pur se alla medesima correlabili.

Per quanto attiene i costi della produzione, si specifica che gli stessi sono rilevati ed esposti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.

Per quanto attiene la voce "costi della produzione per servizi" si segnala che la stessa comprende anche oneri che, pur se di natura determinata (oneri legali) risultano, alla chiusura dell'esercizio, ancora di ammontare indeterminato. La relativa valorizzazione è stata in ogni caso effettuata in base a quanto stimato e quindi formalmente comunicato dal professionista che tutela gli interessi della società in merito ad una vertenza radicata per prestazione di servizi di intermediazione.

La classificazione nella suddetta voce viene ora preferita a quella che avrebbe interessato la voce B12 del conto economico (accantonamenti per rischi) in ossequio a quanto al riguardo attualmente regolato dai principi contabili OIC 12 e OIC 13 che dispongono che l'imputazione a conto economico degli accantonamenti ai fondi rischi e oneri deve essere effettuata in base alla natura dei costi.

Per quanto attiene la voce "Salari e stipendi", si specifica che nella stessa sono rilevati i salari e gli stipendi (comprensivi di tutti gli elementi fissi e variabili che entrano a comporre la retribuzione per legge e/o per contratto) comprensivi delle quote maturate e non corrisposte relative a mensilità aggiuntive e ferie maturate e non godute al lordo delle ritenute per imposte ed oneri sociali a carico del dipendente.

Alla voce "Oneri sociali" sono rilevati gli oneri a carico dell'impresa da corrispondere ai vari enti previdenziali ed assicurativi, comprendendo anche gli oneri sociali afferenti le quote delle mensilità aggiuntive e ferie non godute maturate e non corrisposte.

Nella voce "Trattamento di fine rapporto" è rilevato anche l'accantonamento, di competenza dell'esercizio, per il trattamento di fine rapporto maturato a favore di dipendenti il cui rapporto di lavoro è venuto a cessare nel corso dell'esercizio, per il periodo compreso fra l'inizio dell'esercizio e la data di cessazione del rapporto.

Alla voce "Ammortamenti e svalutazioni" sono rilevati gli ammortamenti e le svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali. In particolare, alla voce "ammortamento delle immobilizzazioni immateriali" sono compresi gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni immateriali iscritte nella classe BI dell'attivo dello stato patrimoniale; alla voce "ammortamento delle immobilizzazioni materiali" sono compresi gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali iscritte nella classe BII dell'attivo dello stato patrimoniale.

La voce "Oneri diversi di gestione" è di tipo residuale e comprende tutti i costi dell'attività caratteristica non iscrivibili nelle altre voci della classe B oltre ai costi dell'eventuale attività accessoria.

Alla voce "Proventi e Oneri finanziari" sono iscritti, quali proventi, gli interessi attivi maturati nell'esercizio su rapporti di conto corrente bancario; quali oneri finanziari, interessi passivi di competenza dell'esercizio inerenti soprattutto ad affidamenti bancari.

La voce "Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate" accoglie le imposte ragionevolmente competenti al risultato economico dell'esercizio.

Si dichiara inoltre che:

- a) La valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione della società, tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo.
- b) Nel bilancio al 31/12/2017 non sono esposte significative voci la cui valorizzazione, all'origine, non fosse espressa in moneta avente corso legale nello stato, né si segnalano effetti significativi inerenti variazioni nei cambi valutari verificatesi successivamente alla chiusura dell'esercizio.
- c) Non sussistono valori dell'attivo o del passivo relativi ad operazioni che prevedano l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine
- d) Nell'esercizio così come in quelli precedenti, non risultano capitalizzazioni di oneri finanziari
- e) La società, nel corso dell'esercizio, non ha utilizzato strumenti finanziari, né risultano iscritte immobilizzazioni finanziarie per importi superiori al fair value
- f) Non sono state poste in essere operazioni con parti correlate a condizioni di mercato inusuali
- g) Non sussistono significativi accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, tali da incidere sulla valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria nonché del risultato economico della società
- h) La società, anche a motivo della propria forma giuridica, non detiene né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti, neppure per tramite di società fiduciaria o per interposta persona
- i) Nel corso dell'esercizio la Società non ha né acquistato né alienato azioni o quote di società controllanti, né azioni proprie

Concludendo le premesse, si ritiene opportuno specificare quanto segue.

I "ricavi delle vendite e delle prestazioni" (tipici di gestione) evidenziano un decremento di 723.976,00 euro rispetto al precedente esercizio. La contrazione va ascritta, in particolare, ad una riduzione dei quantitativi di rifiuti intermediati per conto di Amia Verona Spa provenienti dall'impianto di Cà del Bue ed identificati con la sigla "C.E.R.19.12.10" (C.D.R.).

Per quanto attiene poi al risultato economico di segno negativo, si ritiene di ascriverne le ragioni ai seguenti due fattori:

- a) un sensibile aumento dei costi di conferimento applicati dalle discariche motivato da una costante riduzione degli spazi utilizzabili
- b) una ridotta remunerazione delle materie prime selezionate nei centri di stoccaggio.

Sin dal primo scorcio del corrente esercizio (2018) sono state comunque adottate contromisure

consistenti:

- a) in un aumento delle tariffe applicate
- b) nell'acquisto di un nuovo impianto di triturazione di rifiuti che consente tramite una migliore compattazione del prodotto, di contenere significativamente i costi di trasporto.

Si confida che le predette scelte gestionali, accomunate ad una generalizzata, ancora più incisiva vigilanza sulla gestione dei costi possano essere premiate da un risultato economico di segno positivo già dal corrente esercizio.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono complessivamente pari a € 1.061.782 (€ 1.074.924 nel precedente esercizio).

Di seguito si espone il prospetto delle variazioni delle immobilizzazioni nel loro complesso

	Immobilizzazioni i immateriali	Immobilizzazioni i materiali	Immobilizzazioni i finanziarie	Totale immobilizzazioni i
Valore di inizio esercizio				
Costo	470.322	1.938.436	500	2.409.258
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	203.112	1.131.222		1.334.334
Valore di bilancio	267.210	807.214	500	1.074.924
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	16.997	117.203	0	134.200
Ammortamento dell'esercizio	18.395	128.947		147.342
Totale variazioni	-1.398	-11.744	0	-13.142
Valore di fine esercizio				
Costo	487.319	2.055.639	500	2.543.458
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	221.507	1.260.169		1.481.676
Valore di bilancio	265.812	795.470	500	1.061.782

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte al costo di acquisto eventualmente incrementato dei relativi oneri accessori, al netto dell'inerente processo di ammortamento.

L'ammortamento relativo viene effettuato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione con la residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo bene o in funzione dell'incidenza economica di ogni singola categoria di oneri.

Non si rilevano variazioni in merito ai criteri di valutazione applicati nei precedenti esercizi. Non si ritiene comunque sussistente la necessità di operare svalutazioni ex art. 2426 p. 3 cod. civ., considerando anche quanto previsto nei vigenti principi contabili nazionali (OIC 9), atteso che la capacità di ammortamento (approccio semplificato) risulta sostanzialmente confortata dal previsto andamento prospettico dei risultati gestionali, così come stimato nei bilanci previsionali elaborati dalla società.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento risulta conseguente all'applicazione delle seguenti aliquote annuali:

- Concessioni e licenze: 2,5-5%
- Marchi/certificazioni: 10%
- Altre immobilizzazioni immateriali: 10-20%

Di seguito si espone il prospetto delle variazioni delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	5.949	21.270	370.133	72.970	470.322
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.949	21.270	116.973	58.920	203.112
Valore di bilancio	0	0	253.160	14.050	267.210
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	1.500	0	15.497	16.997
Ammortamento dell'esercizio	0	300	10.156	7.939	18.395
Altre variazioni	0	0	1	-1	0
Totale variazioni	0	1.200	-10.155	7.557	-1.398

Valore di fine esercizio					
Costo	5.949	22.770	370.133	88.467	487.319
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.949	21.570	127.128	66.860	221.507
Valore di bilancio	0	1.200	243.005	21.607	265.812

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte al costo di acquisto, eventualmente incrementato dei relativi oneri accessori, al netto dell'inerente processo di ammortamento.

L'ammortamento viene effettuato con sistematicità in relazione alla possibilità di utilizzazione di ogni singolo bene. Non si ritiene comunque sussistente la necessità di operare svalutazioni ex art. 2426 p. 3 cod. civ., considerando anche quanto previsto dai vigenti principi contabili nazionali (OIC 9), atteso che la capacità di ammortamento (approccio semplificato) risulta sostanzialmente confortata dal previsto andamento prospettico dei risultati gestionali, così come stimato nei bilanci previsionali elaborati dalla società.

La durata prevista per il processo di ammortamento risulta conseguente all'applicazione delle seguenti aliquote annuali:

– Costruzioni leggere	5%
– Impianti	7,5-15%
– Altri impianti e macchinari	7,5-15%
– Impianti telefonici	10%
– Presse/gruppi elettrogeni	10%
– Impianto ricezione	5%
– Veicoli movimentazione interna	15%
– Automezzi	5-20%
– Autovetture	12,5-25%
– Containers	7,5-15%
– Mobili ufficio	6-12%
– Macchine d'ufficio	10-20%
– Beni v. u. < 516 euro	100%

Di seguito si espone il prospetto delle variazioni delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazio ni materiali	Totale Immobilizzazio ni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	412.508	1.378.508	147.420	1.938.436
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	273.062	752.500	105.660	1.131.222
Valore di bilancio	139.446	626.008	41.760	807.214
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	8.665	88.882	19.656	117.203
Ammortamento dell'esercizio	37.573	82.540	8.834	128.947
Altre variazioni	0	-1	1	0
Totale variazioni	-28.908	6.341	10.823	-11.744
Valore di fine esercizio				
Costo	421.173	1.467.389	167.077	2.055.639
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	310.635	835.040	114.494	1.260.169
Valore di bilancio	110.538	632.349	52.583	795.470

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Le immobilizzazioni finanziarie attengono esclusivamente una partecipazione di rilevanza assolutamente marginale.

Se ne espongono di seguito le variazioni

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	500	500
Valore di bilancio	500	500
Variazioni nell'esercizio		
Valore di fine esercizio		
Costo	500	500
Valore di bilancio	500	500

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Le giacenze di fine esercizio, come per il passato, sono valorizzate al costo o, qualora inferiore, al valore corrente di mercato alla chiusura dell'esercizio.

Se ne espongono di seguito le variazioni

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	103.764	8.225	111.989
Prodotti finiti e merci	52.313	34.439	86.752
Totale rimanenze	156.077	42.664	198.741

Crediti

I crediti risultano iscritti secondo il valore di presunto realizzo al 31 dicembre 2017.

Si espone di seguito il prospetto inerente le variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	946.003	-252.648	693.355	693.355	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	834.888	352.271	1.187.159	1.187.159	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	24.416	-6.186	18.230	18.230	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	109.953	-8.339	101.614	53.956	47.658	0
Crediti verso altri iscritti	293.936	-234.542	59.394	17.470	41.924	0

nell'attivo circolante						
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.209.196	-149.444	2.059.752	1.970.170	89.582	0

Disponibilità liquide

Si espone di seguito il dettaglio delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	0	2.120	2.120
Denaro e altri valori in cassa	3.433	-1.956	1.477
Totale disponibilità liquide	3.433	164	3.597

Ratei e risconti attivi

La composizione della voce "ratei e risconti attivi" può essere dettagliata come segue

a) Risconti attivi

– Per garanzie prestate	€ 8.103	
– Risconti attivi diversi	€ 16.348	<u>€ 24.451</u>

Si espongono di seguito le variazioni dei ratei e dei risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	1.900	-1.900	0
Risconti attivi	9.968	14.483	24.451
Totale ratei e risconti attivi	11.868	12.583	24.451

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Si dettagliano di seguito le variazioni dei vari componenti il netto patrimoniale

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	110.200	0	0	0
Riserva legale	6.730	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	129	0	0	0
Versamenti in conto capitale	289.800	0	0	0
Totale altre riserve	289.929	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-194.264	0	4.229	0
Utile (perdita) dell'esercizio	4.229	0	-4.229	0
Totale Patrimonio netto	216.824	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		110.200
Riserva legale	0	0		6.730
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		129
Versamenti in conto capitale	0	0		289.800
Totale altre riserve	0	0		289.929
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		-190.035
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	-57.962	-57.962
Totale Patrimonio netto	0	0	-57.962	158.862

Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, 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	110.200			0	0	0
Riserva legale	6.730		B	0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	129		A B	0	0	0
Versamenti in conto capitale	289.800		A B	0	0	0
Totale altre riserve	289.929			0	0	0
Totale	406.859			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						

Fondi per rischi e oneri

Nel corso dell'esercizio oggetto delle presenti note (2017) è stata definita una vertenza radicata in esercizi pregressi da personale dipendente, vertenza che aveva portato, al 31/12/2016, all'iscrizione di un correlato fondo per rischi e oneri di euro 13.260,00. Quanto precedentemente stanziato risulta di conseguenza azzerato.

Al 31/12/2017, al fondo in questione risultano peraltro accreditati oneri per complessivi € 10.000,00 correlabili a possibili spese legali relative ad una vertenza radicata per prestazione di servizi di intermediazione. L'onere stanziato è pari a quanto stimato dal professionista che tutela gli interessi della società.

L'evoluzione dei fondi in trattazione può essere come segue rappresentata

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	13.260	13.260
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	10.000	10.000
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	13.260	13.260
Totale variazioni	0	0	0	-3.260	-3.260
Valore di fine esercizio	0	0	0	10.000	10.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Si espone di seguito l'evoluzione del TFR

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	219.193
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	37.818
Utilizzo nell'esercizio	59.072
Altre variazioni	-14.156
Totale variazioni	-35.410
Valore di fine esercizio	183.783

DEBITI

Debiti - Distinzione per scadenza

I debiti sono valorizzati ed esposti al nominale.

Se ne espongono di seguito le variazioni

	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 superiore a 5 anni
Debiti verso banche	1.050.806	503.817	1.554.623	1.554.623	0	0
Debiti verso fornitori	1.580.941	-543.212	1.037.729	1.037.729	0	0
Debiti verso controllanti	178.388	5.486	183.874	183.874	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	36.187	-32.462	3.725	3.725	0	0
Debiti tributari	35.668	-13.385	22.283	22.283	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	32.439	954	33.393	33.393	0	0
Altri debiti	91.640	68.278	159.918	159.918	0	0
Totale debiti	3.006.069	-10.524	2.995.545	2.995.545	0	0

Si specifica che l'indebitamento verso gli istituti bancari è garantito in forme diverse (lettere di patronage e fidejussioni) dalla controllante "AMIA Verona Spa" il tutto per un importo complessivamente pari ad € 2.453.400,00.

Ratei e Risconti passivi

Se ne espone di seguito l'evoluzione

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	152	-19	133
Totale ratei e risconti passivi	152	-19	133

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categorie di attività

Se ne espone di seguito la ripartizione

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	VENDITE DI BENI	1.000.840
	PRESTAZIONI DI SERVIZI	4.181.249
Total e		5.182.089

Oneri finanziari

Si dettaglia di seguito la ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	29.299
Altri	46
Totale	29.345

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

Le imposte "correnti", in ragione di € 9.887,00, riguardano esclusivamente l'Irap.

Nella considerazione che il principio contabile OIC 25 prevede al par. 24 che "i debiti tributari sono iscritti al netto di acconti" e che la società, per il 2017, ha corrisposto acconti Irap per complessivi euro 10.388,00, la gestione dell'imposta in questione conduce, al 31/12/2017, alla rilevazione nell'attivo dello stato patrimoniale di un saldo a credito per Irap di € 501,00.

Non sussistono gravami correnti per Ires.

Peraltro, nella considerazione che i budget elaborati dalla società in relazione al corrente esercizio (2018) consentono di prevedere, ragionevolmente e già nel breve termine, il conseguimento di risultati economici di segno positivo in misura tale da assorbire le perdite, fiscalmente rilevanti, subite nel 2017 così come nel 2016 (complessivamente pari ad € 87.296), si è ritenuto di iscrivere nel bilancio oggetto delle presenti note un credito per fiscalità anticipata di € 20.951,00 correlabile esclusivamente ad Ires. Tale iscrizione risulta conforme a quanto previsto al par. 50 OIC-25, sussistendo una ragionevole certezza sul futuro recupero delle perdite suddette.

Per quanto richiesto al punto 14) art. 2427 cod. civ., si espone di seguito il dettaglio del credito per

fiscalità anticipata compreso nella voce CII crediti esigibili oltre l'esercizio successivo dell'attivo dello stato patrimoniale.

A) Perdita fiscalmente rilevante es. 2016	€	25.960
B) Perdita fiscalmente rilevante es. 2017	€	<u>61.336</u>
	Totale €	87.296
- Fiscalità anticipata computata applicando l'aliquota Ires prospettica del 24% (24% 87.296)	€	<u>20.951</u>

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile, si dichiara che il numero medio dei dipendenti in forza presso l'azienda sociale nel 2017 era pari a 21 unità.

Compensi agli organi sociali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile, si espone nel prospetto che segue l'ammontare dei compensi riconosciuti agli amministratori, al Revisore Legale ed all'Organo di Vigilanza

	Amministratori	Sindaci
Compensi	35.000	24.942

Si specifica che i compensi sopra dettagliati non comprendono gli oneri previdenziali eventualmente correlati e che la voce "compenso al revisore" ad all'Odv è come segue composta:

a) compenso al revisore	€	4.942
b) compenso all'Organo di Vigilanza	€	<u>20.000</u>
	Totale €	24.942

Operazioni realizzate con parti correlate

Per quanto richiesto al punto 22-bis art. 2427 cod. civ., ribadendo che la società ha sempre ed in ogni caso concluso operazioni secondo normali condizioni di mercato, si dichiara che nel corso del 2016 "Transecò srl" ha posto in essere le seguenti operazioni con le società del gruppo "AMIA-AGSM" cui appartiene:

A) Ricavi realizzati nei confronti delle società controllanti (di primo e secondo livello)

- AMIA Verona € 2.797.863,00
- AGSM Verona € 13.332,00

B) Ricavi realizzati nei confronti delle società consociate (controllate da controllanti)

- Megareti € 874,00
- Serit € 74.764,00

C) Costi subiti da società controllanti (di primo e secondo livello)

- AMIA Verona € 79.293,00

D) Costi subiti da società consociate (controllate da controllanti)

- AGSM energia € 19.498,00
- Serit € 46.994,00
- Megareti € 1.191,00

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Per quanto richiesto al punto 22-quater primo comma art. 2427 cod.civ., si può attestare che non sussistono fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Indicazioni ex art. 2497 - bis c. 4 cod. civ.

Per quanto disposto dalla normativa in intestazione, si espone di seguito il prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dalla Società controllante "Azienda Multiservizi di Igiene Ambientale di Verona S.p.A. a Socio Unico" (AMIA Verona Spa) con sede in Verona alla Via Bartolomeo Avesani n. 31 (N. iscrizione al R.I. di Verona, cod. fisc. 02737960233)

	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	24.578.348	25.163.143
C) Attivo circolante	22.663.309	19.053.279
D) Ratei e risconti attivi	72.369	2.183.749
Totale attivo	47.314.026	46.400.171
A) Patrimonio Netto		
Capitale sociale	12.804.138	12.804.138
Riserve	8.347.600	8.325.808
Utile (perdita) dell'esercizio	435.858	435.858
Totale patrimonio netto	21.587.596	21.565.804
B) Fondi per rischi e oneri	225.755	426.286
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	5.555.764	5.794.808
D) Debiti	20.232.592	18.578.808
E) Ratei e risconti passivi	23.322	34.465
Totale passivo	47.625.029	46.400.171

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione	61.122.221	60.738.766
B) Costi della produzione	60.238.835	59.766.381
C) Proventi e oneri finanziari	-26.326	-103.192
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	732.206	433.334
Utile (perdita) dell'esercizio	124.854	435.859

Nome e sede dell'impresa che redige il bilancio consolidato

Per quanto richiesto al punto 22-sexies) primo comma art. 2427 cod. civ., si dichiara che il bilancio consolidato attinente il gruppo cui Transeco appartiene quale controllata di secondo livello è

redatto da "AGSM Verona Spa" Lungadige Galtarossa, 8 - 37133 Verona

cod. fisc.: 00215120239

p. IVA: 02770130231

Si conclude la presente nota integrativa riaffermando che le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti a che il presente bilancio rappresenta con chiarezza ed in modo corretto e veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria della società nonché il risultato economico dell'esercizio.

Per quanto riguarda la perdita di esercizio, se ne propone il rinvio a nuovo.

Il Consiglio di Amministrazione

Giuseppe Venturini

Laura Mantovani

Fanton Corrado

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società