

PUBLICONTROLLI S.R.L. UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA GALILEI N. 45 - 51100 PISTOIA (PT)
Codice Fiscale	00528540479
Numero Rea	PT 000000150443
P.I.	00528540479
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	16.320	16.320
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	62.842	52.595
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	9.000	9.000
Totale immobilizzazioni immateriali	88.162	77.915
II - Immobilizzazioni materiali		
3) attrezzature industriali e commerciali	4.839	7.291
4) altri beni	329	329
Totale immobilizzazioni materiali	5.168	7.620
Totale immobilizzazioni (B)	93.330	85.535
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	288.921	51.864
Totale crediti verso clienti	288.921	51.864
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	77.198	52.137
Totale crediti tributari	77.198	52.137
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	62.683	7.616
Totale crediti verso altri	62.683	7.616
Totale crediti	428.802	111.617
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.033.451	430.449
3) danaro e valori in cassa	3.903	2.200
Totale disponibilità liquide	1.037.354	432.649
Totale attivo circolante (C)	1.466.156	544.266
D) Ratei e risconti	68.619	15.545
Totale attivo	1.628.105	645.346
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
IV - Riserva legale	9.410	3.944
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	0	74.933
Totale altre riserve	0	74.933
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	64.643	109.322
Totale patrimonio netto	124.053	238.199
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	60.000	30.000
Totale fondi per rischi ed oneri	60.000	30.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	26.945	46.621
D) Debiti		
4) debiti verso banche		

esigibili entro l'esercizio successivo	1.938	1.091
Totale debiti verso banche	1.938	1.091
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	115.260	123.654
Totale debiti verso fornitori	115.260	123.654
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	56.536	85.935
Totale debiti tributari	56.536	85.935
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	35.940	25.730
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	35.940	25.730
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.207.433	94.116
Totale altri debiti	1.207.433	94.116
Totale debiti	1.417.107	330.526
Totale passivo	1.628.105	645.346

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	678.261	794.567
5) altri ricavi e proventi		
altri	673	99
Totale altri ricavi e proventi	673	99
Totale valore della produzione	678.934	794.666
B) Costi della produzione		
7) per servizi	280.998	306.076
8) per godimento di beni di terzi	30.240	30.090
9) per il personale		
a) salari e stipendi	138.279	129.464
b) oneri sociali	43.202	42.389
c) trattamento di fine rapporto	11.388	9.872
Totale costi per il personale	192.869	181.725
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	59.498	36.245
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.452	2.480
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	10.820	21.904
Totale ammortamenti e svalutazioni	72.770	60.629
14) oneri diversi di gestione	5.538	21.637
Totale costi della produzione	582.415	600.157
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	96.519	194.509
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	26.655	7.311
Totale proventi diversi dai precedenti	26.655	7.311
Totale altri proventi finanziari	26.655	7.311
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.995	6.563
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.995	6.563
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	24.660	748
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	121.179	195.257
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	56.536	85.935
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	56.536	85.935
21) Utile (perdita) dell'esercizio	64.643	109.322

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	64.643	109.322
Imposte sul reddito	56.536	85.935
Interessi passivi/(attivi)	(24.660)	(748)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	96.519	194.509
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	11.388	9.872
Ammortamenti delle immobilizzazioni	61.950	38.725
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	73.338	48.597
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	169.857	243.106
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(237.057)	(11.461)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(8.394)	56.804
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(53.074)	1.775
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	1.014.000	69.683
Totale variazioni del capitale circolante netto	715.475	116.801
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	885.332	359.907
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	24.660	748
(Imposte sul reddito pagate)	(56.536)	(85.935)
(Utilizzo dei fondi)	30.000	30.000
Altri incassi/(pagamenti)	(31.064)	(6.355)
Totale altre rettifiche	(32.940)	(61.542)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	852.392	298.365
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-	(3.300)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(69.745)	(52.973)
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	-	9.076
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(69.745)	(47.197)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	847	(312)
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	(178.789)	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(177.942)	(313)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	604.705	250.855
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	430.449	160.556
Danaro e valori in cassa	2.200	17.023
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	432.649	177.579
Disponibilità liquide a fine esercizio		

Depositi bancari e postali	1.033.451	430.449
Danaro e valori in cassa	3.903	2.200
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.037.354	432.649

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 64.644.69.=.

Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2017 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), nei casi previsti dalla legge. Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in migliaia di euro (oppure sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento).

Principi di redazione

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;

Si precisa inoltre che:

- La Società, pur avendo i requisiti richiesti dall'art. 2435 bis C.C. per la redazione del Bilancio in forma abbreviata, lo ha redatto in forma ordinaria per ottemperare a quanto richiesto dall'Allegato A della Delibera della Regione Toscana n. 205 del 7 Marzo 2017
- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/17 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

Attività svolta

La società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore dei controlli sul risparmio energetico di cui al D.Lgs. 192/05.

Il 2017 è stato il primo anno nel quale il Regolamento emanato dalla Regione Toscana ai sensi dell'art. 23 sexies della Legge Regionale 24 Febbraio 2005, n. 39 (Disposizioni in materia di energia) ha sviluppato in pieno i propri effetti.

Tutti i regolamenti degli Enti Soci (e le relative convenzioni) sono stati modificati per recepire le novità introdotte dalla Regione Toscana in tema di autocertificazione degli impianti termici. Per una più ampia descrizione dell'attività si rimanda alla Relazione sulla Gestione.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Come a voi noto, la Regione Toscana, dando seguito a quanto indicato nel Documento di Economia e Finanza Regionale per il 2016, ha provveduto con la L.R. 41/2016 a riassumere le competenze in tema di controllo degli impianti termici, acquisendo in un primo momento la titolarità sui territori gestiti in precedenza dalle Provincie, cioè i Comuni con una popolazione inferiore a 40.000 abitanti e successivamente anche per gli altri Comuni, con popolazione superiore a 40.000 abitanti per mezzo della L.R. 85/2016 a far data dal 1 Gennaio 2017.

Inoltre in data 8 Maggio 2017 la Regione Toscana ha acquisito il 100% della partecipazione al Capitale Sociale della Società PUBLICONTROLLI S.R.L..

Ad oggi la composizione societaria è così composta:

REGIONE TOSCANA 100% del Capitale Sociale € . 50.000,00.= .

Deroghe

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

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Nel corso dell'anno 2017 sono state capitalizzate, così come per l'anno precedente, spese pari ad €. 69.745,06.= relative all'implementazione del software al fine di migliorare il Programma Base, il cui livello di sviluppo acquisito potrà essere durevolmente fruibile anche nel corso dei prossimi anni.

Movimenti 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	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	26.906	120.192	9.000	156.098
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.586	67.597	-	78.183
Valore di bilancio	16.320	52.595	9.000	77.915
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	69.745	-	69.745
Ammortamento dell'esercizio	-	59.498	-	59.498
Totale variazioni	-	10.247	-	10.247
Valore di fine esercizio				
Costo	26.906	189.936	9.000	225.842
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.586	127.094	9.000	146.680
Valore di bilancio	16.320	62.842	9.000	88.162

Immobilizzazioni materiali

Le Immobilizzazioni Materiali sono iscritte al costo di acquisto ottenuto computando gli oneri accessori, le spese di manutenzione e riparazione che non comportano incrementi particolari sono spese nell'esercizio.

Le Immobilizzazioni Materiali vengono ammortizzate nell'esercizio di entrata in funzione secondo il piano sistematico di ammortamento stabilito che riflette le aliquote ordinarie consentite dalla normativa fiscale in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni stessi.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	67.969	329	68.298
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	60.679	-	60.679
Valore di bilancio	7.291	329	7.620
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	2.452	-	2.452
Totale variazioni	(2.452)	-	(2.452)
Valore di fine esercizio			
Costo	67.969	329	68.298
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	63.130	329	63.459
Valore di bilancio	4.839	329	5.168

Attivo circolante

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dell'attivo circolante nei due esercizi considerati.

Descrizione	31.12.2017	31.12.2016	Variazioni
Crediti verso clienti	288.922	51.864	237.058
Crediti tributari	77.198	52.137	25.061
Crediti verso altri	62.683	7.616	55.067
Disponibilità liquide	1.037.354	432.649	604.705
Totale	1.466.157	544.266	921.891

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo, ossia al valore nominale ridotto delle svalutazioni effettuate a fronte delle stime di inesigibilità.

La Società non ha applicato il criterio del costo ammortizzato perché i crediti hanno una scadenza inferiore a 12 mesi.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce "Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo" risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione come segue:

Crediti verso clienti	euro	288.921
Crediti verso utenti anno 2017	euro	10.819
- Fondo svalutaz. Crediti	euro	10.819

Voce C.II.1	euro	288.921

I termini medi di incasso sono migliorati rispetto all'esercizio precedente anche tramite l'ausilio di Legali.

La composizione della clientela è tale per cui non vi è alcuna situazione di "dipendenza commerciale".

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni.

La voce "Crediti Tributari" comprende gli acconti pagati per le Imposte IRAP ed IRES ed il Credito IVA risultati alla data del 31/12/2017.

Come da asseverazione del Revisore Legale risulta un credito nei confronti della Regione Toscana pari ad €. 54.166,65.=.

Si presenta di seguito la variazione intervenuta nella consistenza della voce "Crediti":

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	51.864	237.057	288.921	288.921
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	52.137	25.061	77.198	77.198
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	7.616	55.067	62.683	62.683
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	111.617	317.185	428.802	428.802

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	288.921
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	77.198
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	62.683
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	428.802

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo. Le ricevute bancarie, presentate al s.b.f., vengono accreditate ai conti correnti accessi presso i diversi istituti di credito facendo riferimento alla data della contabile bancaria.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	430.449	603.002	1.033.451
Denaro e altri valori in cassa	2.200	1.703	3.903
Totale disponibilità liquide	432.649	604.705	1.037.354

Ratei e risconti attivi

Nella voce Risconti attivi sono iscritti costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza dell'esercizio successivo.

Inoltre in tale voce è iscritta la fattura che dobbiamo emettere alla Regione Toscana quale provento del mese di Dicembre.

Alla chiusura dell'esercizio non sussistono risconti aventi data superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	15.545	53.074	68.619
Totale ratei e risconti attivi	15.545	53.074	68.619

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 50.000,00.=, interamente sottoscritto e versato non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

- a) Composizione della voce Riserve di rivalutazione: Non sussistono
- b) Composizione della voce Riserve Statutarie: Non sussistono
- c) Utile per azione: Non sono stati distribuiti utili

Nel Patrimonio netto non sono presenti:

Riserve o altri Fondi che in caso di distribuzione concorrano a formare il reddito imponibile della Società, indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve o altri Fondi che in caso di distribuzione non concorrano a formare il reddito imponibile dei Soci, indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve incorporate nel Capitale Sociale

Non sussistono Riserve o altri Fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della Società, indipendentemente dal periodo di formazione per aumento gratuito del capitale sociale.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	50.000	-	-	-		50.000
Riserva legale	3.944	-	5.466	-		9.410
Altre riserve						
Riserva straordinaria	74.933	-	-	74.933		0
Totale altre riserve	74.933	-	-	74.933		0
Utile (perdita) dell'esercizio	109.322	(64.643)	-	44.679	64.643	64.643
Totale patrimonio netto	238.199	(64.643)	5.466	119.612	64.643	124.053

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	50.000
Riserva legale	9.410

	Importo
Altre riserve	
Riserva straordinaria	0
Totale altre riserve	0
Totale	59.410

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

E' stato istituito un Fondo Rischi ed Oneri a fronte di Cause di Lavoro intraprese da numero quattro ex dipendenti che svolgevano attività di verifica delle caldaie.

Nell'anno 2017 è stato incrementato il Fondo Rischi ed Oneri a fronte di una nuova Causa di Lavoro intrapresa da un altro Dipendente della Società.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	30.000	30.000
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	30.000	30.000
Valore di fine esercizio	60.000	60.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	46.621
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	5.125
Utilizzo nell'esercizio	24.800
Totale variazioni	(19.675)
Valore di fine esercizio	26.945

Debiti

I debiti verso Fornitori sono iscritti al valore nominale.

I debiti non sono stati iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato perché con scadenza inferiore ai 12 mesi.

L'importo dei debiti verso Fornitori al 31/12/2017 comprende anche le fatture da ricevere.

La voce "Debiti Tributari" accoglie solo le passività per Imposte certe e determinate.

Al 31/12/2017 non sussistono Ratei e Risconti.

La voce "Altri debiti" accoglie i debiti nei confronti della Regione Toscana, costituiti da:

- € 103.856,33.= Distribuzione Utile di esercizio dell'anno 2016 come da delibera dell'Assemblea dei Soci del 23/11/2017;

- € 1.076.543,00.= relativamente alla Vendita dei Bollini per gli impianti termici dell'anno 2017, come da asseverazione del Revisore legale.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	1.091	847	1.938	1.938
Debiti verso fornitori	123.654	64.925	115.260	115.260
Debiti tributari	85.935	(29.399)	56.536	56.536
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	25.730	10.210	35.940	35.940
Altri debiti	94.116	1.113.317	1.207.433	1.207.433
Totale debiti	330.526	1.159.900	1.417.107	1.417.107

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Totale
Debiti verso banche	1.938
Debiti verso fornitori	115.260
Debiti tributari	56.536
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	35.940
Altri debiti	1.207.433
Debiti	1.417.107

Ai sensi e per gli effetti dell'Art. 2427, comma 1, n. 6 del Codice Civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Non esistono finanziamenti infruttiferi effettuati dai Soci della Società.

Nessun debito iscritto in bilancio a durata residua ai cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Valore della produzione

Rinviando alla relazione sulla gestione per un commento dettagliato del loro andamento, si riporta di seguito la loro composizione:

	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazione
Ricavi vendite e prestazioni	678.261	794.567	116.306-
Altri ricavi e proventi	673	99	574
Totali	678.934	794.666	115.732-

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente la Provincia di Pistoia, conseguentemente tutti i ricavi si riferiscono a tale area geografica.

Area geografica	Valore esercizio corrente
Totale	678.261

Costi della produzione

I costi della Produzione sono così dettagliati:

Costi per Servizi

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 070	COSTI DELLA PRODUZIONE : per servizi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
COMPENSI AMMINISTRATORI/SINDACI		500		500
ASSICURAZIONI INC/FURTO/RC/VARIE	10.073	15.162	3.223	11.939
ALTRI COSTI D'ESERCIZIO	792	851	152	699
SPESE DI TRASPORTO PER ACQUISTI	35	20		20
PICCOLA ATTREZZATURA/ACCESSORI	258	262		262
SERV.ISPEZIONI MULTIS/ITAMBIEN	85.143	91.345		91.345
SP.ORGANIZZ.MOSTRE,FIERE,RICEVIM		2.435		2.435
SP. SERVIZI INFORMATICI CANNONE	19.562	88.956	69.745	19.211

SP. X REGISTR./RINN.DOMIN./MAIL	17	220		220
SPESE X PRATICHE IN CCIAA		405		405
COMPENSO AMMINISTR.RE UNA TANTUM	10.000	10.000		10.000
SPESE VERTENZE DIPENDENTI	30.000	30.000		30.000
SPESE CONTRATTI DI ASSISTENZA		320		320
CORSI AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE	2.400	1.000		1.000
SPESE BUONI PASTO	5.819	3.809		3.809
RETRIBUZIONE LORDA COLLABORATORI	13.599	6.400		6.400
SPESE E COMM. BANCARIE REGIONE		3.414		3.414
SPESE ELABORAZ.DATI/CONS. AMM.VE	12.608	15.755		15.755
SPESE POSTALI	17.906	10.160		10.160
CANCELLERIA UFFICIO	1.036	3.470		3.470
SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	4.693	5.760		5.760
VALORI BOLLATI		246		246
SPESE MANUTENZ. E RIPARAZIONI	720	375		375
SPESE BANC. EMISS RIBA REGIONE		1.552		1.552
COSTI E SPESE INDEDUCIBILI	12.182	8.738	2	8.736
SPESE PUBBLICITA'	7.136	11.066		11.066
SPESE CONDOMINIALI	17.301	16.451		16.451
OMAGGI A CLIENTI/DIPENDENTI		182		182
SPESE TIPOGRAFIA LA RINASCITA	5.930	4.450		4.450
LEGALI E NOTARILI	32.633	14.145		14.145
SPESE POSTALI X RACC. REGIONE		601		601
NOLEGGIO ATTREZZATURE/MACCH/AUT.	8.881	2.023		2.023
SPESE TELEF. CELLULARE DETR. 80%	2.462	1.059	9	1.050
SPESE TELEFONICHE DETR. 80%	2.984	2.602		2.602
SPESE BOLLI FORNITORI	14	8		8
SPESE BANCA DA FORNITORI	27	2		2
SPESE PER INSOLUTI DA CLIENTI	318	282		282
CERTIFICAZIONI, VISURE E VARIE		103		103
Arrotondamento	-1			

Costi per godimento beni di terzi

Tale voce è costituita da Canoni di locazione e Affitto attrezzatura.

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 080	COSTI DELLA PRODUZIONE : per godimento di beni di terzi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
FITTI PASSIVI	30.090	40.120	10.030	30.090
AFFITTO ATTREZZATURA /ARREDAMENTO		150		150

Costi per il Personale

La voce comprende l'intera spesa per il Personale Dipendente. Sono così costituiti:

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : salari e stipendi			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
SALARI E STIPENDI	127.478	134.891		134.891
RIMBORSO SPESE MATANI L.	1.844	3.388		3.388
Arrotondamento	-1			

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : oneri sociali			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
CONTRIBUTI FONDO PREV.COMPL.	501	536		536
CONTRIBUTI I.N.A.I.L.	745	439		439
CONTRIBUTI I.N.P.S.	38.060	51.522	12.396	39.126
CONTRIBUTI ENTE BILATERALE	98	117		117
CONTR.INPS COLLABORATORI C /DITTA	2.624	3.936	1.312	2.624
CONTRIBUTI FONDO EST	360	360		360
Arrotondamento	1			

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 090	per il personale: : trattamento di fine rapporto			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
QUOTA ACC.TO T.F.R.	3.649	5.291		5.291
QUOTA ACC.TO PREV. COMPLEMENTARE	6.223	6.097		6.097

Ammortamento delle Immobilizzazioni Immateriali e Materiali

Per quanto concerne gli ammortamento delle Immobilizzazioni Materiali, si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del Cespite.

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : ammort. immobilizz. immateriali			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
QUOTA AMM.TO PRECEDURE SOFTWARE	36.245	59.498		59.498

Codice Bilancio	Descrizione			
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : ammort. immobilizz. materiali			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
QUOTA AMM.TO MACCH. ED ATTREZZ.	268	268		268
QUOTA AMM.TO ATTREZZ.VARIA E MIN	321	321		321
QUOTA AMM.TO ATTREZZATURA	268	268		268
QUOTA AMM.TO MOBILI ED ARREDI	55	55		55

QUOTA AMM.TO MACCHINE ELETTRONIC	1.539	1.524		1.524
QUOTE AMMORTAMENTO INDEDUCIBILI	30	16		16
Arrotondamento	-1			

Svalutazione dei Crediti compresi nell'Attivo Circolante

La Società ha provveduto ad accantonare a Fondo Svalutazione dei Crediti l'importo dei Crediti Verso gli Utenti che ancora devono effettuare il pagamento relativo alla prestazione di servizio effettuata per l'anno 2017.

Descrizione		Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : svalutaz. crediti (attivo circ.)				
QUOTA ACC. SVALUTAZIONE CREDITI		21.904		11.084	10.820

Oneri diversi di gestione

Sono costituiti da:

Descrizione		Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
E B 00 140	COSTI DELLA PRODUZIONE : oneri diversi di gestione				
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI		2.117	316		316
IMPOSTA DI REGISTRO			200		200
SPESE DEPOSITO BILANCIO ED ATTI			128		128
ABBUONI PASSIVI		2	20		20
SOPRAVVENIENZE PASSIVE		18.799	3.295		3.295
ARROTONDAMENTI PASSIVI		13	16		16
VIDIMAZIONE LIBRI CONTABILI		310	335		335
TRIBUTI			790		790
ESAZIONE DIRITTO ANNUALE CCIAA		195	145		145
INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI		203	295		295
Arrotondamento		-2			-2

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Proventi Finanziari

I proventi al 31/12/2017 si riferiscono essenzialmente ad Abbuoni ed arrotondamenti attivi ed a Interessi attivi del Banco Posta ed a una Sopravvenienza Attiva.

Descrizione		Dare	Avere	Saldo
E C 00 160	Altri proventi finanziari: : da altri			

	Saldo anno precedente			
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	-7.262		26.520	-26.520
ARROTONDAMENTI ATTIVI	-16		135	-135

Interessi ed altri oneri finanziari

Codice Bilancio	Descrizione			
E C 00 170	interessi e altri oneri finanziari da: : debiti verso altri			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
INTERESSI PASS/SPESE RITARD.PAG.	116	113		113
INTERESSI PASSIVI SU ANTIC. SBF	3.544	1.882		1.882
Arrotondamento	-1			

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

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Codice Bilancio	Descrizione			
E D 00 200	Imposte redd. eserc.,correnti,differite, : imposte correnti			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
QUOTA ACC.TO IRAP	14.832		5.559	9.273
QUOTA ACC.TO IRES	71.103		23.840	47.263

Ai sensi dell'Art. 2427, I comma, n.14, Codice Civile, si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita ed anticipata.

Nella Società non esistono accantonamenti per imposte differite o anticipate.

Nota integrativa, altre informazioni

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla Società

La Società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al Fair Value degli strumenti finanziari derivati

La Società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

La Società Publicontrolli S.r.l. è di proprietà al 100% della Regione Toscana e svolge attività di accertamento documentale ed ispezione degli impianti termici con la connessa attività di informazione e di raccolta dati, di cui al D.Lgs. n. 192/2005, D.P.R. n. 74/2013 e D.P.G.R. n. 25/R del 03/03/2015.

Per detta attività con deliberazione del 7 marzo 2017, n. 205, Bollettino Ufficiale della Regione Toscana è stato deliberato dalla Giunta Regionale un compenso annuo pari ad €. 650.000,00.= (seicentocinquantamila/00.=)

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo Stato patrimoniale

La Società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Informazioni relative ai compensi spettanti al Consiglio di Amministrazione

Trattasi di compensi spettanti ai componenti del Consiglio di Amministrazione:
€ .6.400,00.=

Si precisa inoltre che la Società non ha in essere impegni, garanzie e passività potenziali.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Nell'invitarVi ad approvare l'allegato Bilancio, il Consiglio di Amministrazione sulla base dei risultati economico-finanziari conseguiti dalla Vostra Società nell'anno 2017, ha deciso di proporre all'Assemblea dei Soci che l'Utile di Esercizio dell'anno 2017 sia così destinato per le seguenti motivazioni:

-Euro 3.232,23, pari al 5% a riserva legale;

-Euro 55.066,92 a riserva straordinaria, destinata a coprire i costi di adeguamento ed allestimento sia della nuova sede unificata di Firenze di back-office delle province di Firenze, Prato e Pistoia, in compartecipazione con le aziende energetiche di Prato e Firenze, sia gli analoghi costi per adeguamento e allestimento dello sportello front-office multiservizi di Pistoia, in compartecipazione con Alia e Publiacqua; il tutto al fine di consentire la riorganizzazione logistica territoriale del nuovo soggetto gestore unico regionale (A.R.R.R. Spa) che sarà operativo a decorrere dal 1.1.2019.

-Euro 6.345,54 distribuibili al Socio.

Utile d'esercizio al 31/12/2017	EURO 64.644,69.=
5% a Riserva legale	Euro 3.232,23.=
Riserva straordinaria	Euro 55.066,92.=

Proventi da distribuire al Socio	Euro	6.345,54.=
----------------------------------	------	------------

Nota integrativa, parte finale

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.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Avv. Michele Esposito

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Alessandro Noli, ai sensi dell'art. 31, comma 2 quinquies della Legge 340 /2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.