

# Q.ENERGIA SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA BACCIO DA MONTELUPO 52 - 50142 FIRENZE (FI)
Codice Fiscale	03747000408
Numero Rea	FI 000000593337
P.I.	03747000408
Capitale Sociale Euro	100.000
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	351100
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	Alia Servizi Ambientali S.p.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	Alia Servizi Ambientali S.p.A.

## Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	75.000	75.000
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	210.707	74.000
Totale immobilizzazioni (B)	210.707	74.000
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	201.074	236.220
Totale crediti	201.074	236.220
IV - Disponibilità liquide	60.537	384.157
Totale attivo circolante (C)	261.611	620.377
D) Ratei e risconti	33.101	0
Totale attivo	580.419	769.377
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	24.252	114.252
VI - Altre riserve	9.063	139.063
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	176.684	176.921
Totale patrimonio netto	309.999	530.236
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	270.420	239.141
Totale debiti	270.420	239.141
Totale passivo	580.419	769.377

## Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	587.927	633.519
5) altri ricavi e proventi		
altri	31	548
Totale altri ricavi e proventi	31	548
Totale valore della produzione	587.958	634.067
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	13	11.165
7) per servizi	283.876	347.954
8) per godimento di beni di terzi	58.793	63.251
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	5.403	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.403	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	5.403	0
14) oneri diversi di gestione	1.538	2.987
Totale costi della produzione	349.623	425.357
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	238.335	208.710
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	4
Totale proventi diversi dai precedenti	1	4
Totale altri proventi finanziari	1	4
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2	0
Totale interessi e altri oneri finanziari	2	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1)	4
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	238.334	208.714
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	61.650	31.793
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	61.650	31.793
21) Utile (perdita) dell'esercizio	176.684	176.921

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio alla data del 31 dicembre 2020 si chiude con un utile di € 176.684, dopo aver effettuato ammortamenti per € 5.403 ed aver rilevato imposte dirette per € 61.650.

Si rileva che nel corso dell'esercizio 2020 il socio Certaldo Energia S.r.l., che deteneva il 50% della partecipazione al capitale della società, ha ceduto tutte le quote che possedeva all'altro socio, Alia Servizi Ambientali S.p.A.. Con tale operazione Alia Servizi Ambientali S.p.A. ha ottenuto il 100% delle quote della società.

Successivamente, Alia Servizi Ambientali S.p.A., Q.energia S.r.l. e Q.Thermo S.r.l. hanno definito un'operazione di fusione per incorporazione, grazie alla quale la controllante deve incorporare le società Q.energia S.r.l. e Q.Thermo S.r.l., già detenute al 100%.

Ad oggi, le società partecipanti alla fusione hanno depositato il progetto di fusione presso il registro delle imprese, in attesa di completare detta fusione con l'assemblea della società controllante e il successivo atto di fusione.

### Criteri di valutazione

I criteri osservati nella valutazione delle poste di bilancio sono i seguenti:

- I crediti verso soci sono valutati al valore nominale;
- le immobilizzazioni immateriali, costituite esclusivamente dai costi d'impianto, sono completamente ammortizzate;
- le immobilizzazioni materiali, costituite esclusivamente da impianti, sono iscritte al costo di acquisto al netto degli ammortamenti calcolati in base al criterio della residua possibilità di utilizzazione. L'aliquota di ammortamento prevista è del 5%, ridotta del 50% per il primo esercizio in considerazione dell'utilizzo per un periodo di tempo inferiore all'anno solare;
- i crediti sono iscritti al valore nominale;
- le disponibilità liquide sono iscritte al valore numerario;
- i debiti sono iscritti al valore nominale;
- i costi e ricavi sono esposti secondo i principi di prudenza e competenza temporale, al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.

## **Nota integrativa abbreviata, attivo**

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

### **Immobilizzazioni**

#### **Movimenti delle immobilizzazioni**

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	2.550	1.206.665	1.209.215
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.550	1.132.665	1.135.215
Valore di bilancio	-	74.000	74.000
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	-	142.110	142.110
Ammortamento dell'esercizio	-	5.403	5.403
Totale variazioni	-	136.707	136.707
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	2.550	1.348.775	1.351.325
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.550	1.138.068	1.140.618
Valore di bilancio	-	210.707	210.707

#### **Crediti di durata residua superiore a cinque anni**

La società non ha crediti di durata residua superiore a cinque anni.

I crediti, pari a € 201.074, sono rappresentati da crediti verso clienti per € 117.209.

I restanti crediti sono verso l'erario, di cui € 81.889 derivanti da un credito IVA.

## **Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto**

Si presentano gli elementi descrittivi delle voci del passivo.

### **Patrimonio netto**

La voce "altre riserve", pari ad € 9.064, è costituita interamente dalla riserva straordinaria, disponibile e distribuibile ai soci.

Si rileva che nel corso dell'esercizio la società ha distribuito dividendi per € 220.000.

### **Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi**

Non sono presenti derivati di copertura dei flussi finanziari.

### **Debiti**

#### **Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali**

La società non presenta debiti con scadenza superiore a cinque anni né debiti assistiti da garanzie reali.

I debiti, pari a € 270.420, sono relativi a debiti verso la controllante Alia Servizi Ambientali S.p.A. per € 221.828. I restanti debiti, pari a € 48.592, sono così suddivisi:

- Debiti tributari: € 34.922;
- Debiti verso fornitori: € 10.422;
- Fatture da ricevere: € 3.248.

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

### **Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali**

La società non presenta proventi di entità o incidenza eccezionali.

La Società non ha rilevato costi di entità o incidenza eccezionali.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

La società non ha personale dipendente.

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

Si illustrano di seguito i compensi degli amministratori.

	Amministratori
Compensi	29.836

Non sono presenti anticipazioni o crediti verso gli amministratori e garanzia rilasciate a favore di questi.

La Società non è dotata di Collegio Sindacale.

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

Non risultano impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

### **Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

La società non ha costituito alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Le operazioni effettuate con parti correlate, salvo quanto di seguito illustrato, non sono qualificabili come atipiche né come inusuali, e rientrano nell'ordinario corso degli affari della società. Dette operazioni risultano regolate a condizioni di mercato.

La controllante "Alia Servizi Ambientali S.p.A." presta regolarmente servizi amministrativi nei confronti della società. Al 31/12/2020, il debito nei confronti del fornitore "Alia Servizi Ambientali S.p.A." ammonta a € 221.828.

### **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

## Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sono avvenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

## Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La Società non ha sottoscritto derivati di alcuna natura.

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

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento esercitata da parte della società "Alia Servizi Ambientali S.p.A.", con sede in Firenze (FI) via Baccio da Montelupo, 52, partita iva n. 04855090488, iscritta presso il Registro Imprese di Firenze.

Si riportano di seguito i dati patrimoniali ed economici risultanti dal bilancio al 31 dicembre 2019 depositato dalla società " Alia Servizi Ambientali S.p.A.":

<b>SITUAZIONE PATRIMONIALE FINANZIARIA</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Immobilizzazioni Materiali	52.251.276	50.924.349
Diritti di concessione	126.985.509	119.601.934
Altre Immobilizzazioni Immateriali	1.441.996	1.332.132
Partecipazioni	22.491.229	14.535.353
Attività Finanziarie Non Correnti	4.246.041	2.816.721
Attività Fiscali Differite	8.469.502	7.394.215
Altre Attività Non Correnti	532.191	112.462
<b>Totale Attività Non Correnti</b>	<b>216.417.743</b>	<b>196.717.166</b>
Rimanenze	2.709.172	2.034.146
Crediti Commerciali	93.246.569	70.231.490
Attività per imposte correnti	3.406.327	4.296.869
Altre attività correnti	5.323.640	6.479.321
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	85.910.558	126.474.524
<b>Totale Attività Correnti</b>	<b>190.596.266</b>	<b>209.516.350</b>
<b>TOTALE ATTIVITÀ</b>	<b>407.014.009</b>	<b>406.233.516</b>
Capitale Sociale	85.376.852	85.376.852
Riserve	73.550.670	73.222.546
Riserva prima adozione IFRS	7.896.006	7.896.006
Utile (perdita) dell'esercizio	-80.567	1.032.112
<b>Totale Patrimonio Netto</b>	<b>166.742.960</b>	<b>167.527.516</b>
Fondi per rischi e oneri	28.025.933	27.615.291
Trattamento fine rapporto e altri benefici	18.457.147	19.061.749
Passività finanziarie non correnti	60.379.471	68.734.477
Debiti commerciali non correnti	5.900.000	7.100.000
Altre Passività Non Correnti	6.748.232	6.212.271
<b>Totale Passività Non Correnti</b>	<b>119.510.783</b>	<b>128.723.788</b>

Passività finanziarie correnti	31.019.297	24.943.978
Debiti commerciali	74.482.863	71.295.216
Altre passività correnti	15.258.106	13.743.018
<b>Totale Passività Correnti</b>	<b>120.760.267</b>	<b>109.982.212</b>
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>240.271.049</b>	<b>238.706.000</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'</b>	<b>407.014.009</b>	<b>406.233.516</b>

## Prospetto di Conto Economico

<b>PROSPETTO DI CONTO ECONOMICO</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Ricavi	309.089.794	290.112.523
Ricavi per costruzione Diritti di Concessione	15.350.333	8.594.972
Altri Ricavi Operativi	8.674.717	4.935.595
Consumi di Materie Prime e Materiali di consumo	15.552.459	15.746.817
Costi per Servizi	176.170.116	155.541.983
Costi del Personale	104.660.050	99.835.758
Altre Spese Operative	4.057.034	2.952.943
Costi per costruzione Diritti di Concessione	15.350.333	8.594.972
Costi capitalizzati	-106.327	0
<b>Margine operativo lordo</b>	<b>17.431.179</b>	<b>20.970.617</b>
Ammortamenti Accantonamenti e Svalutazioni	15.947.096	17.153.832
Svalutazioni (riprese di valore) nette di crediti commerciali ed altri crediti	519.001	361.385
<b>Utile Operativo</b>	<b>965.082</b>	<b>3.455.400</b>
Svalutazioni e (ripristini) attività finanziarie	1	452.658
Quota di utili (perdite) di joint venture e società collegate	200.787	9.924
Proventi finanziari	848.078	1.192.775
Oneri Finanziari	2.687.662	2.517.450
<b>Gestione Finanziaria</b>	<b>-1.638.798</b>	<b>-1.767.408</b>
<b>Utile prima delle imposte</b>	<b>-673.716</b>	<b>1.687.992</b>
Imposte	-593.149	655.880
<b>Utile netto dell'esercizio</b>	<b>-80.567</b>	<b>1.032.112</b>

## Prospetto di Conto Economico Complessivo

<b>CONTO ECONOMICO COMPLESSIVO</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Utile (perdita) netto dell'esercizio</b>	<b>-80.567</b>	<b>1.032.112</b>
<b>Componenti non riclassificabili a conto economico</b> Utili (perdite) attuariali fondi benefici ai dipendenti	-871.225	-95.528

---

Effetto fiscale relativo alle altre componenti di conto economico complessivo non riclassificabili	209.094	22.927
<b>Totale utile (perdita) complessivo dell'esercizio</b>	<b>-742.698</b>	<b>959.511</b>

## Azioni proprie e di società controllanti

La società non detiene né ha compravenduto nell'esercizio azioni o quote di società controllanti.

## **Nota integrativa, parte finale**

Il presente bilancio è stato redatto secondo i principi di cui agli artt. 2423 e seguenti Cod. civ., con adozione dei criteri di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, sulla base delle scritture contabili della Società, regolarmente tenute a norma degli artt. 2214 e seguenti Cod. civ..

Poiché nella presente Nota integrativa sono fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 Cod. Civ. l'Organo amministrativo, avvalendosi dell'esonero di cui al VI° comma dell'art. 2435 bis Cod. Civ., non ha ritenuto opportuno predisporre la relazione sulla gestione.

Si precisa che la Società, nell'esercizio a cui si riferisce il bilancio, non ha avuto Collegio Sindacale, non essendovi obbligata a norma dell'art. 2477 Cod. Civ..

Firenze, 3 marzo 2021.

L'Amministratore Unico

(Tiezzi Francesco)

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto Dott. Stefano Guidantoni, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme all'originale depositato presso la società.