

CEM AMBIENTE S.P.A. BILANCIO CONSOLIDATO

Bilancio consolidato al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	20873 CAVENAGO (MB) CASCINA SOFIA – STRADA PER BIASANO
Codice Fiscale	03965170156
Numero Rea	MI 1518954
P.I.	03017130968
Capitale Sociale Euro	15.717.773
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	381100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale consolidato

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	94.992	143.330
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	94.992	143.330
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	7.112	1.954
2) costi di sviluppo	4.760	16.720
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	123.309	112.880
7) altre	524.340	563.849
Totale immobilizzazioni immateriali	659.521	695.403
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	22.628.079	21.638.262
2) impianti e macchinario	1.594.498	1.966.848
3) attrezzature industriali e commerciali	52.855	75.767
4) altri beni	2.784.807	1.006.311
5) immobilizzazioni in corso e acconti	560.291	118.230
Totale immobilizzazioni materiali	27.620.530	24.805.419
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	361.862	361.862
Totale partecipazioni	361.862	361.862
3) altri titoli	981.206	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.343.068	361.862
Totale immobilizzazioni (B)	29.623.119	25.862.684
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	27.488	36.817
Totale rimanenze	27.488	36.817
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.488.503	11.764.752
esigibili oltre l'esercizio successivo	575.133	701.641
Totale crediti verso clienti	14.063.636	12.466.393
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	730.518	4.081.690
Totale crediti tributari	730.518	4.081.690
5-ter) imposte anticipate		
	161.897	152.729
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	540.347	407.178
esigibili oltre l'esercizio successivo	265.915	75.000
Totale crediti verso altri	806.262	482.178
Totale crediti	15.762.313	17.182.991
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	17.257.158	20.567.558
3) danaro e valori in cassa	2.731	4.803

Totale disponibilità liquide	17.259.889	20.572.361
Totale attivo circolante (C)	33.049.690	37.792.169
D) Ratei e risconti	343.164	273.472
Totale attivo	63.110.965	64.071.656
Passivo		
A) Patrimonio netto di gruppo		
I - Capitale	15.717.773	15.700.192
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	3.791.035	2.951.682
IV - Riserva legale	329.805	302.038
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	16.790.786	15.685.833
Versamenti in conto aumento di capitale	34.505	52.089
Riserva di consolidamento	430.463	430.463
Totale altre riserve	17.255.754	16.168.385
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.397.863	1.132.718
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(644.321)	(1.422.631)
Totale patrimonio netto di gruppo	37.847.909	34.832.383
Totale patrimonio netto consolidato	37.847.909	34.832.383
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	7.891	10.523
4) altri	2.824.996	2.854.817
Totale fondi per rischi ed oneri	2.832.887	2.865.340
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.432.916	1.310.640
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	615	238.856
Totale debiti verso banche	615	238.856
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.286	-
Totale acconti	5.286	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.230.163	22.410.865
Totale debiti verso fornitori	18.230.163	22.410.865
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	351.168	130.226
Totale debiti verso imprese collegate	351.168	130.226
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	391.626	247.218
Totale debiti tributari	391.626	247.218
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	569.523	388.525
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	569.523	388.525
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.436.605	1.623.577
Totale altri debiti	1.436.605	1.623.577
Totale debiti	20.984.986	25.039.268
E) Ratei e risconti	12.267	24.025
Totale passivo	63.110.965	64.071.656

Conto economico consolidato

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	60.813.376	59.640.974
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	6.748
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.069.491	1.143.509
Totale altri ricavi e proventi	1.069.491	1.143.509
Totale valore della produzione	61.882.867	60.791.231
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.722.909	1.364.707
7) per servizi	45.348.355	47.132.938
8) per godimento di beni di terzi	1.264.171	514.710
9) per il personale		
a) salari e stipendi	5.979.446	4.798.352
b) oneri sociali	2.002.365	1.514.504
c) trattamento di fine rapporto	385.683	326.118
d) trattamento di quiescenza e simili	31.122	43.092
e) altri costi	30.090	10.114
Totale costi per il personale	8.428.706	6.692.179
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	121.685	109.972
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.253.646	2.133.389
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.375.331	2.243.360
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	9.367	324.793
12) accantonamenti per rischi	84.191	52.718
14) oneri diversi di gestione	855.242	959.338
Totale costi della produzione	60.088.272	59.284.744
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.794.595	1.506.488
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	60.023	82.632
Totale proventi diversi dai precedenti	60.023	82.632
Totale altri proventi finanziari	60.023	82.632
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	610	1.983
Totale interessi e altri oneri finanziari	610	1.983
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	59.413	80.649
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.854.008	1.587.137
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	570.292	476.186
imposte relative a esercizi precedenti	(102.349)	(18.597)
imposte differite e anticipate	(11.798)	(3.170)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	456.145	454.419
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	1.397.863	1.132.718
Risultato di pertinenza del gruppo	1.397.863	1.132.718

Rendiconto finanziario consolidato, 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	1.397.863	1.132.718
Imposte sul reddito	456.145	454.419
Interessi passivi/(attivi)	(59.413)	(80.648)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(3.971)	8.720
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.790.624	1.515.209
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	84.191	52.718
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.375.331	2.243.360
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	385.683	326.119
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.845.205	2.622.197
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	4.635.829	4.137.406
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	9.367	318.045
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.620.225	1.192.410
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(7.358.797)	(748.210)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(69.692)	(161.172)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(11.758)	-
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	3.540.560	3.287.861
Totale variazioni del capitale circolante netto	(2.270.095)	3.888.934
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.365.734	8.026.340
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	59.413	63.843
(Imposte sul reddito pagate)	(342.548)	(769.911)
(Utilizzo dei fondi)	(264.300)	(592.788)
Altri incassi/(pagamenti)	(113.119)	-
Totale altre rettifiche	(660.554)	(1.298.856)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.705.180	6.727.484
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(5.068.755)	(102.090)
Disinvestimenti	3.971	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(85.802)	(2.024.705)
Disinvestimenti	-	97.068
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(981.206)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(6.131.792)	(2.029.727)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	615	-
(Rimborso finanziamenti)	(238.856)	(317.385)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	48.335	22.591

Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	1.304.046	(1.422.631)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.114.140	(1.717.425)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(3.312.472)	2.980.332
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	20.567.558	17.592.029
Danaro e valori in cassa	4.803	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	20.572.361	17.592.029
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	17.257.158	20.567.558
Danaro e valori in cassa	2.731	4.803
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	17.259.889	20.572.361