

SERVIZI ECOLOGICI INTEGRATI TOSCANA SRL**Bilancio di esercizio al 31/12/2016**

| Dati Anagrafici | |
|--|--|
| Sede in | SIENA |
| Codice Fiscale | 01349420529 |
| Numero Rea | SIENA140523 |
| P.I. | 01349420529 |
| Capitale Sociale Euro | 26.296.566,00 |
| Forma Giuridica | SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA |
| 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 |
| Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento | |
| Appartenenza a un gruppo | no |
| Denominazione della società capogruppo | |
| Paese della capogruppo | |
| Numero di iscrizione all'albo delle cooperative | |

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/12/2016

STATO PATRIMONIALE

| ATTIVO | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI | | |
| Parte da richiamare | 9.000.000 | 7.807.686 |
| Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A) | 9.000.000 | 7.807.686 |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento | 2.279.062 | 3.426.119 |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 630.566 | 413.830 |
| 5) Avviamento | 3.500 | 5.500 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | 344.914 | 344.914 |
| 7) Altre | 2.074.377 | 2.084.636 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 5.332.419 | 6.274.999 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) Terreni e fabbricati | 6.718.644 | 6.577.665 |
| 2) Impianti e macchinario | 380.493 | 474.591 |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | 669.067 | 627.878 |
| 4) Altri beni | 6.412.659 | 7.546.872 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 14.180.863 | 15.227.006 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 1) Partecipazioni in | | |
| a) Imprese controllate | 3.357.023 | 617.100 |
| b) Imprese collegate | 3.826.000 | 3.826.000 |
| d-bis) Altre imprese | 1.023.991 | 24.000 |
| Totale partecipazioni (1) | 8.207.014 | 4.467.100 |
| 2) Crediti | | |
| a) Verso imprese controllate | | |
| Esigibili oltre l'esercizio successivo | 43.100 | 38.000 |
| Totale crediti verso imprese controllate | 43.100 | 38.000 |
| b) Verso imprese collegate | | |
| Esigibili oltre l'esercizio successivo | 1.860.000 | 1.860.000 |
| Totale crediti verso imprese collegate | 1.860.000 | 1.860.000 |
| d-bis) Verso altri | | |
| Totale Crediti | 1.903.100 | 1.898.000 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie (III) | 10.110.114 | 6.365.100 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 29.623.396 | 27.867.105 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | |
| I) Rimanenze | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo | 811.182 | 944.586 |
| Totale rimanenze | 811.182 | 944.586 |
| II) Crediti | | |
| 1) Verso clienti | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 58.889.876 | 44.530.261 |
| Esigibili oltre l'esercizio successivo | 14.741.164 | 12.001.683 |

| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| Totale crediti verso clienti | 73.631.040 | 56.531.944 |
| 2) Verso imprese controllate | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 1.702 | 1.770 |
| Totale crediti verso imprese controllate | 1.702 | 1.770 |
| 3) Verso imprese collegate | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 47.470 | 338.766 |
| Totale crediti verso imprese collegate | 47.470 | 338.766 |
| 5-bis) Crediti tributari | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 9.731.528 | 8.411.156 |
| Totale crediti tributari | 9.731.528 | 8.411.156 |
| 5-ter) Imposte anticipate | 2.748.643 | 2.282.300 |
| 5-quater) Verso altri | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 16.001.871 | 13.281.319 |
| Esigibili oltre l'esercizio successivo | 1.582.259 | 1.903.661 |
| Totale crediti verso altri | 17.584.130 | 15.184.980 |
| Totale crediti | 103.744.513 | 82.750.916 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 0 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) Depositi bancari e postali | 8.085.733 | 12.771.891 |
| 3) Danaro e valori in cassa | 878 | 1.092 |
| Totale disponibilità liquide | 8.086.611 | 12.772.983 |
| Totale attivo circolante (C) | 112.642.306 | 96.468.485 |
| D) RATEI E RISCONTI | 845.436 | 630.811 |
| TOTALE ATTIVO | 152.111.138 | 132.774.087 |

STATO PATRIMONIALE

| PASSIVO | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | |
| I - Capitale | 26.296.566 | 24.706.814 |
| II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 0 | 0 |
| III - Riserve di rivalutazione | 0 | 0 |
| IV - Riserva legale | 193.633 | 90.388 |
| V - Riserve statutarie | 0 | 0 |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Riserva straordinaria | 3.502.844 | 1.541.197 |
| Varie altre riserve | 323.526 | 323.528 |
| Totale altre riserve | 3.826.370 | 1.864.725 |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | 0 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | 0 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 1.547.982 | 2.064.892 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 |
| Totale patrimonio netto | 31.864.551 | 28.726.819 |
| B) FONDI PER RISCHI E ONERI | | |
| 2) Per imposte, anche differite | 621.122 | 488.089 |
| 4) Altri | 4.534.418 | 3.500.839 |
| Totale fondi per rischi e oneri (B) | 5.155.540 | 3.988.928 |

| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | 11.115.443 | 10.732.278 |
| D) DEBITI | | |
| 3) Debiti verso soci per finanziamenti | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 7.178.309 |
| Esigibili oltre l'esercizio successivo | 7.360.345 | 0 |
| Totale debiti verso soci per finanziamenti (3) | 7.360.345 | 7.178.309 |
| 4) Debiti verso banche | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 16.553.517 | 20.416.790 |
| Esigibili oltre l'esercizio successivo | 9.851.769 | 6.557.544 |
| Totale debiti verso banche (4) | 26.405.286 | 26.974.334 |
| 5) Debiti verso altri finanziatori | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 999.981 | 0 |
| Totale debiti verso altri finanziatori (5) | 999.981 | 0 |
| 7) Debiti verso fornitori | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 52.517.119 | 38.977.414 |
| Totale debiti verso fornitori (7) | 52.517.119 | 38.977.414 |
| 9) Debiti verso imprese controllate | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 229.337 | 77.551 |
| Totale debiti verso imprese controllate (9) | 229.337 | 77.551 |
| 10) Debiti verso imprese collegate | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 357.232 | 497.135 |
| Totale debiti verso imprese collegate (10) | 357.232 | 497.135 |
| 12) Debiti tributari | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 769.356 | 1.007.105 |
| Totale debiti tributari (12) | 769.356 | 1.007.105 |
| 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 2.462.761 | 2.434.099 |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13) | 2.462.761 | 2.434.099 |
| 14) Altri debiti | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 9.641.032 | 7.991.754 |
| Esigibili oltre l'esercizio successivo | 1.508.463 | 2.423.815 |
| Totale altri debiti (14) | 11.149.495 | 10.415.569 |
| Totale debiti (D) | 102.250.912 | 87.561.516 |
| E) RATEI E RISCONTI | 1.724.692 | 1.764.546 |
| TOTALE PASSIVO | 152.111.138 | 132.774.087 |

CONTO ECONOMICO

| | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|--|--------------------|--------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE: | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 161.328.955 | 154.124.603 |
| 5) Altri ricavi e proventi | | |
| Contributi in conto esercizio | 84.092 | 55.060 |
| Altri | 9.494.101 | 11.601.274 |
| Totale altri ricavi e proventi | 9.578.193 | 11.656.334 |
| Totale valore della produzione | 170.907.148 | 165.780.937 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE: | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 7.892.177 | 8.341.727 |
| 7) Per servizi | 100.307.789 | 96.345.082 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 6.464.825 | 4.902.367 |
| 9) Per il personale: | | |
| a) Salari e stipendi | 30.402.482 | 27.888.466 |
| b) Oneri sociali | 10.384.444 | 9.611.508 |
| c) Trattamento di fine rapporto | 2.107.085 | 1.894.067 |
| e) Altri costi | 123.660 | 123.103 |
| Totale costi per il personale | 43.017.671 | 39.517.144 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 2.302.948 | 2.042.384 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 2.897.869 | 3.271.556 |
| d) Svalutazione crediti attivo circolante e disponibilità liquide | 3.066.813 | 4.118.922 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 8.267.630 | 9.432.862 |
| 11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 133.404 | -230.815 |
| 13) Altri accantonamenti | 1.214.014 | 3.500.808 |
| 14) Oneri diversi di gestione | 952.666 | 1.182.158 |
| Totale costi della produzione | 168.250.176 | 162.991.333 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A-B) | 2.656.972 | 2.789.604 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI: | | |
| 16) Altri proventi finanziari: | | |
| d) Proventi diversi dai precedenti | | |
| Altri | 1.746.261 | 1.887.064 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 1.746.261 | 1.887.064 |
| Totale altri proventi finanziari | 1.746.261 | 1.887.064 |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari | | |
| Altri | 1.250.604 | 1.150.857 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 1.250.604 | 1.150.857 |
| 17-bis) Utili e perdite su cambi | 315 | -194 |
| Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis) | 495.972 | 736.013 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE: | | |
| Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19) | 0 | 0 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D) | 3.152.944 | 3.525.617 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| Imposte correnti | 1.938.272 | 2.037.680 |
| Imposte differite e anticipate | -333.310 | -576.955 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e | 1.604.962 | 1.460.725 |

anticipate

| | | |
|--|------------------|------------------|
| 21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | 1.547.982 | 2.064.892 |
|--|------------------|------------------|

| RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO) | | |
|---|---------------------------|-----------------------------|
| | Esercizio Corrente | Esercizio Precedente |
| A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 1.547.982 | 2.064.892 |
| Imposte sul reddito | 1.604.962 | 1.460.725 |
| Interessi passivi/(attivi) | (495.657) | (736.207) |
| (Dividendi) | 0 | 0 |
| (Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività | 0 | 0 |
| 1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | 2.657.287 | 2.789.410 |
| <i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i> | | |
| Accantonamenti ai fondi | 1.214.014 | 3.500.808 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 5.200.817 | 5.313.940 |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore | 0 | 0 |
| Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie | 0 | 0 |
| Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari | 3.066.813 | 4.118.922 |
| <i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i> | 9.481.644 | 12.933.670 |
| 2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 12.138.931 | 15.723.080 |
| <i>Variazioni del capitale circolante netto</i> | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | 133.404 | (230.815) |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | (20.165.909) | (2.292.727) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | 13.539.705 | 6.988.705 |
| Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi | (214.625) | (364.496) |
| Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi | (39.854) | (203.385) |
| Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto | (4.966.516) | (19.739.040) |
| <i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i> | (11.713.795) | (15.841.758) |
| 3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 425.136 | (118.678) |
| <i>Altre rettifiche</i> | | |
| Interessi incassati/(pagati) | 495.657 | 0 |
| (Imposte sul reddito pagate) | 0 | 0 |
| Dividendi incassati | 0 | 0 |
| (Utilizzo dei fondi) | 339.538 | 92.006 |
| Altri incassi/(pagamenti) | 0 | 0 |
| <i>Totale altre rettifiche</i> | 835.195 | 92.006 |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 1.260.331 | (26.672) |
| B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i> | | |
| (Investimenti) | (1.851.726) | (3.825.898) |

| | | |
|---|-------------|-------------|
| Disinvestimenti | 0 | 0 |
| <i>Immobilizzazioni immateriali</i> | | |
| (Investimenti) | (1.360.368) | (1.754.224) |
| Disinvestimenti | 0 | 0 |
| <i>Immobilizzazioni finanziarie</i> | | |
| (Investimenti) | (3.745.014) | (66.750) |
| Disinvestimenti | 0 | 0 |
| <i>Attività finanziarie non immobilizzate</i> | | |
| (Investimenti) | 0 | 0 |
| Disinvestimenti | 0 | 0 |
| (Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide) | 0 | 0 |
| Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide | 0 | 0 |
| Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B) | (6.957.108) | (5.646.872) |
| C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| <i>Mezzi di terzi</i> | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | (3.863.273) | 4.284.423 |
| Accensione finanziamenti | 4.476.242 | 4.403.561 |
| (Rimborso finanziamenti) | 0 | 0 |
| <i>Mezzi propri</i> | | |
| Aumento di capitale a pagamento | 397.436 | 2.602.559 |
| (Rimborso di capitale) | 0 | 0 |
| Cessione (Acquisto) di azioni proprie | 0 | 0 |
| (Dividendi e acconti su dividendi pagati) | 0 | 0 |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 1.010.405 | 11.290.543 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | (4.686.372) | 5.616.999 |
| Effetto cambi sulle disponibilità liquide | 0 | 0 |
| Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 12.771.891 | 0 |
| Assegni | 0 | 0 |
| Denaro e valori in cassa | 1.092 | 0 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 12.772.983 | 0 |
| Di cui non liberamente utilizzabili | 0 | 0 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 8.085.733 | 12.771.891 |
| Assegni | 0 | 0 |
| Denaro e valori in cassa | 878 | 1.092 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 8.086.611 | 12.772.983 |
| Di cui non liberamente utilizzabili | 0 | 0 |

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2016

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio, salvo quanto sopra enunciato con riferimento all'entrata in vigore del D.Lgs.139/2015.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione.

I costi di impianto e ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio e sviluppo delle attività svolte. La valutazione indicata in bilancio e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura residua stimata in tre anni.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in cinque

annualità .

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Collegio Sindacale.

Costi accessori relativi ai finanziamenti

La società applica il criterio del costo ammortizzato esclusivamente sui debiti sorti dal 2016.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce, e sono costituiti da terreni.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par.80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Impianti specifici: 10%

Macchinari e Attrezzature: 10%

Costruzioni Leggere: 10%

Mobili e arredi: 12%

Macchine ufficio elettroniche: 20%

Autovetture: 25%

Autocarri: 20%

Macchine operatrici: 20%

Container scarrabili: 10%

Cassonetti, contenitori e altri: 12,5%

Spazzatrici stradali: 20%

Partecipazioni

Le partecipazioni sono classificate nell'attivo immobilizzato.

Partecipazioni immobilizzate

Le partecipazioni immobilizzate, quotate e non quotate, sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto per la loro acquisizione.

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al valore derivante dall'applicazione del criterio del costo medio ponderato.

Crediti

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

La società si è avvalsa della facoltà (OIC 15 par.89) di non applicare il criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione per i crediti iscritti in bilancio al 31 dicembre 2015.

Crediti tributari e attività per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se ricorresse il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

In conformità con l'OIC 31 par.19, dovendo prevalere il criterio di classificazione per natura dei costi, gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti tra le voci dell'attività gestionale a cui si riferisce l'operazione (caratteristica, accessoria o finanziaria).

Fondi per imposte, anche differite

Accoglie le passività per imposte differite determinate in base alle differenze temporanee derivanti dal conferimento dei rami di azienda.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato sono stati rilevati al valore nominale.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

La società si è avvalsa della facoltà (OIC 19 par.91) di non applicare il criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione per i debiti iscritti in bilancio al 31 dicembre 2015, e pertanto tali criteri sono stati applicati esclusivamente ai debiti rilevati a partire dal 1° gennaio 2016 il cui impatto è stato considerato rilevante. I debiti iscritti in bilancio al 31 dicembre 2015 sono valutati al valore nominale.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

CREDITI VERSO SOCI

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad € 9.000.000 (€ 7.807.686 nel precedente esercizio), di cui € 0 richiamati.

Tali crediti sono stati richiamati per l'intero valore nell'esercizio 2017.

La variazione dell'esercizio è stata la seguente:

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Crediti per versamenti dovuti non richiamati | 7.807.686 | 1.192.314 | 9.000.000 |
| Totale crediti per versamenti dovuti | 7.807.686 | 1.192.314 | 9.000.000 |

IMMOBILIZZAZIONI**Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 5.332.419 (€ 6.274.999 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

| | Costi di impianto e di ampliamento | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Avviamento | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|--|------------------------------------|---|------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | |
| Costo | 3.426.119 | 413.830 | 5.500 | 344.914 | 2.084.636 | 6.274.999 |
| Valore di bilancio | 3.426.119 | 413.830 | 5.500 | 344.914 | 2.084.636 | 6.274.999 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 0 | 432.817 | 0 | 0 | 952.298 | 1.385.115 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 24.747 | 24.747 |
| Ammortamento dell'esercizio | 1.147.057 | 216.081 | 2.000 | 0 | 937.810 | 2.302.948 |
| Totale variazioni | -1.147.057 | 216.736 | -2.000 | 0 | -10.259 | -942.580 |
| Valore di fine esercizio | | | | | | |
| Costo | 2.279.062 | 630.566 | 3.500 | 344.914 | 2.074.377 | 5.332.419 |
| Valore di bilancio | 2.279.062 | 630.566 | 3.500 | 344.914 | 2.074.377 | 5.332.419 |

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a € 2.074.377 è così composta:

| | Descrizione | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | Migliore su Beni di Terzi | 1.225.964 | -341.929 | 884.035 |
| | Beni in Leasing da conferimento | 13.601 | -7.479 | 6.122 |
| | Oneri Pluriennali | 845.071 | 339.149 | 1.184.220 |
| Totale | | 2.084.636 | -10.259 | 2.074.377 |

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati ad un'utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua utilizzazione, in ragione del 20% annuo.

La voce Immobilizzazioni Immateriali in corso e acconti è relativa alle spese di progettazione del digestore di Terranuova Bracciolini, la cui realizzazione è ancora in corso.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 14.180.863 (€ 15.227.006 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | |
| Costo | 7.918.452 | 1.534.665 | 1.718.225 | 45.458.234 | 56.629.576 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 1.340.787 | 1.060.074 | 1.090.347 | 37.911.362 | 41.402.570 |
| Valore di bilancio | 6.577.665 | 474.591 | 627.878 | 7.546.872 | 15.227.006 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 318.927 | 4.801 | 151.065 | 1.403.200 | 1.877.993 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 2.891 | 23.376 | 26.267 |
| Ammortamento dell'esercizio | 177.948 | 98.899 | 106.985 | 2.514.037 | 2.897.869 |
| Totale variazioni | 140.979 | -94.098 | 41.189 | -1.134.213 | -1.046.143 |
| Valore di fine esercizio | | | | | |
| Costo | 8.237.379 | 1.539.466 | 1.865.889 | 45.694.704 | 57.337.438 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 1.518.735 | 1.158.973 | 1.196.822 | 39.282.045 | 43.156.575 |
| Valore di bilancio | 6.718.644 | 380.493 | 669.067 | 6.412.659 | 14.180.863 |

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 8.207.014 (€ 4.467.100 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

| | Partecipazioni in imprese controllate | Partecipazioni in imprese collegate | Partecipazioni in altre imprese | Totale Partecipazioni |
|------------------------------------|---|---|------------------------------------|--------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 617.100 | 3.826.000 | 24.000 | 4.467.100 |
| Valore di bilancio | 617.100 | 3.826.000 | 24.000 | 4.467.100 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 2.745.023 | 0 | 999.991 | 3.745.014 |
| Altre variazioni | -5.100 | 0 | 0 | -5.100 |
| Totale variazioni | 2.739.923 | 0 | 999.991 | 3.739.914 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 3.357.023 | 3.826.000 | 1.023.991 | 8.207.014 |
| Valore di bilancio | 3.357.023 | 3.826.000 | 1.023.991 | 8.207.014 |

Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 1.903.100 (€ 1.898.000 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

| | Importo nominale iniziale | Valore netto iniziale |
|---|---------------------------------|--------------------------|
| Verso imprese controllate esigibili oltre esercizio successivo | 38.000 | 38.000 |
| Verso imprese collegate esigibili oltre esercizio successivo | 1.860.000 | 1.860.000 |
| Totale | 1.898.000 | 1.898.000 |

| | Altri movimenti incrementi/(dec rementi) | Importo nominale finale | Valore netto finale |
|---|--|----------------------------|------------------------|
| Verso imprese controllate esigibili oltre esercizio successivo | 5.100 | 43.100 | 43.100 |
| Verso imprese collegate esigibili oltre esercizio successivo | 0 | 1.860.000 | 1.860.000 |
| Totale | 5.100 | 1.903.100 | 1.903.100 |

Qui di seguito sono rappresentati i movimenti di sintesi:

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui durata residua superiore a 5 anni |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|
| Crediti immobilizzati verso imprese controllate | 38.000 | 5.100 | 43.100 | 0 | 43.100 | 0 |
| Crediti immobilizzati verso imprese collegate | 1.860.000 | 0 | 1.860.000 | 0 | 1.860.000 | 0 |
| Totale crediti immobilizzati | 1.898.000 | 5.100 | 1.903.100 | 0 | 1.903.100 | 0 |

Partecipazioni in imprese controllate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese controllate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile:

| | Denominazione | Città, se in Italia, o Stato estero | Codice Fiscale (per imprese italiane) | Capitale in euro | Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro | Patrimoni o netto in euro | Quota posseduta in euro | Quota posseduta in % | Valore a bilancio o corrispondente credito |
|---------------|------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|------------------|--|---------------------------|-------------------------|----------------------|--|
| | EKOVISION SRL | PRATO | | 1.485.000 | 27.249 | 1.340.126 | 944.237 | 63,59 | 944.237 |
| | VALDISIEVE SCARL | FIRENZE | | 2.838.571 | 1.779 | 2.864.339 | 2.412.786 | 85,00 | 2.412.786 |
| Totale | | | | | | | | | 3.357.023 |

I dati sono relativi al Bilancio al 31/12/2016 per la società Ekovision; per la società Valdisieve Scarl sono relativi al Bilancio al 31/12/2015, in quanto il Bilancio relativo all'esercizio 2016 è ancora in approvazione.

La Partecipazione nella società Ekovision, operante nel settore informatico, è rappresentata dal valore delle quote pari al 63,58% del capitale acquisite tramite conferimento con atto del Notaio Roberto Ceni di Siena del 23-12-2013, successivo aumento di capitale con atto del Notaio Ceni del 11-12-2014 e acquisizione di quote dalla società Numeko S.r.l. per un valore nominale di Euro 330.000 come da atto di cessione del 31-03-2016.

La Partecipazione nella società Valdisieve scarl, operante nel settore del trattamento dei rifiuti, è rappresentata dal valore delle quote pari al 85% del capitale sociale acquisite tramite cessione delle quote da parte del socio STA Spa con atto del Notaio Roberto Ceni di Siena del 13-10-2016 registrato in data 18-10-2016 al n. di repertorio 6031 Serie T.

Partecipazioni in imprese collegate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese collegate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile:

| | Denominazione | Città, se in Italia, o Stato estero | Codice fiscale (per imprese italiane) | Capitale in euro | Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro | Patrimoni o netto in euro | Quota posseduta in euro | Quota posseduta in % | Valore a bilancio o corrispondente credito |
|---------------|---------------|-------------------------------------|---------------------------------------|------------------|--|---------------------------|-------------------------|----------------------|--|
| | T.B.SPA | FIRENZE | | 2.220.000 | 724.484 | 3.698.872 | 1.917.000 | 31,53 | 1.917.000 |
| | FUTURA SPA | FIRENZE | | 7.000.000 | -273.791 | 4.760.338 | 1.860.000 | 20,00 | 1.860.000 |
| | SEI.ELCE SRL | SIENA | | 100.000 | 0 | 0 | 49.000 | 49,00 | 49.000 |
| Totale | | | | | | | | | 3.826.000 |

I dati sono relativi al Bilancio al 31-12-2016, eccetto che per la società Futura S.p.a. i cui dati sono relativi al Bilancio chiuso al 31-12-2015 in quanto il Bilancio dell'esercizio 2016 non è ancora stato approvato in via definitiva. Le Partecipazioni in società collegate Futura S.p.a.e T.B. S.p.a. derivano dal conferimento effettuato dai soci STA S.p.a., La Castelnuovese, Unieco e Cooplat con atto rogito del Notaio Roberto Ceni del 30/09/2014. La Società Sei.Elce S.r.l. è stata costituita in data 16-12-2015 e non ha ancora approvato il primo Bilancio d'esercizio.

Nel corso dell'anno 2016 è stata acquisita la partecipazione in EGEA S.p.a. per Euro 999.991, riclassificata fra le Partecipazioni in altre imprese, e pari a 1,91% del capitale sociale.

Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

| | Area geografica | Crediti immobilizzati verso controllate | Crediti immobilizzati verso collegate | Totale Crediti immobilizzati |
|---------------|-----------------|---|---------------------------------------|------------------------------|
| | ITALIA | 43.100 | 1.860.000 | 1.903.100 |
| Totale | | 43.100 | 1.860.000 | 1.903.100 |

Immobilizzazioni Finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo e si riportano di seguito, per le singole attività ovvero per raggruppamenti di attività, il valore contabile:

| | Valore contabile |
|-----------------------------------|------------------|
| Partecipazioni in altre imprese | 1.023.991 |
| Crediti verso imprese controllate | 43.100 |
| Crediti verso imprese collegate | 1.860.000 |

| | Descrizione | Valore contabile |
|---------------|---------------------------|------------------|
| | Banca Popolare di Vicenza | 24.000 |
| | EGEA SPA | 999.991 |
| Totale | | 1.023.991 |

| | Descrizione | Valore contabile |
|---------------|---------------|------------------|
| | Ekovision SRL | 43.100 |
| Totale | | 43.100 |

| | Descrizione | Valore contabile |
|---------------|-------------|------------------|
| | Futura Spa | 460.000 |
| | T.B. Spa | 1.400.000 |
| Totale | | 1.860.000 |

Il credito verso Ekovision è rappresentato da un finanziamento infruttifero verso la suddetta società controllata; i crediti verso Futura S.p.a. e TB S.p.a. rappresentano crediti da finanziamento fruttifero apportati in sede del conferimento suddetto. Tali crediti sono esigibili oltre l'esercizio successivo.

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui avviene il trasferimento dei rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti, e conseguentemente includono i beni esistenti presso i magazzini della società, ad esclusione di quelli ricevuti da terzi per i quali non è stato acquisito il diritto di proprietà (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito).

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 811.182 (€ 944.586 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Materie prime, sussidiarie e di consumo | 944.586 | -133.404 | 811.182 |
| Totale rimanenze | 944.586 | -133.404 | 811.182 |

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 103.744.513 (€ 82.750.916 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

| | Esigibili entro l'esercizio successivo | Esigibili oltre l'esercizio | Valore nominale totale | (Fondi rischi/svalutazioni) | Valore netto |
|---------------------------|--|-----------------------------|------------------------|-----------------------------|--------------------|
| Verso clienti | 69.882.558 | 14.741.164 | 84.623.722 | 10.992.682 | 73.631.040 |
| Verso imprese controllate | 1.702 | 0 | 1.702 | 0 | 1.702 |
| Verso imprese collegate | 47.470 | 0 | 47.470 | 0 | 47.470 |
| Crediti tributari | 9.731.528 | 0 | 9.731.528 | | 9.731.528 |
| Imposte anticipate | | | 2.748.643 | | 2.748.643 |
| Verso altri | 16.495.522 | 1.582.259 | 18.077.781 | 493.651 | 17.584.130 |
| Totale | 96.158.780 | 16.323.423 | 115.230.846 | 11.486.333 | 103.744.513 |

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

| | 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 | 56.531.944 | 17.099.096 | 73.631.040 | 58.889.876 | 14.741.164 | 0 |
| Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante | 1.770 | -68 | 1.702 | 1.702 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante | 338.766 | -291.296 | 47.470 | 47.470 | 0 | 0 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 8.411.156 | 1.320.372 | 9.731.528 | 9.731.528 | 0 | 0 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 2.282.300 | 466.343 | 2.748.643 | | | |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 15.184.980 | 2.399.150 | 17.584.130 | 16.001.871 | 1.582.259 | 0 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 82.750.916 | 20.993.597 | 103.744.513 | 84.672.447 | 16.323.423 | 0 |

La voce Crediti Tributari è composta per Euro 1.202.325 da crediti per imposte di esercizio (IRAP e IRES), per Euro 788.321 da crediti verso Erario per rimborso accise sul carburante, per Euro 7.734.242 da crediti verso Erario per IVA (di cui Euro 2.503.943 relativo alla richiesta di rimborso IVA III trimestre 2016) e per Euro 6.640 da crediti verso Erario per imposte minori.

Tra i Crediti verso Clienti con scadenza oltre l'esercizio è presente il credito derivante dalla differenza fra il corrispettivo fatturato e il corrispettivo deliberato dall'ATO Toscana Sud come da accordo integrativo del Novembre 2015. Si precisa, inoltre, che l'ammontare complessivo degli interessi attivi impliciti scorporati dai ricavi delle vendite dei beni e dei servizi è pari ad Euro 83.451 (Euro 56.422 nel precedente esercizio).

Le imposte anticipate pari ad Euro 2.748.643 sono relative alle differenze temporanee deducibili, per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente Nota Integrativa.

La voce Crediti verso Altri al 31-12-2016, pari ad Euro 17.584.130 è così costituita:

| Descrizione | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi |
|--|-------------------|------------------|
| Depositi cauzionali locazioni/energia elettrica/acquedotto | | 478.507 |
| Depositi cauzionali polizza gara | | 509.250 |
| Crediti diversi | 282.364 | |
| Caparra confirmatoria Infrastrutture Leggere S.r.l. | 500.000 | |
| Crediti verso personale accantonamenti fine anno/anticipi | 646.187 | |
| crediti vs ATO per contributi soci gestori | 336.537 | |
| Crediti verso Castell'Azzara/Sorano per CdR | 83.417 | |
| Crediti TIA ex CSA | 203.033 | |
| Crediti TIA ex SA | 1.614.309 | |
| Crediti verso Inail | 25.531 | |
| Crediti per Fondo Tesoreria TFR | 5.760.069 | |
| Crediti per trasferimento personale ASIU/Castiglione DP/Pienza | 1.615.433 | |
| Crediti verso Comuni per cessione crediti Coseca | 440.205 | 594.502 |
| Crediti verso Ekovision a breve | 14.772 | |
| Crediti verso Cooplat rettifica e riaddebito costo ramo di azienda | 2.333.865 | |
| Crediti v/ ASIU affitto ramo d'azienda e trasf. Personale | 1.570.012 | |
| Crediti verso factor per cessioni credito | 576.137 | |
| Totale | 16.001.871 | 1.582.259 |

I crediti verso ASIU S.p.a. sono relativi al corrispettivo per l'affitto del ramo di azienda come accordo quadro del contratto di affitto del 29-12-2015.

Nella voce Crediti per trasferimento personale è compreso il credito verso ASIU S.p.a. per Euro 1.602.503 relativo all'acquisizione dei ratei del personale al 31-12-2015.

In data 3-10-2016 con scrittura privata registrata al n. di repertorio 8134 è stata costituita una caparra confirmatoria a garanzia dell'acquisizione delle quote del capitale sociale della società Infrastrutture Leggere S.r.l. di San Giovanni Valdarno dal socio La Castelnuovese soc.coop.per un importo pari ad Euro 500.000.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito Fondo Svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

| Descrizione | F.do Svalutazione ex art. 2426 CC |
|-------------------------------|-----------------------------------|
| Saldo al 31/12/2015 | 8.010.090 |
| Utilizzo nell'esercizio | 84.221 |
| Accantonamento dell'esercizio | 3.066.813 |
| TOTALE | 10.992.682 |

Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

| Area geografica | Totale | ITALIA |
|---|--------------------|--------------------|
| | | |
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 73.631.040 | 73.631.040 |
| Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante | 1.702 | 1.702 |
| Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante | 47.470 | 47.470 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 9.731.528 | 9.731.528 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 2.748.643 | 2.748.643 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 17.584.130 | 17.584.130 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 103.744.513 | 103.744.513 |

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 8.086.611 (€ 12.772.983 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 12.771.891 | -4.686.158 | 8.085.733 |
| Denaro e altri valori in cassa | 1.092 | -214 | 878 |
| Totale disponibilità liquide | 12.772.983 | -4.686.372 | 8.086.611 |

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 845.436 (€ 630.811 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei attivi | 0 | 0 | 0 |
| Risconti attivi | 630.811 | 214.625 | 845.436 |
| Totale ratei e risconti attivi | 630.811 | 214.625 | 845.436 |

Composizione dei risconti attivi:

| | Descrizione | Importo |
|---------------|---------------------------------------|---------|
| | Risconti Attivi Spese Diverse | 755.297 |
| | Risconti Attivi Tasse di Circolazione | 9.690 |
| | Risconti Attivi su Premi Assicurativi | 34.714 |
| | Risconti Attivi Fidejussioni Bancarie | 45.735 |
| Totale | | 845.436 |

La voce Risconti attivi Spese Diverse fra l'altro Euro 236.709 a titolo maxicanoni e canoni anticipati sui contratti di leasing, Euro 165.238 a titolo di canoni di locazione anticipati e Euro 102.897 a titolo di canoni di assistenza software/hardware.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 31.864.551 (€ 28.726.819 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

| | Valore di inizio esercizio | Altre destinazioni | Incrementi |
|-----------------------|----------------------------|--------------------|------------|
| Capitale | 24.706.814 | 0 | 1.589.752 |
| Riserva legale | 90.388 | 0 | 103.245 |
| Altre riserve | | | |

| | | | |
|---------------------------------------|------------|------------|-----------|
| Riserva straordinaria | 1.541.197 | 0 | 1.961.647 |
| Varie altre riserve | 323.528 | 0 | 0 |
| Totale altre riserve | 1.864.725 | 0 | 1.961.647 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 2.064.892 | -2.064.892 | 0 |
| Totale Patrimonio netto | 28.726.819 | -2.064.892 | 3.654.644 |

| | Riclassifiche | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------------|---------------------------------|
| Capitale | 0 | | 26.296.566 |
| Riserva legale | 0 | | 193.633 |
| Altre riserve | | | |
| Riserva straordinaria | 0 | | 3.502.844 |
| Varie altre riserve | -2 | | 323.526 |
| Totale altre riserve | -2 | | 3.826.370 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 0 | 1.547.982 | 1.547.982 |
| Totale Patrimonio netto | -2 | 1.547.982 | 31.864.551 |

| | Descrizione | Importo |
|---------------|-------------------------|----------------|
| | Riserve da conferimento | 323.526 |
| Totale | | 323.526 |

La Riserva da Conferimento pari ad Euro 323.526 è relativa alla quota di eccedenza del conferimento delle partecipazioni di T.B. S.p.a. e Futura S.p.a. come da atto rogito del Notaio Roberto Ceni, tale riserva è di pertinenza dei soci sottoscrittori (STA S.p.a., UNIECO soc.coop., La Castelnuovese Soc.Coop. e COOP.LAT Soc. Coop.) in misura proporzionale alle rispettive quote di partecipazione.

In esecuzione al deliberato assembleare si è provveduto a destinare l'utile dell'esercizio precedente pari ad Euro 2.064.892 a Riserva Legale per Euro 103.245 come consentito dalla normativa di riferimento e a Riserva Straordinaria per Euro 1.961.647.

In data 15-12-2015 è stato dato corso alla prima fase dell'aumento di capitale sociale per Euro 12.000.000, in tale data è stato sottoscritto un valore complessivo pari ad Euro 10.410.247,61 con contestuale versamento del 25%; la quota inoptata per un importo di Euro 1.589.752,39 è stata sottoscritta dal socio Centro Servizi Ambiente Impianti S.p.a. in data 25-01-2016, con il corrispondente versamento del 25%. I decimi residui sono stati richiamati nel corso dell'esercizio 2017.

Di seguito la composizione dell'attuale Capitale Sociale:

| Socio | Valore quota |
|--------------------------------------|---------------------|
| AISA SPA | 1.792.000,00 |
| COSECA SPA | 10.000,00 |
| CENTRO SERVIZI AMBIENTE IMPIANTI SPA | 4.301.600,40 |
| SIENA AMBIENTE SPA | 6.534.658,67 |

| | |
|--------------------------------|----------------------|
| C.R.C.M. SRL | 89.408,59 |
| ECOLAT SRL | 2.963.541,73 |
| REVET SPA | 86.778,93 |
| S.T.A. SPA | 7.047.501,47 |
| LA CASTELNUOVESE SOC.COOP. | 26.296,65 |
| COOPLAT SOC. COOP. | 3.418.482,91 |
| UNIECO SOC.COOP. | 26.296,65 |
| Totale Capitale Sociale | 26.296.566,00 |

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le **movimentazioni del patrimonio netto dell'esercizio precedente** :

| | Valore di inizio esercizio | Altre destinazioni | Incrementi |
|---------------------------------------|----------------------------|--------------------|-------------------|
| Capitale | 14.296.566 | 0 | 10.410.248 |
| Riserva legale | 0 | 0 | 90.388 |
| Riserva straordinaria | 0 | 0 | 1.541.197 |
| Varie altre riserve | 323.531 | 0 | 0 |
| Totale altre riserve | 323.531 | 0 | 1.541.197 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | -176.179 | 176.179 | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 1.807.764 | -1.807.764 | 0 |
| Totale Patrimonio netto | 16.251.682 | -1.631.585 | 12.041.833 |

| | Riclassifiche | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| Capitale | 0 | | 24.706.814 |
| Riserva legale | 0 | | 90.388 |
| Altre riserve | | | |
| Riserva straordinaria | 0 | | 1.541.197 |
| Varie altre riserve | -3 | | 323.528 |
| Totale altre riserve | -3 | | 1.864.725 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 0 | 2.064.892 | 2.064.892 |
| Totale Patrimonio netto | -3 | 2.064.892 | 28.726.819 |

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla

specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

| | Importo | Possibilità di utilizzazione |
|--|------------|------------------------------|
| Capitale | 26.296.566 | B,C |
| Riserva legale | 193.633 | B |
| Altre riserve | | |
| Riserva straordinaria | 3.502.844 | A,B,C |
| Varie altre riserve | 323.526 | A,B |
| Totale altre riserve | 3.826.370 | |
| Totale | 30.316.569 | |
| Quota non distribuibile | | |
| Residua quota distribuibile | | |
| 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 ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 5.155.540 (€ 3.988.928 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

| | Fondo per imposte anche differite | Altri fondi | Totale fondi per rischi e oneri |
|--------------------------------------|-----------------------------------|-------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 488.089 | 3.500.839 | 3.988.928 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Accantonamento nell'esercizio | 154.504 | 1.214.014 | 1.368.518 |
| Utilizzo nell'esercizio | 21.471 | 180.435 | 201.906 |
| Totale variazioni | 133.033 | 1.033.579 | 1.166.612 |
| Valore di fine esercizio | 621.122 | 4.534.418 | 5.155.540 |

Il "Fondo per imposte differite" pari ad Euro 621.122 deriva dal conferimento dei rami di azienda ed è relativo alle plusvalenze di apporto dei beni strumentali dei Soci conferenti conseguenti al disallineamento dei valori peritati rispetto al loro costo fiscale. Nell'esercizio 2016 ha subito un decremento pari ad Euro 21.470 derivante dalle discordanze fra ammortamento fiscale e civile e un incremento pari ad Euro 154.504 derivante dal riallineamento del fondo alle differenze fra costo storico civile e fiscale relativamente ai beni strumentali oggetto di conferimento.

La voce "Altri fondi" al 31-12-2016 pari ad Euro 4.534.418 è relativa al Fondo per Rischi e Oneri diversi; di

seguito si riporta il dettaglio della composizione.

| Descrizione | Valore al 31-12-2015 | Valore al 31-12-2016 | Variazione |
|---|----------------------|----------------------|------------------|
| Rischi per corrispettivo | 2.172.639 | 3.143.648 | 971.009 |
| Svalutazione Partecipazione BPV | 24.000 | 24.000 | 0 |
| Rischi per fatture sacchi anno 2014 | 847.873 | 847.873 | 0 |
| Contratto Revet | 107.005 | 0 | -107.005 |
| Spese legali gestione contratto Cooplat | 0 | 243.005 | 243.005 |
| Spese legali per controversie | 103.400 | 80.000 | -23.400 |
| Svalutazione Partecipazione Ekovision | 146.892 | 146.892 | 0 |
| Svalutazione Partecipazione Sei. Elce | 49.000 | 49.000 | 0 |
| Incentivo all'esodo | 50.031 | 0 | -50.031 |
| Totale | 3.500.839 | 4.534.418 | 1.033.579 |

Si è proceduto allo storno del Fondo Rischi e Oneri diversi per Euro 107.005 a seguito del raggiungimento dell'accordo con la società Revet S.p.a. delle partite sospese relative agli anni precedenti e per Euro 23.400 delle spese legali relative al ricorso presso il TAR della gara indetta dall'ATO Centro.

Il Fondo Oneri per incentivo all'esodo è stato stornato per l'intero valore residuo pari ad Euro 50.031 dovuto alla liquidazione del personale uscito anticipatamente dall'azienda.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 11.115.443 (€ 10.732.278 nel precedente esercizio).

Il Fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il Fondo non comprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D.Lgs. n.252 del 5-12-2005 (ovvero trasferite alla Tesoreria INPS).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|--------------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 10.732.278 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 798.932 |
| Utilizzo nell'esercizio | 415.767 |
| Totale variazioni | 383.165 |
| Valore di fine esercizio | 11.115.443 |

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 102.250.912 (€ 87.561.516 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Debiti verso soci per finanziamenti | 7.178.309 | 182.036 | 7.360.345 |
| Debiti verso banche | 26.974.334 | -569.048 | 26.405.286 |
| Debiti verso altri finanziatori | 0 | 999.981 | 999.981 |
| Debiti verso fornitori | 38.977.414 | 13.539.705 | 52.517.119 |
| Debiti verso imprese controllate | 77.551 | 151.786 | 229.337 |
| Debiti verso imprese collegate | 497.135 | -139.903 | 357.232 |
| Debiti tributari | 1.007.105 | -237.749 | 769.356 |
| Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale | 2.434.099 | 28.662 | 2.462.761 |
| Altri debiti | 10.415.569 | 733.926 | 11.149.495 |
| Totale | 87.561.516 | 14.689.396 | 102.250.912 |

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

| | 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 soci per finanziamenti | 7.178.309 | 182.036 | 7.360.345 | 0 | 7.360.345 | 0 |
| Debiti verso banche | 26.974.334 | -569.048 | 26.405.286 | 16.553.517 | 9.851.769 | 60.877 |
| Debiti verso altri finanziatori | 0 | 999.981 | 999.981 | 999.981 | 0 | 0 |
| Debiti verso fornitori | 38.977.414 | 13.539.705 | 52.517.119 | 52.517.119 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese controllate | 77.551 | 151.786 | 229.337 | 229.337 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese collegate | 497.135 | -139.903 | 357.232 | 357.232 | 0 | 0 |
| Debiti tributari | 1.007.105 | -237.749 | 769.356 | 769.356 | 0 | 0 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 2.434.099 | 28.662 | 2.462.761 | 2.462.761 | 0 | 0 |
| Altri debiti | 10.415.569 | 733.926 | 11.149.495 | 9.641.032 | 1.508.463 | 0 |
| Totale debiti | 87.561.516 | 14.689.396 | 102.250.912 | 83.530.335 | 18.720.577 | 60.877 |

I Debiti verso soci per Finanziamenti sono così ripartiti secondo le scadenze e la clausola di postergazione

contrattuale (articolo 2427, I comma, n. 19 bis CC):

| Società | Oltre 12 mesi | Di cui Postergati | Totale |
|--------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| AISA SPA | 608.356 | 608.356 | 608.356 |
| COSECA SPA | 0 | 0 | 0 |
| CENTRO SERVIZI AMBIENTE SPA | 0 | 0 | 0 |
| CENTRO SERVIZI AMBIENTE IMPIANTI SPA | 534.713 | 534.713 | 534.713 |
| SIENA AMBIENTE SPA | 1.555.979 | 1.555.979 | 1.555.979 |
| CASENTINO SERVIZI SRL | 15.021 | 15.021 | 15.021 |
| C.R.C.M. SRL | 39.029 | 39.029 | 39.029 |
| ECOLAT SOC. CONSORTILE A.R.L. | 606.326 | 606.326 | 606.326 |
| REJET SPA | 31.261 | 31.261 | 31.261 |
| S.T.A. SPA | 2.680.220 | 2.680.220 | 2.680.220 |
| LA CASTELNUOVESE SOC.COOP. | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| COOPLAT | 1.278.441 | 1.278.441 | 1.278.441 |
| UNIECO SOC.COOP. | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| Totale | 7.360.345 | 7.360.345 | 7.360.345 |

Nell'esercizio 2016 la voce Debiti per Finanziamento soci è stata allocata fra i debiti oltre 12 mesi postergati alla luce dei pareri legali rilasciati dallo studio Associato Capecchi di Firenze in data 13 marzo 2017 e dal Notaio Roberto Ceni di Siena in data 24 maggio 2017, da cui si evince che tali finanziamento soci, avvenuti in sede di conferimento dei rami di azienda sono assimilabili come natura al capitale di rischio, quindi postergati ai sensi dell'art. 2467 CC., in quanto avvenuti in una situazione finanziaria in cui sarebbe stato ragionevole un conferimento in denaro.

Il Saldo del Debito verso Banche pari ad Euro 26.405.286 è comprensivo dei Finanziamenti a Medio-Lungo termine.

Il Saldo del Debito verso Altri Finanziatori pari ad Euro 999.981 è relativo ad un finanziamento infruttifero ricevuto dalla società EGEA S.p.a. di Alba in conto futuro aumento di capitale a fronte di acquisizione da parte di SEI Toscana di partecipazioni di pari importo come disciplinato dall'Accordo di Impresa del 25-10-2016.

I Debiti verso fornitori sono iscritti al Valore Nominale al netto degli sconti commerciali e rettificato in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce Debiti Tributarî accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per le imposte differite, iscritte nella voce B.2. del Passivo Fondo per Imposte. In tale voce sono iscritti debiti per ritenute relative al lavoro subordinato e autonomo pari ad Euro 687.230 e a debiti relativi all'imposta IVA ad esigibilità differita per Euro 82.126.

La voce Altri Debiti al 31-12-2016 pari a un importo di Euro 11.149.495 è così costituita:

| Descrizione | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | TOTALE |
|--|---------------|---------------|-----------|
| Debiti v/soci per mutui, finanziamenti | € 164.727 | € 441.624 | € 606.351 |

| | | | |
|---|------------------------|------------------------|-------------------------|
| Debiti v/CSA cessione crediti TIA | € 174.844 | € - | € 174.844 |
| Debiti v/personale e amministratori per retr. e comp. | € 81.485 | € - | € 81.485 |
| Altri debiti v/personale | € 2.399.306 | € - | € 2.399.306 |
| Debiti diversi | € 5.192.432 | € 1.066.839 | € 6.259.271 |
| Debiti v/Comuni per TARES | € 1.622 | € - | € 1.622 |
| Debiti v/Comuni per distacco | € 34.836 | € - | € 34.836 |
| Debiti v/Comuni per IDA | € 1.591.780 | € - | € 1.591.780 |
| Totale | € 9.641.032 | € 1.508.463 | € 11.149.495 |

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

| Area geografica | Totale | ITALIA | IRLANDA | GRAN BRETAGNA |
|--|-------------------------------------|--------------------|----------------|---------------|
| | Debiti verso soci per finanziamenti | 7.360.345 | 7.360.345 | 0 |
| Debiti verso banche | 26.405.286 | 26.405.286 | 0 | 0 |
| Debiti verso altri finanziatori | 999.981 | 999.981 | 0 | 0 |
| Debiti verso fornitori | 52.517.119 | 52.374.079 | 126.121 | 16.919 |
| Debiti verso imprese controllate | 229.337 | 229.337 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese collegate | 357.232 | 357.232 | 0 | 0 |
| Debiti tributari | 769.356 | 769.356 | 0 | 0 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 2.462.761 | 2.462.761 | 0 | 0 |
| Altri debiti | 11.149.495 | 11.149.495 | 0 | 0 |
| Debiti | 102.250.912 | 102.107.872 | 126.121 | 16.919 |

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 1.724.692 (€ 1.764.546 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|----------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 1.260.026 | 118.220 | 1.378.246 |

| | | | |
|--|-----------|----------|-----------|
| Risconti passivi | 504.520 | -158.074 | 346.446 |
| Totale ratei e risconti passivi | 1.764.546 | -39.854 | 1.724.692 |

Composizione dei ratei passivi:

| | Descrizione | Importo |
|---------------|---|----------------|
| | Ratei Passivi Retribuzioni e Oneri Previsionali | 1.352.211 |
| | Ratei Passivi Premi Assicurativi | 26.035 |
| Totale | | 1.378.246 |

Composizione dei risconti passivi:

| | Descrizione | Importo |
|---------------|--|----------------|
| | Risconti Passivi Contributi conto Impianto | 252.681 |
| | Risconti Passivi Interessi impliciti | 93.765 |
| Totale | | 346.446 |

La voce Risconti Passivi Contributi conto Impianto è relativa in parte ai contributi riconosciuti per la realizzazione dei centri di raccolta e per l'implementazione dei servizi domiciliari acquisiti in sede di conferimento dai soci CSA S.p.a. e Siena Ambiente S.p.a. per un valore al 31-12-2016 pari ad Euro 215.395e per un importo pari ad Euro 37.286 per contributi ricevuti per la realizzazione del centro di raccolta di Castiglion Fibocchi e per l'acquisto di un automezzo destinato alla raccolta differenziata. Tali contributi vengono fatti partecipare al risultato economico d'esercizio in funzione del processo di ammortamento dei cespiti realizzati.

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO**VALORE DELLA PRODUZIONE****Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

| | Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|---------------|------------------------------|----------------------------------|
| | PRESTAZIONI DI SERVIZI | 160.696.416 |
| | ALTRE | 632.539 |
| Totale | | 161.328.955 |

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

| | Area geografica | Valore esercizio corrente |
|---------------|-----------------|---------------------------|
| | ITALIA | 161.328.955 |
| Totale | | 161.328.955 |

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 9.578.193 (€ 11.656.334 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

| | Valore esercizio precedente | Variazione | Valore esercizio corrente |
|--|-----------------------------|------------|---------------------------|
| Contributi in conto esercizio | 55.060 | 29.032 | 84.092 |
| Altri | | | |
| Personale distaccato presso altre imprese | 7.306.198 | -40.364 | 7.265.834 |
| Rimborsi assicurativi | 70.988 | -11.609 | 59.379 |
| Plusvalenze di natura non finanziaria | 46.741 | 11.410 | 58.151 |
| Sopravvenienze e insussistenze attive | 358.031 | 26.218 | 384.249 |
| Contributi in conto capitale (quote) | 136.984 | -29.813 | 107.171 |
| Altri ricavi e proventi | 3.682.332 | -2.063.015 | 1.619.317 |
| Totale altri | 11.601.274 | -2.107.173 | 9.494.101 |
| Totale altri ricavi e proventi | 11.656.334 | -2.078.141 | 9.578.193 |

La voce Personale distaccato presso altre imprese si riferisce prevalentemente al rimborso da parte di Cooplat soc.coop. degli oneri del personale in distacco presso di essa per la gestione del ramo d'azienda concesso in affitto. La voce Altri Ricavi e Proventi comprende prevalentemente gli introiti derivanti dall'affitto del ramo di azienda a Cooplat soc.coop.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 100.307.789 (€ 96.345.082 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

| | Valore esercizio precedente | Variazione | Valore esercizio corrente |
|---|-----------------------------|------------|---------------------------|
| Servizi di Smaltimento, Raccolta. Recupero e | 78.929.556 | 3.672.462 | 82.602.018 |

| | | | |
|--|------------|-----------|-------------|
| Valorizzazione | | | |
| Utenze | 567.151 | -24.425 | 542.726 |
| Spese di manutenzione e riparazione | 4.929.186 | -479.160 | 4.450.026 |
| Servizi Tecnici e Professionali | 2.313.777 | 273.714 | 2.587.491 |
| Compensi amministratori e sindaci | 382.427 | 41.847 | 424.274 |
| Lavoro Interinale | 6.504.717 | 728.296 | 7.233.013 |
| Assicurazioni | 728.378 | 142.810 | 871.188 |
| Commissioni istituti di credito | 655.287 | -248.132 | 407.155 |
| Altri | 1.334.603 | -144.705 | 1.189.898 |
| Totale | 96.345.082 | 3.962.707 | 100.307.789 |

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 6.464.825 (€ 4.902.367 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

| | Valore esercizio precedente | Variazione | Valore esercizio corrente |
|--------------------------------------|-----------------------------|------------|---------------------------|
| Affitti e locazioni | 4.269.579 | 1.353.960 | 5.623.539 |
| Canoni di leasing beni mobili | 598.796 | 122.620 | 721.416 |
| Altri | 33.992 | 85.878 | 119.870 |
| Totale | 4.902.367 | 1.562.458 | 6.464.825 |

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 952.666 (€ 1.182.158 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

| | Valore esercizio precedente | Variazione | Valore esercizio corrente |
|---|-----------------------------|------------|---------------------------|
| Imposte di bollo | 3.065 | 1.074 | 4.139 |
| ICI/IMU | 34.854 | 19.553 | 54.407 |
| Imposta di registro | 5.575 | -2.336 | 3.239 |
| Diritti camerali | 17.355 | -16.792 | 563 |
| Abbonamenti, riviste, giornali | 23.200 | -12.007 | 11.193 |
| Oneri di utilità sociale | 6.800 | 700 | 7.500 |
| Sopravvenienze e insussistenze passive | 551.663 | -296.731 | 254.932 |
| Minusvalenze di natura non finanziaria | 111.976 | -104.075 | 7.901 |
| Altri oneri di gestione | 427.670 | 181.122 | 608.792 |
| Totale | 1.182.158 | -229.492 | 952.666 |

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi nonché la stima del premio di produzione 2016.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

La Svalutazione dei crediti è pari ad Euro 3.066.813, di cui Euro 1.488.408 relativo alla svalutazione dei crediti commerciali e Euro 1.578.405 per la completa svalutazione dei crediti vantati verso i comuni per gli interessi di mora.

Accantonamento per rischi

E' stato effettuato un accantonamento per rischi pari ad Euro 971.009 relativo ad alcune voci costituenti il corrispettivo di servizio previste contrattualmente, ma non ancora deliberate da ATO Toscana Sud.

Si è ritenuto opportuno procedere ad accantonare Euro 243.004 per la copertura di possibili spese professionali per eventuali controversie legali.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI**Proventi da partecipazione**

Non esistono proventi da partecipazione di cui all'art.2425 numero 15 del codice civile.

Proventi Finanziari

Tra i Proventi Finanziari sono iscritti Euro 1.578.405 gli interessi di mora su ritardati pagamenti da parte dei comuni serviti.

| | Proventi diversi dai dividendi |
|---------------|--------------------------------|
| Da altri | 1.746.261 |
| Totale | 1.746.261 |

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

| | Interessi e altri oneri finanziari |
|---------------------|------------------------------------|
| Debiti verso banche | 1.062.215 |
| Altri | 188.389 |
| Totale | 1.250.604 |

Utili e perdite su cambi

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti la suddivisione degli utili e delle perdite su cambi derivanti dalla valutazione di fine esercizio rispetto a quelli effettivamente realizzati:

| | Parte valutativa | Parte realizzata | Totale |
|-----------------------|------------------|------------------|--------|
| Utili su cambi | 0 | 315 | 315 |

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non si sono rilevati ricavi di entità o incidenza eccezionale.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non si sono rilevati costi di entità o incidenza eccezionale.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

| | Imposte correnti | Imposte relative a esercizi precedenti | Imposte differite | Imposte anticipate | Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale |
|---------------|------------------|--|-------------------|--------------------|--|
| IRES | 1.281.818 | 0 | 136.809 | 444.625 | |
| IRAP | 656.454 | 0 | -3.775 | 21.719 | |
| Totale | 1.938.272 | 0 | 133.034 | 466.344 | 0 |

Fiscalità differita/anticipata

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n.14 CC si forniscono le seguenti informazioni.

Le imposte differite sono state calcolate secondo il criterio dell'allocatione globale, tenendo conto dell'ammontare cumulativo di tutte le differenze temporanee, sulla base delle aliquote medie attese in vigore nel momento in cui tali differenze temporanee si riverseranno sulla base dell'aliquota effettiva dell'ultimo esercizio.

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. Sono relative agli accantonamenti al fondo rischi, alla rilevazione dei compensi agli amministratori liquidati nell'anno successivo e alla svalutazione dei crediti eccedenti lo 0,50%.

| | IRES |
|---|------------|
| A) Differenze temporanee | |
| Totale differenze temporanee deducibili | 0 |
| Totale differenze temporanee imponibili | 0 |
| Differenze temporanee nette | 0 |
| B) Effetti fiscali | |
| Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio | -1.794.211 |
| Imposte differite (anticipate) dell'esercizio | -333.310 |
| Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio | -2.127.521 |

IRES

| Voci | Importo | Aliquota | Imposta anticipata | Storno Imposta Anticipata |
|---|-----------|----------|--------------------|---------------------------|
| Ammortamenti | 659.416 | 24% | | 158.260 |
| Accantonamenti Rischi | 1.214.014 | 24% | 291.363 | |
| Accantonamenti Rischi | 180.436 | 27,50% | | 49.620 |
| Svalutazione crediti | 1.163.226 | 24% | 279.174 | |
| Svalutazione crediti | 84.221 | 27,50% | | 23.161 |
| Compensi amministratori | 51.828 | 24% | 12.439 | |
| Compensi amministratori | 36.405 | 27,50% | | 10.011 |
| Manutenzioni eccedenti 5% | 22.851 | 27,50% | | 1.257 |
| Allineamento Ammortamenti da conferimento | | | 103.957 | 242.309 |
| Totale | | | 686.934 | 242.309 |
| | | | 444.625 | |

IRAP

| Voci | Importo | Aliquota | Imposta anticipata | Storno Imposta Anticipata |
|-----------------------|-----------|----------|--------------------|---------------------------|
| Ammortamenti | 659.416 | 5,12% | | 33.762 |
| Accantonamenti Rischi | 1.214.014 | 5,12% | 62.158 | |
| Accantonamenti Rischi | 130.405 | 5,12% | | 6.677 |
| Totale | | | 62.158 | 40.439 |
| | | | 21.719 | |

| | | | |
|--------------------|--|--|----------------|
| Imposte ANTICIPATE | | | 466.344 |
|--------------------|--|--|----------------|

IRES

| Voci | Importo | Aliquota | Imposta differita | Storno Imposta Differita |
|--------------|---------|----------|-------------------|--------------------------|
| Ammortamenti | 73.730 | 24% | | 17.695 |
| Allineamento | | | 154.504 | |

| | | | |
|------------------------------|--|--|----------------|
| Ammortamenti da conferimento | | | |
| Totale | | | 154.504 |
| | | | 17.695 |
| | | | 136.809 |

IRAP

| | | | | |
|--------------|---------|----------|-------------------|--------------------------|
| Voci | Importo | Aliquota | Imposta differita | Storno Imposta Differita |
| Ammortamenti | 73.730 | 5% | | 3.775 |
| Totale | | | | 3.775 |

| | | | |
|-------------------|--|--|----------------|
| Imposte DIFFERITE | | | 133.034 |
|-------------------|--|--|----------------|

ALTRE INFORMAZIONI**Dati sull'occupazione**

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

| | Numero medio |
|--------------------------|--------------|
| Dirigenti | 6 |
| Quadri | 12 |
| Impiegati | 196 |
| Operai | 787 |
| Totale Dipendenti | 1.001 |

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

| | Amministratori | Sindaci |
|-----------------|----------------|---------|
| Compensi | 221.372 | 146.422 |

Il compenso degli Amministratori è costituito da Euro 153.984 a titolo di emolumenti, da Euro 7.899 per oneri previdenziali, da Euro 27.489 per rimborsi spese e da Euro 32.000 a titolo di compenso percepito dal Presidente per il periodo dal 13/11/16 al 31/12/2016 per le funzioni assunte pro tempore a seguito delle dimissioni dell'Amministratore Delegato/Direttore Generale Eros Organni.

Compensi alla società di revisione

L'attività di Revisione Legale da maggio 2016 è affidata alla società di revisione Ria Grant Thornton S.p.a., a cui era già affidata nei precedenti anni la revisione volontaria del Bilancio.

Di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile:

| | Valore |
|--|--------|
|--|--------|

| | |
|--|--------|
| Revisione legale dei conti annuali | 33.000 |
| Altri servizi di verifica svolti | 2.000 |
| Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione | 35.000 |

Categorie di azioni emesse dalla società

(Rif. articolo 2427, comma 1 numero 17 del codice civile)

La Società non ha emesso azioni.

Titoli emessi dalla società

(Rif. articolo 2427, comma 1 numero 18 del codice civile)

La Società non ha emesso azioni.

Strumenti finanziari

(Rif. articolo 2427, comma 1 numero 19 del codice civile)

La Società non ha emesso azioni.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, il seguente prospetto riporta impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

Fidejussioni

Di seguito si riporta il prospetto riepilogativo delle garanzie fideiussorie in essere prestate da terzi:

| N. POLIZZA | COMPAGNIA | OGGETTO DELLA GARANZIA | SOMMA ASSICURATA | PERIODO | |
|------------|--------------------------|--|------------------|------------|------------|
| | | | | DA | A |
| 101896471 | UNIPOLSAI DIV. UNIPOL | Garanzia per mancato, ritardato o inesatto adempimento degli obblighi assunti in dipendenza del contratto di servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani dell'ambito territoriale ottimale Toscana Sud | € 6.500.000,00 | 31/12/2015 | 31/12/2016 |

| | | | | | |
|--------------------|-------------------|---|-------------|------------|------------|
| 4004959100 0218 | TUA ASS.NI | Affidamento del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani e assimilati al gestore unico. Lavori di adeguamento del centro di raccolta Loc. Lama dei Frati nel Comune di Radda in Chianti | € 7.800,00 | 08/09/2015 | 08/09/2016 |
| M10855181 | ITAS MUTUA ASS.NI | Lavori di realizzazione delle opere del centro di raccolta sito nel comune di monte Argentario in loc. Campone a garanzia della buona esecuzione delle opere | € 22.951,44 | 09/06/2015 | 09/06/2016 |
| M10895531 | ITAS MUTUA ASS.NI | Realizzazione, gestione e manutenzione della struttura di supporto ai servizi di raccolta sita nel comune di Cortona, loc. Camucia | € 35.500,00 | 10/07/2015 | 10/07/2016 |
| M10895409 | ITAS MUTUA ASS.NI | Progettazione esecutiva, realizzazione, gestione e manutenzione della struttura di supporto ai servizi di raccolta sita nel comune di Torrita in loc. Arnaiolo | € 3.400,00 | 10/07/2015 | 10/07/2016 |
| M10931016 | ITAS MUTUA ASS.NI | Servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani e assimilati al gestore unico. Lavori di adeguamento della stazione ecologica sita in loc. Casciano nel Comune di Murlo | € 98.000,00 | 17/08/2015 | 17/08/2016 |
| 747975 | ELBA ASS.NI | Autorizzazione unica per la gestione dei rifiuti della stazione ecologica sita nel comune di Casole d'Elsa in località Il Piano. Determinazione dirigenziale raccolta n. 1304 del 11/06/2015 voltura della titolarità dell'autorizzazione | € 26.737,00 | 07/07/2015 | 24/07/2019 |
| 683862 | ELBA ASS.NI | Autorizzazione unica per la gestione dei rifiuti della stazione ecologica sita nel comune di Pienza in località Podere Trieste. Determinazione dirigenziale raccolta n. 3129 del 04.12.2014 | € 32.601,54 | 29/01/2015 | 14/05/2021 |

| | | | | | |
|-----------|-------------------|--|--------------|------------|------------|
| | | voltura della titolarità e contestuale aggiornamento | | | |
| 651045 | ELBA ASS.NI | Autorizzazione unica per la stazione ecologica sita nel comune di san Quirico d'Orcia in via 1° maggio -Ombicciolo, rilasciata ai sensi del D.Lgs 152/06 e S.M.I. con D.D. n. 1384 del 29/09/2010. Determinazione dirigenziale n. 1765 del 27/06/2014. Aggiornamento e contestuale voltura della titolarità alla società Servizi Ecologici Integrati Toscana srl | € 16.333,05 | 05/11/2014 | 29/09/2022 |
| M10697667 | ITAS MUTUA ASS.NI | Autorizzazione unica per la gestione dei rifiuti della stazione ecologica sita nel comune di San Casciano dei Bagni in loc. Palazzone. Voltura e contestuale aggiornamento. Determinazione dirigenziale raccolta n. 3245 del 17/12/2014 | € 22.591,25 | 04/02/2015 | 21/11/2023 |
| M10512332 | ITAS MUTUA ASS.NI | Autorizzazione alla realizzazione e relativo esercizio della stazione ecologica sita in Loc. Bargio nel comune di Roccastrada. Determina del 11/11/2010 n. 3448 | € 20.263,31 | 28/07/2014 | 11/11/2022 |
| 2012015 | COFACE ASS.NI | Iscrizione albo categoria 8 classe E e passaggio a categoria 8 classe D con appendice 1 aumento somma assicurata ad € 300.000,00 con appendice 2 (no sconto per certificazione) | € 300.000,00 | 24/05/2013 | 24/05/2020 |
| 2012741 | COFACE ASS.NI | Cauzione rilasciata in favore del Ministero per l'Ambiente per l'iscrizione all'albo per la CATEGORIA 1 - | € 51.656,00 | 31/05/2013 | 31/05/2020 |

| | | CLASSE A | | | |
|------------|-----------------------|--|--------------|------------|------------|
| 1844954 | COFACE ASS.NI | Autorizzazione all'esercizio della fossa di trasferimento degli RSU ubicata presso l'impianto sito in Loc. Magrone, 88 Valpiana nel Comune di Massa Marittima | € 81.858,91 | 31/10/2013 | 30/07/2021 |
| 67784162 | UNIPOLSAI DIV. UNIPOL | Polizza a garanzia della gestione dell'impianto di trattamento rifiuti in loca. La Torba nel comune di Orbetello | € 258.228,45 | 05/11/2012 | 30/11/2024 |
| 00A0446886 | GROUPAMA ASS.NI | Cauzione rilasciata in favore della Provincia di Siena a garanzia dell'autorizzazione unica per la gestione della stazione ecologica sita nel Comune di Monteroni d'Arbia in Loc. Buche di Poggio Bianco | € 68.366,39 | 02/07/2014 | 02/08/2018 |
| 00A0446887 | GROUPAMA ASS.NI | Autorizzazione unica per la gestione dei rifiuti della stazione ecologica sita nel comune di Sinalunga in località Le Macchiaie | € 34.508,57 | 02/07/2014 | 11/03/2022 |
| 00A0446888 | GROUPAMA ASS.NI | Autorizzazione unica per la gestione dei rifiuti della stazione ecologica sita nel comune di Abbadia San Salvatore in località Altone | € 18.895,98 | 02/07/2014 | 04/10/2019 |
| 00A0446889 | GROUPAMA ASS.NI | Cauzione rilasciata in favore della Provincia di Siena a garanzia dell'autorizzazione unica per la gestione della stazione ecologica sita nel Comune di Torrita di Siena in Loc. Arnaiole | € 23.229,08 | 02/07/2014 | 26/07/2018 |
| 00A0446890 | GROUPAMA ASS.NI | Autorizzazione unica per la gestione dei rifiuti della stazione ecologica sita nel comune di Sovicille in località San Giusto | € 35.464,02 | 02/07/2014 | 23/10/2023 |
| 00A0446891 | GROUPAMA ASS.NI | Autorizzazione unica per la gestione dei rifiuti della stazione ecologica nel comune di Sovicille loc. San | € 5.164,00 | 02/07/2014 | 23/11/2021 |

| | | | | | |
|----------|--------------------------|---|----------------|------------|------------|
| | | Giusto | | | |
| 851078 | ELBA ASS.NI | Affidamento dell'attività di realizzazione, gestione e manutenzione della SSR presente nel comune di Foiano della Chiana | € 2.710.000,00 | 10/02/2016 | 10/02/2017 |
| 905179 | ELBA ASS.NI | Affidamento dell'attività di realizzazione della struttura di supporto alla raccolta nel comune di Chianciano Terme loc. Cavernano a garanzia del corretto adempimento degli obblighi derivanti dal contratto relativamente alla sola realizzazione della SSR | € 376.000,00 | 23/05/2016 | 23/05/2017 |
| 954390 | ELBA ASS.NI | Affidamento della sola realizzazione della struttura di supporto alla raccolta nel comune di San Sepolcro. Loc. Gricignano - Santo Fiora | € 4.650,00 | 31/10/2016 | 31/10/2017 |
| 940457 | ELBA ASS.NI | Polizza fidejussoria rilasciata a garanzia dell'affidamento del servizio di gestione ordinaria, attività stragiudiziale e riscossione coattiva della tassa sui rifiuti (TARI) dal 01/09/2016 a 31/08/2021 | € 550.220,00 | 01/09/2016 | 30/09/2021 |
| 74690019 | UNIPOLSAI DIV. UNIPOL | Autorizzazione in loc. Le Tombe Poppi (AR) | € 288.172,19 | 08/10/2012 | 13/11/2021 |
| 933507 | ELBA ASS.NI | Polizza rilasciata a garanzia dell'autorizzazione rilasciata dalla regione Toscana per la gestione della stazione ecologica ubicata in località Armaiolo-Comune di Torrita di Siena | € 23.229,08 | 27/07/2016 | 27/07/2028 |
| 933504 | ELBA ASS.NI | Polizza prestata a garanzia dell'autorizzazione rilasciata dalla regione Toscana per la gestione della stazione ecologica ubicata in località Buche di poggio Bianco. | € 68.366,39 | 03/08/2016 | 03/08/2028 |

| | | | | | |
|--------|-------------|---|--------------|------------|------------|
| | | comune di Monteroni d'Arbia (SI) | | | |
| 933508 | ELBA ASS.NI | Polizza prestata a garanzia dell'autorizzazione rilasciata dalla regione Toscana per la gestione della stazione ecologica ubicata in via della Cella nel Comune di Arezzo | € 14.300,78 | 03/08/2016 | 03/08/2028 |
| 904292 | ELBA ASS.NI | Cauzione definitiva in favore dell'Ato relativa alla progettazione esecutiva, realizzazione, gestione e manutenzione delle strutture di supporto ai servizi di raccolta nel Comune di Chianciano | € 376.000,00 | 30/11/2016 | 01/02/2017 |
| 851237 | ELBA ASS.NI | Realizzazione, gestione e manutenzione della SSR presente nel comune di Foiano della Chiana | € 271.000,00 | 31/10/2016 | 31/10/2017 |
| 904292 | ELBA ASS.NI | Cauzione definitiva in favore dell'ATO relativa alla progettazione esecutiva, realizzazione, gestione e manutenzione della struttura di supporto ai servizi di raccolta sita nel comune di Chianciano | € 376.000,00 | 01/06/2016 | 30/11/2016 |
| 851237 | ELBA ASS.NI | Realizzazione, gestione e manutenzione della SSR presente nel comune di Foiano della Chiana | € 271.000,00 | 07/03/2016 | 31/10/2016 |
| 954293 | ELBA ASS.NI | Affidamento della sola realizzazione della struttura alla raccolta nel comune di San Sepolcro, loc. Gricignano-Santa Fiora | € 93.000,00 | 31/10/2016 | 31/01/2017 |

Operazioni di locazione finanziarie

I beni strumentali oggetto di locazione finanziaria sono stati esposti in bilancio conformemente all'impostazione contabile che prevede la contabilizzazione del leasing secondo il metodo del patrimonio (

iscrizione dei canoni di leasing quali costi di esercizio nel Conto Economico). si riportano di seguito i dati richiesti ai sensi dell'articolo 2427 del codice civile. Il prospetto riepiloga la sommatoria dei dati relativi a tutti i contratti di leasing finanziario, stipulati dall'azienda, che comportano il trasferimento in capo alla stessa dei rischi e dei benefici inerenti ai beni che ne costituiscono oggetto e che hanno interessato l'esercizio.

| | |
|---|-----------|
| Valore attuale rate residue | 2.079.273 |
| Valore attuale prezzo di riscatto | 27.150 |
| Valore attuale debito residuo | 2.106.423 |
| Onere finanziario di competenza | 63.378 |
| Valore lordo immobilizzazione | 7.044.478 |
| Valore Fondo Amm.to | 4.728.203 |
| Valore netto immobilizzazione | 2.213.674 |
| Ammortamenti di competenza | 580.384 |
| Rettifiche e riprese di valore | 0 |
| Riepilogo | |
| Effetto netto sul patrimonio netto | 29.774 |
| Effetto netto sul risultato d'esercizio | 55.036 |

Beni della Società presso terzi

A seguito del contratto di affitto del ramo di azienda relativo al servizio nei Comuni dell'Area Grosseto sud a favore di Cooplat soc. coop. sono stati concessi in uso i beni strumentali necessari all'espletamento del servizio; l'ammontare di tali beni è rimasto a carico di Sei Toscana. Di seguito si riporta la tabella riassuntiva dei valori residui per categoria al 31-12-2016:

| Categoria Bene strumentale | Valore Residuo a 31/12/2016 |
|-----------------------------------|------------------------------------|
| AUTOCARRI | € 61.922 |
| CASSONETTI E CONTENITORI | € 491.784 |
| CONTAINER SCARRABILI | € 74.683 |
| MACCHINARI E ATTREZZATURE | € 1.889 |
| MACCHINE OPERATRICI | € 12.375 |
| Totale complessivo | € 642.652 |

Passività potenziali

Non risultano passività potenziali.

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non risultano presenti patrimoni destinati ad uno specifico affare, ai sensi dell'art. 2447 bis del codice civile.

Operazioni con parti correlate

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile:

| Società | Crediti per Servizi | Debiti per Servizi | Crediti Finanziari | Debiti Finanziari | Altri Crediti | Altri Debiti | Ricavi | Costi |
|---|---------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|--------------|-----------|------------|
| A.I.S.A. SPA | 110.142 | 36.011 | | 608.356 | | 20.767 | 86.169 | 857 |
| COSECA SRL IN LIQUIDAZIONE | 8.387 | 1.022 | | 9.192 | | | 8.387 | 229 |
| S.T.A. SPA | 0 | 260.525 | 2.412.007 | 4.176.536 | | | 0 | 3.263.097 |
| CENTRO SERVIZI AMBIENTE IMPIANTI S.P.A. | 3.660 | 1.142.795 | 2.044.200 | 534.713 | | | 3.000 | 7.625.238 |
| CASENTINO SERVIZI SRL IN LIQUIDAZIONE | 52.382 | 240.863 | | 621.372 | | | 128.646 | 238.763 |
| LA CASTELNUOVESE SOC.COOP | 0 | 973.764 | 9.000 | 5.500 | | | 0 | 12.144 |
| ECOLAT SRL | 281.227 | 1.022.261 | 1.014.272 | 606.326 | | 1.411.737 | 295.293 | 1.594.437 |
| CRCM SRL | 1.176.799 | 1.466.923 | 30.600 | 39.029 | | | 919.156 | 1.837.847 |
| REKET SPA | 6.054.908 | 10.827.860 | 29.700 | 31.261 | | | 3.760.280 | 7.699.467 |
| UNIECO SOC. COOPERATIVA | | 9.000 | 5.500 | | | | | |
| SIENA AMBIENTE SPA | 65.933 | 5.222.876 | 2.281.244 | 1.555.979 | | | 803.997 | 17.813.568 |
| COOPLAT SOC. COOPERATIVA | 4.062.231 | 6.314.880 | 1.169.976 | 1.278.441 | 2.333.865 | | 7.781.948 | 17.376.384 |
| EKOVISION SRL | 1.702 | 229.337 | | | 14.772 | | 2.490 | 295.760 |
| T.B. SPA | 37.939 | 756.907 | | | | | 16.798 | 1.700.419 |
| FUTURA SPA | 9.532 | 70.092 | | | | | 9.532 | 292.430 |
| VALDISIEVE SRL | | | | 916.470 | | | | |
| SEI-ELCE SRL | | | | 36.750 | | | | |

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile, si attesta che non sono presenti significativi accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale da indicare nella presente nota integrativa, la cui indicazione sia necessaria per meglio valutare la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Società.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile, si rilevano i seguenti fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

A seguito dell'indagine avviata dal Tribunale di Firenze relativa alla gara di affidamento del servizio, il Presidente dell'ANAC comunicava alla SEI Toscana s.r.l. l'avvio del procedimento di proposta al Prefetto di adozione delle misure straordinarie di cui all'art. 32 del d.l. n. 90/2014. Il Prefetto di Siena con provvedimento successivo del 20 marzo 2017, ha disposto, ai sensi dell'art.32, comma1, lettera b) del D.L. n. 90/2014 convertito in legge n. 114/2014 la straordinaria e temporanea gestione della società SEI Toscana S.r.l..

Il Tribunale di Arezzo con sentenza n. 35 del 18 maggio 2017 ha dichiarato il fallimento della soc. coop. La Castelnuovese; ad oggi Sei Toscana sta valutando quelli che potranno essere gli impatti gestionali di tale sentenza.

In data 07 aprile 2017 la società Unieco soc.coop. dichiarava la Liquidazione coatta amministrativa, con ala successiva nomina del Liquidatore.

In data 25.05 u.s. la Società ha ricevuto notizia di essere soggetta ad indagine (procedimento n. 21127/14 R.G.N.R., iscritto dalla Procura della Repubblica presso il Tribunale di Firenze) ex d.lgs.vo 8 giugno 2001, n. 231 (responsabilità amministrativa degli enti).

Strumenti finanziari derivati

(Rif.articolo 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile)

La Società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio, pari ad Euro 1.547.982, per Euro 77.399 a Riserva legale nel limite massimo consentito dalla legge e per il rimanente importo di Euro 1.470.583 a Riserva straordinaria.

Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

La Società ha proceduto alla redazione del Bilancio Consolidato. Il perimetro di consolidamento è costituito da: SEI Toscana S.r.l., Ekovision S.r.l., T.B. S.p.A., Futura S.p.A.. La società Valdisieve Scarl, non avendo approvato il Bilancio al 31/12/2016, è stata esclusa dall'Area di consolidamento e la partecipazione è stata mantenuta al costo e non consolidata.

Presidente del Consiglio di Amministrazione

Roberto Paolini

Amministratore Delegato

Marco Mairaghi

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.