

SERVIZI ECOLOGICI INTEGRATI TOSCANA SRL**Bilancio Consolidato al 31/12/2017**

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
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio consolidato al 31/12/2017

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Parte richiamata	2.193.248	9.000.000
Parte da richiamare	12.458	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	2.205.706	9.000.000
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	1.184.052	2.307.473
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno	802.075	630.566
5) Avviamento	872.464	936.596
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	344.914	344.914
7) Altre	2.488.670	2.596.286
Totale immobilizzazioni immateriali	5.692.175	6.815.835
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	6.659.065	6.718.644
2) Impianti e macchinario	312.002	380.493
3) Attrezzature industriali e commerciali	652.770	669.067
4) Altri beni	6.966.417	8.738.807
Totale immobilizzazioni materiali	14.590.254	16.507.011
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni		
a) Imprese controllate	0	2.412.786
b) Imprese collegate	3.373.807	2.807.565
d-bis) Altre imprese	1.799.061	1.023.991
Totale partecipazioni	5.172.868	6.244.342
2) Crediti		
b) Verso imprese collegate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	1.860.000
Esigibili oltre l'esercizio successivo	2.145.448	0
Totale crediti verso imprese collegate	2.145.448	1.860.000
d-bis) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	3.621	3.621
Totale crediti verso altri	3.621	3.621
Totale Crediti	2.149.069	1.863.621
Totale immobilizzazioni finanziarie	7.321.937	8.107.963
Totale immobilizzazioni (B)	27.604.366	31.430.809
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.091.520	811.182
Totale rimanenze	1.091.520	811.182
II - Crediti		
1) Verso clienti		

Esigibili entro l'esercizio successivo	47.605.182	59.136.163
Esigibili oltre l'esercizio successivo	16.485.403	14.741.164
Totale crediti verso clienti	64.090.585	73.877.327
3) Verso imprese collegate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	678.700	47.470
Totale crediti verso imprese collegate	678.700	47.470
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	11.703.869	9.762.709
Totale crediti tributari	11.703.869	9.762.709
5-ter) Imposte anticipate	4.023.764	2.834.500
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	19.297.583	15.992.603
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.324.313	1.582.259
Totale crediti verso altri	20.621.896	17.574.862
Totale crediti	101.118.814	104.096.868
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	15.671.156	8.202.791
2) Assegni	174	1.307
3) Danaro e valori in cassa	2.094	0
Totale disponibilità liquide	15.673.424	8.204.098
Totale attivo circolante (C)	117.883.758	113.112.148
D) RATEI E RISCONTI	535.471	627.782
TOTALE ATTIVO	148.229.301	154.170.739

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) PATRIMONIO NETTO DI GRUPPO		
I - Capitale	26.296.566	26.296.566
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	271.032	193.633
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	4.973.427	3.502.844
Riserva di consolidamento	92.156	37.477
Riserva da differenze di traduzione	0	0
Varie altre riserve	323.532	323.531
Totale altre riserve	5.389.115	3.863.852
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-773.922	-1.101.183
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	54.015	26.077
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-4.137.181	1.630.594
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto di gruppo	27.099.625	30.909.539
Patrimonio netto di terzi		

Capitale e riserve di terzi	898.575	478.084
Utile (perdita) di terzi	17.548	9.923
Totale patrimonio di terzi	916.123	488.007
Totale patrimonio netto consolidato	28.015.748	31.397.546
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
2) Per imposte, anche differite	592.202	621.122
4) Altri	7.315.455	4.387.527
Totale fondi per rischi e oneri (B)	7.907.657	5.008.649
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
	11.497.218	11.192.428
D) DEBITI		
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	7.396.995	7.427.245
Totale debiti verso soci per finanziamenti	7.396.995	7.427.245
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	11.838.712	16.672.682
Esigibili oltre l'esercizio successivo	4.216.621	9.851.769
Totale debiti verso banche	16.055.333	26.524.451
5) Debiti verso altri finanziatori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.511.582	1.520.651
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.095.169	1.585.753
Totale debiti verso altri finanziatori	2.606.751	3.106.404
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	60.571.217	52.655.061
Totale debiti verso fornitori	60.571.217	52.655.061
9) Debiti verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	160.923	229.337
Totale debiti verso imprese controllate	160.923	229.337
10) Debiti verso imprese collegate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	390.815	357.232
Totale debiti verso imprese collegate	390.815	357.232
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	803.613	789.561
Totale debiti tributari	803.613	789.561
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.572.612	2.489.437
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.572.612	2.489.437
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	7.633.116	9.760.233
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.082.251	1.508.463
Totale altri debiti	8.715.367	11.268.696
Totale debiti	99.273.626	104.847.424
E) RATEI E RISCONTI	1.535.052	1.724.692
TOTALE PASSIVO	148.229.301	154.170.739

CONTO ECONOMICO

	31/12/2017	31/12/2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	159.018.261	161.475.967
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	787.016	717.525
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	933.397	84.092
Altri	9.828.472	9.548.475
Totale altri ricavi e proventi (5)	10.761.869	9.632.567
Totale valore della produzione (A)	170.567.146	171.826.059
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	8.982.414	7.910.036
7) Per servizi	102.759.748	100.372.797
8) Per godimento di beni di terzi	6.716.527	5.787.046
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	31.054.418	30.750.630
b) Oneri sociali	10.650.859	10.475.951
c) Trattamento di fine rapporto	2.140.032	2.131.262
e) Altri costi	188.780	123.660
Totale costi per il personale (9)	44.034.089	43.481.503
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.730.039	2.558.620
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.190.042	3.480.869
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.186.175	3.095.346
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	9.106.256	9.134.835
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-280.338	133.404
13) Altri accantonamenti	3.081.189	1.214.014
14) Oneri diversi di gestione	1.225.168	965.385
Totale costi della produzione (B)	175.625.053	168.999.020
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-5.057.907	2.827.039
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni		
Altri	8.619	0
Totale proventi da partecipazioni (15)	8.619	0
16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	1.349.188	1.746.273
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	1.349.188	1.746.273
Totale altri proventi finanziari (16)	1.349.188	1.746.273
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	958.271	1.321.016
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	958.271	1.321.016
17-bis) Utili e perdite su cambi	80	315
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	399.616	425.572
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		

18) Rivalutazioni:		
a) Di partecipazioni	338.060	173.794
Totale rivalutazioni (18)	338.060	173.794
19) Svalutazioni:		
a) Di partecipazioni	99.078	145.755
Totale svalutazioni (19)	99.078	145.755
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (D) (18-19)	238.982	28.039
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	-4.419.309	3.280.650
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	918.508	1.938.272
Imposte differite e anticipate	-1.218.184	-298.139
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-299.676	1.640.133
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	-4.119.633	1.640.517
Risultato di pertinenza di terzi	17.548	9.923
Risultato di pertinenza del gruppo	-4.137.181	1.630.594

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)		
	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(4.119.633)	1.640.517
Imposte sul reddito	(299.676)	1.640.133
Interessi passivi/(attivi)	(390.917)	(425.257)
(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	(4.810.226)	2.855.393
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	3.081.189	1.214.014
Ammortamenti delle immobilizzazioni	5.920.081	6.039.489
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	2.947.193	3.067.307
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	11.948.463	10.320.810
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	7.138.237	13.176.203
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(280.338)	(811.182)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	6.600.567	(76.972.673)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	7.916.156	52.655.061
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	92.311	(627.782)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(189.640)	1.724.692
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	(8.999.945)	(16.592.377)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	5.139.111	(40.624.261)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	12.277.348	(27.448.058)
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	390.917	425.257
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0

(Utilizzo dei fondi)	122.609	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	513.526	425.257
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	12.790.874	(27.022.801)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(1.273.285)	(19.987.880)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(1.606.379)	(9.374.455)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	(8.079.924)
Disinvestimenti	1.025.008	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di società controllate al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(1.854.656)	(37.442.259)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(4.833.970)	16.672.682
Accensione finanziamenti	0	20.385.418
(Rimborso finanziamenti)	(6.165.051)	0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	7.532.129	20.757.029
(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)	(3.466.892)	57.815.129
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	7.469.326	(6.649.931)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	8.202.791	0
Assegni	1.307	0
Denaro e valori in cassa	0	0

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	8.204.098	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	15.671.156	8.202.791
Assegni	174	1.307
Denaro e valori in cassa	2.094	0
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	15.673.424	8.204.098
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Acquisizione o cessione di società controllate		
Corrispettivi totali pagati o ricevuti	0	0
Parte dei corrispettivi consistente in disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide acquisite o cedute in operazioni di acquisizione / cessione delle società controllate	0	0
Valore contabile delle attività / passività cedute	0	0

Nota Integrativa al Bilancio Consolidato al 31/12/2017

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio consolidato al 31/12/2017, costituito da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa è stato redatto in conformità al D.Lgs 127/1991 integrato, per gli aspetti non specificamente previsti dal decreto, dai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) e, ove mancanti, da quelli dell'International Accounting Standard Board (IASB) e del Financial Accounting Standards Board (FASB), ed è corredato dalla Relazione sulla gestione.

E' inoltre corredata dai seguenti documenti:

- Elenco delle imprese incluse nel bilancio consolidato e delle partecipazioni:
 - Imprese incluse nel consolidamento col metodo integrale (ai sensi dell'art. 26)
 - Partecipazioni valutate col metodo del patrimonio netto (ai sensi, commi 1 e 3, art. 36)
- Prospetto di raccordo tra patrimonio netto e utile/(perdita) d'esercizio della Capogruppo e patrimonio netto e utile/(perdita) d'esercizio consolidati.

Gli importi sono espressi in unità di euro .

I bilanci d'esercizio delle imprese incluse nel consolidamento sono stati redatti dai rispettivi organi amministrativi in base ai principi contabili sopra menzionati.

Deroghe

Non sono intervenuti casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 29, commi 4 e 5 del D.Lgs 127/1991.

Area di consolidamento - Principi di consolidamento e di conversione

Il Bilancio consolidato comprende il bilancio di SERVIZI ECOLOGICI INTEGRATI TOSCANA SRL e dell'impresa italiana sulle quali si esercita direttamente o indirettamente il controllo.

La società EKOVISION srl di Prato di cui Sei Toscana detiene una partecipazione pari al 63,59% del capitale sociale è stata consolidata con il metodo Integrale.

La società Valdisieve Scarl di Firenze di cui Sei Toscana detiene una partecipazione pari al 85,00% del capitale sociale è stata consolidata con il metodo integrale.

Le attività e le passività delle società consolidate sono assunte secondo il metodo dell'integrazione globale. Il valore di carico delle partecipazioni detenute dalla società capogruppo e dalle altre società incluse nell'area di consolidamento è eliminato contro il relativo patrimonio netto. La differenza tra il costo di acquisizione e il patrimonio netto a valore corrente delle partecipate alla data di consolidamento viene allocata.

Le società T.B. S.r.l. e FUTURA S.r.l., di cui si detiene rispettivamente il 31,53% e il 20% del capitale sociale, sono state valutate al metodo del Patrimonio netto.

I bilanci di esercizio delle singole società approvati dall'assemblea ovvero predisposti dal Consiglio di Amministrazione per l'approvazione sono stati, ove necessario, riclassificati e rettificati per uniformarli ai principi contabili adottati dal Gruppo.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio consolidato sono in linea con quelli utilizzati dalla Capogruppo, integrati ove necessario con i principi contabili adottati per particolari voci del bilancio

consolidato.

La valutazione delle singole poste è fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo e del passivo in base al principio della prevalenza della sostanza sulla forma.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e ammortizzate sistematicamente in relazione alla residua possibilità di utilizzazione, eventualmente svalutate qualora alla data di chiusura dell'esercizio il valore di recupero stimato delle immobilizzazioni risulti durevolmente inferiore al costo.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Partecipazioni

Le partecipazioni nelle società collegate sono valutate con il metodo del patrimonio netto.

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto e/o sottoscrizione, comprensivo degli oneri accessori.

Rimanenze

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

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione/origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

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.

I crediti, indipendentemente dall'applicazione o meno del costo ammortizzato, sono iscritti al valore di presunto realizzo tramite accantonamenti al fondo svalutazione crediti, iscritto a diretta deduzione dell'attivo e determinato in relazione al rischio di perdita risultante dall'analisi specifica delle singole posizioni e in relazione all'andamento storico delle perdite su crediti.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide alla chiusura dell'esercizio sono valutate al valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti attivi e passivi sono iscritti sulla base della competenza economico-temporale.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo.

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

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stanziati per coprire perdite o debiti, di esistenza certa o probabile, dei quali

tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi che sono a disposizione.

Il fondo imposte include gli oneri fiscali differiti connessi alle rettifiche di consolidamento, quando ne è probabile l'effettiva manifestazione in capo ad una delle imprese controllate.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Riflette il debito, soggetto a rivalutazione per mezzo di appositi indici e al netto delle anticipazioni corrisposte, maturato verso tutti i dipendenti del Gruppo a fine anno, in conformità alle norme di legge ed ai contratti di lavoro vigenti.

Debiti

La società si è avvalsa della facoltà (OIC 19 par.90) 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.

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

Beni in locazione finanziaria

I beni in leasing finanziario sono rilevati nel bilancio consolidato secondo il criterio finanziario, raccomandato dall' OIC 17 in quanto maggiormente aderente alla sostanza economica e patrimoniale delle operazioni

Costi e ricavi

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

Imposte sul reddito dell'esercizio

Le imposte sul reddito correnti sono iscritte, per ciascuna impresa, in base alla stima del reddito imponibile in conformità alle aliquote ed alle disposizioni vigenti alla data di chiusura del periodo in ciascun Paese, tenendo conto delle esenzioni applicabili e dei crediti d'imposta eventualmente spettanti.

Le imposte anticipate e differite sono calcolate sulle differenze temporanee tra il valore attribuito ad attività e passività in bilancio e i corrispondenti valori riconosciuti a fini fiscali, sulla base delle aliquote in vigore al momento in cui le differenze temporanee si riverseranno. Le imposte anticipate sono iscritte solo se esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 5.692.175 (€ 6.815.835 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	2.307.473	630.566	936.596	344.914	2.596.286	6.815.835
Valore di bilancio	2.307.473	630.566	936.596	344.914	2.596.286	6.815.835
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	1.169.747	311.790	64.132	0	1.184.370	2.730.039
Altre variazioni	46.326	483.299	0	0	1.076.754	1.606.379
Totale variazioni	-1.123.421	171.509	-64.132	0	-107.616	-1.123.660
Valore di fine esercizio						
Costo	1.184.052	802.075	872.464	344.914	2.488.670	5.692.175
Valore di bilancio	1.184.052	802.075	872.464	344.914	2.488.670	5.692.175

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 14.590.254 (€ 16.507.011 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	8.237.379	1.539.466	1.865.889	52.754.381	64.397.115
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.518.735	1.158.973	1.196.822	44.015.574	47.890.104
Valore di bilancio	6.718.644	380.493	669.067	8.738.807	16.507.011
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	179.864	100.752	116.976	2.792.450	3.190.042
Altre variazioni	120.285	32.261	100.679	1.020.060	1.273.285
Totale variazioni	-59.579	-68.491	-16.297	-1.772.390	-1.916.757
Valore di fine esercizio					
Costo	8.357.664	1.571.727	1.966.568	52.540.288	64.436.247
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.698.599	1.259.725	1.313.798	45.573.871	49.845.993
Valore di bilancio	6.659.065	312.002	652.770	6.966.417	14.590.254

Nella voce "Altre immobilizzazioni materiali" è ricompresa la valorizzazione dei beni in leasing pari ad Euro 1.765.243 derivante dall'applicazione del metodo finanziario (IAS 17).

Immobilizzazioni finanziarie – Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Le partecipazioni non incluse nell'area di consolidamento sono pari a € 5.172.868 (€ 6.244.342 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	2.412.786	2.807.565	1.023.991	6.244.342
Valore di bilancio	2.412.786	2.807.565	1.023.991	6.244.342
Variazioni nell'esercizio				
Altre variazioni	-2.412.786	566.242	775.070	-1.071.474
Totale variazioni	-2.412.786	566.242	775.070	-1.071.474
Valore di fine esercizio				
Costo	0	3.373.807	1.799.061	5.172.868
Valore di bilancio	0	3.373.807	1.799.061	5.172.868

Nella voce Partecipazioni in imprese collegate è ricompreso il valore della partecipazione nella società collegata Sei. Elce per Euro 49.000 che è stata valutata al costo non essendo tale impresa in attività.

Immobilizzazioni finanziarie - Crediti

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 2.149.069 (€ 1.863.621 nel precedente esercizio).

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

	Importo nominale iniziale	Valore netto iniziale
Verso imprese collegate esigibili entro esercizio successivo	1.860.000	1.860.000
Verso imprese collegate esigibili oltre esercizio successivo	0	0
Verso altri esigibili entro esercizio successivo	3.621	3.621
Totale	1.863.621	1.863.621

	Altri movimenti incrementi/(dec rementi)	Importo nominale finale	Valore netto finale
Verso imprese collegate esigibili entro esercizio successivo	-1.860.000	0	0
Verso imprese collegate esigibili oltre esercizio successivo	2.145.448	2.145.448	2.145.448
Verso altri esigibili entro	0	3.621	3.621

esercizio successivo			
Totale	285.448	2.149.069	2.149.069

Attivo circolante - Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 1.091.520 (€ 811.182 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	811.182	280.338	1.091.520
Totale rimanenze	811.182	280.338	1.091.520

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 101.118.814 (€ 104.096.868 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	61.943.916	16.485.403	78.429.319	14.338.734	64.090.585
Verso imprese collegate	678.700	0	678.700	0	678.700
Crediti tributari	11.703.869	0	11.703.869		11.703.869
Imposte anticipate			4.023.764		4.023.764
Verso altri	19.791.234	1.324.313	21.115.547	493.651	20.621.896
Totale	94.117.719	17.809.716	115.951.199	14.832.385	101.118.814

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 38 c. 1 lett. e) del D.Lgs 127/1991:

	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	73.877.327	-9.786.742	64.090.585	47.605.182	16.485.403	0
Crediti verso imprese collegate	47.470	631.230	678.700	678.700	0	0

iscritti nell'attivo circolante						
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	9.762.709	1.941.160	11.703.869	11.703.869	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	2.834.500	1.189.264	4.023.764			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	17.574.862	3.047.034	20.621.896	19.297.583	1.324.313	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	104.096.868	-2.978.054	101.118.814	79.285.334	17.809.716	0

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 15.673.424 (€ 8.204.098 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	8.202.791	7.468.365	15.671.156
Assegni	1.307	-1.133	174
Denaro e altri valori in cassa	0	2.094	2.094
Totale disponibilità liquide	8.204.098	7.469.326	15.673.424

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 535.471 (€ 627.782 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
Risconti attivi	627.782	-92.311	535.471
Totale ratei e risconti attivi	627.782	-92.311	535.471

Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	Risconti Attivi spese diverse	466.038
	Risconti Attivi Tasse di	9.298

	circolazione	
	Risconti Attivi su Premi Assicurativi	17.095
	Risconti Attivi su Fideiussioni bancari	43.040
Totale		535.471

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 28.015.748 (€ 31.397.546 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	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	26.296.566	0	0	0
Riserva legale	193.633	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	3.502.844	0	0	0
Riserve di consolidamento	37.477	0	0	0
Varie altre riserve	323.531	0	0	0
Totale altre riserve	3.863.852	0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-1.101.183	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	26.077	0	27.938	0
Utile (perdita) dell'esercizio	1.630.594	0	-1.630.594	
Totale patrimonio netto di gruppo	30.909.539	0	-1.602.656	0
Patrimonio netto di terzi				
Capitale e riserve di terzi	478.084	0	0	0
Utile (perdita) di terzi	9.923	0	-9.923	
Totale patrimonio netto di terzi	488.007	0	-9.923	0
Totale patrimonio netto consolidato	31.397.546	0	-1.612.579	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		26.296.566
Riserva legale	0	77.399		271.032
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	1.470.583		4.973.427
Riserve di consolidamento	0	54.679		92.156
Varie altre riserve	0	1		323.532
Totale altre riserve	0	1.525.263		5.389.115
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari	0	327.261		-773.922

attesi				
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		54.015
Utile (perdita) dell'esercizio			-4.137.181	-4.137.181
Totale patrimonio netto di gruppo	0	1.929.923	-4.137.181	27.099.625
Patrimonio netto di terzi				
Capitale e riserve di terzi	0	0		898.575
Utile (perdita) di terzi			17.548	17.548
Totale patrimonio netto di terzi	0	0	17.548	916.123
Totale patrimonio netto consolidato	0	1.929.923	-4.119.633	28.015.748

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

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	0	0	0	0
Riserva legale	0	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0	0	0
Riserve di consolidamento	0	0	0	0
Varie altre riserve	0	0	0	0
Totale altre riserve	0	0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	26.077	0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	
Totale patrimonio netto di gruppo	0	0	26.077	0
Patrimonio netto di terzi				
Capitale e riserve di terzi	0	0	0	0
Utile (perdita) di terzi	0	0	0	
Totale patrimonio netto di terzi	0	0	0	0
Totale patrimonio netto consolidato	0	0	26.077	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	26.296.566		26.296.566
Riserva legale	0	193.633		193.633
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	3.502.844		3.502.844
Riserve di consolidamento	0	0		37.477
Varie altre riserve	0	323.531		323.531
Totale altre riserve	0	3.826.375		3.863.852
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari	0	-1.101.183		-1.101.183

attesi				
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		26.077
Utile (perdita) dell'esercizio			1.630.594	1.630.594
Totale patrimonio netto di gruppo	0	29.215.391	1.630.594	30.909.539
Patrimonio netto di terzi				
Capitale e riserve di terzi	0	0		478.084
Utile (perdita) di terzi			9.923	9.923
Totale patrimonio netto di terzi	0	0	9.923	488.007
Totale patrimonio netto consolidato	0	29.215.391	1.640.517	31.397.546

La riserva di consolidamento rappresenta la differenza negativa derivante dalla sostituzione del valore di carico delle partecipazioni della Capogruppo nelle imprese consolidate con i corrispondenti capitali netti al momento dell'acquisto.

Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Ai sensi dell'articolo 38 c.1 lett. o-quater del D.Lgs 127/1991 la Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi pari ad Euro -773.922 è costituita da Euro -86.538 relativa alla quota relativa alla Riserva appostata da T.B. S.p.a. e da Euro -687.384 relativa alla quota relativa alla Riserva appostata da Futura S.p.a..

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 7.907.657 (€ 5.008.649 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	621.122	4.387.527	5.008.649
Variazioni nell'esercizio			
Altre variazioni	-28.920	2.927.928	2.899.008
Totale variazioni	-28.920	2.927.928	2.899.008
Valore di fine esercizio	592.202	7.315.455	7.907.657

Il Fondo Rischi e oneri pari ad Euro 7.315.455 è così composto:

Descrizione	Valore al 31-12-2016	Valore al 31-12-2017	Variazione
Rischi per corrispettivo	3.143.648	5.001.342	1.857.693
Svalutazione Partecipazione BPV	24.000	24.000	0
Rischi per fatture sacchi anno 2014	847.873	847.873	0
Spese legali gestione contratto Cooplat	243.005	243.005	0
Spese legali per controversie	80.000	65.699	-14.301
Svalutazione Partecipazione Sei. Elce	49.000	5.177	-43.823

Spese legali_fondo Ekovision	0	10.000	10.000
Spese legali licenziamenti	0	101.720	101.720
Spese legali controversie ASIU	0	50.000	50.000
Spese legali controversie RIMATERIA	0	50.000	50.000
Fee Cooplat allineamento gest.comm 12,05%	0	916.639	916.639
Totale	4.387.526	7.315.455	2.927.929

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 11.497.218 (€ 11.192.428 nel precedente esercizio).

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	11.192.428
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	304.790
Totale variazioni	304.790
Valore di fine esercizio	11.497.218

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 99.273.626 (€ 104.847.424 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	7.427.245	-30.250	7.396.995
Debiti verso banche	26.524.451	-10.469.118	16.055.333
Debiti verso altri finanziatori	3.106.404	-499.653	2.606.751
Debiti verso fornitori	52.655.061	7.916.156	60.571.217
Debiti verso imprese controllate	229.337	-68.414	160.923
Debiti verso imprese collegate	357.232	33.583	390.815
Debiti tributari	789.561	14.052	803.613
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.489.437	83.175	2.572.612
Altri debiti	11.268.696	-2.553.329	8.715.367
Totale	104.847.424	-5.573.798	99.273.626

Tra i debiti verso altri finanziatori è ricompresa la voce relativa al debito verso le società di leasing relativo alle quote capitali dei canoni di leasing a scadere pari ad Euro 1.606.770.

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 38 c. 1 lett. e) del D.Lgs 127/1991:

	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	7.427.245	-30.250	7.396.995	0	7.396.995	0
Debiti verso banche	26.524.451	-10.469.118	16.055.333	11.838.712	4.216.621	0
Debiti verso altri finanziatori	3.106.404	-499.653	2.606.751	1.511.582	1.095.169	0
Debiti verso fornitori	52.655.061	7.916.156	60.571.217	60.571.217	0	0
Debiti verso imprese controllate	229.337	-68.414	160.923	160.923	0	0
Debiti verso imprese collegate	357.232	33.583	390.815	390.815	0	0
Debiti tributari	789.561	14.052	803.613	803.613	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.489.437	83.175	2.572.612	2.572.612	0	0
Altri debiti	11.268.696	-2.553.329	8.715.367	7.633.116	1.082.251	0
Totale debiti	104.847.424	-5.573.798	99.273.626	85.482.590	13.791.036	0

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 38 c. 1 lett. e) del D.Lgs 127/1991:

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 1.535.052 (€ 1.724.692 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	1.378.246	-43.185	1.335.061
Risconti passivi	346.446	-146.455	199.991
Totale ratei e risconti passivi	1.724.692	-189.640	1.535.052

Composizione dei ratei passivi:

	Descrizione	Importo
	Ratei Passivi Retribuzioni e	1.304.811

	Oneri prev	
	Ratei Passivi Premi Assicurativi	28.420
	Ratei Passivi Polizze fideiussorie	198
	Ratei passivi diversi	1.632
Totale		1.335.061

Composizione dei risconti passivi:

	Descrizione	Importo
	Risconti Passivi Contributi c/impianto	199.991
Totale		199.991

I INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO**Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

In relazione a quanto disposto dall'art. 38 c. 1 lett. li) del D.Lgs 127/1991 viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività e per aree geografiche:

Suddivisione delle vendite e delle prestazioni per categorie di attività:

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	Prestazioni di Servizi	0
	Altre	0
	Prestazione servizi	158.565.446
	Altre	452.815
Totale		159.018.261

Suddivisione delle vendite e delle prestazioni per aree geografiche:

	Area geografica	Valore esercizio corrente
	ITALIA	159.018.261
Totale		159.018.261

Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

Gli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 787.016 (€ 717.525 nel precedente esercizio).

In tale voce è ricompreso l'importo di Euro 307.009 derivante dal Bilancio di Ekovision e l'importo per ad Euro 486.750 relativo all'annullamento della voce Software capitalizzata nel Bilancio di Sei Toscana.

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 10.761.869 (€ 9.632.567 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Contributi in conto esercizio	84.092	849.305	933.397
Altri			
Personale distaccato presso altre imprese	7.265.834	-382.487	6.883.347
Rimborsi assicurativi	59.379	4.858	64.237
Contributi in conto capitale (quote)	107.171	-54.595	52.576
Altri ricavi e proventi	2.116.091	712.221	2.828.312
Totale altri	9.548.475	279.997	9.828.472
Totale altri ricavi e proventi	9.632.567	1.129.302	10.761.869

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 102.759.748 (€ 100.372.797 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Servizi di smaltimento, raccolta, recupero e valorizzazione	82.602.018	-1.550.553	81.051.465
Utenze	552.379	85.333	637.712
Spese di manutenzione e riparazione	4.451.028	673.793	5.124.821
Servizi e consulenze tecniche	2.505.963	1.118.157	3.624.120
Compensi agli amministratori, sindaci e revisori	430.338	155.077	585.415
Prestazioni assimilate al lavoro dipendente	7.233.013	2.368.510	9.601.523
Assicurazioni	872.070	-38.071	833.999
Commissioni istituto di credito	409.331	-186.336	222.995
Altri	1.316.657	-238.959	1.077.698
Totale	100.372.797	2.386.951	102.759.748

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 6.716.527 (€ 5.787.046 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	5.660.079	887.661	6.547.740
Altri	126.967	41.820	168.787
Totale	5.787.046	929.481	6.716.527

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 1.225.168 (€ 965.385 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	4.514	-989	3.525
ICI/IMU	54.407	-14.681	39.726
Imposta di registro	3.348	8.121	11.469
IVA indetraibile	563	-563	0
Abbonamenti riviste, giornali ...	11.193	1.072	12.265
Oneri di utilità sociale	7.500	-7.000	500
Sopravvenienze e insussistenze passive	260.064	8.794	268.858
Minusvalenze di natura non finanziaria	7.901	44.924	52.825
Altri oneri di gestione	615.895	220.105	836.000
Totale	965.385	259.783	1.225.168

Interessi e altri oneri finanziari

In relazione a quanto disposto dall'art. art. 38 c. 1 lett. l) del D.Lgs 127/1991 viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "Interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	786.459
Altri	171.812
Totale	958.271

Rettifiche di valore di attività e passività Finanziarie

Il totale delle rettifiche di valore di attività e passività Finanziarie pari ad Euro 238.982 deriva dalla Rivalutazione della partecipazione di T.B. S.p.a. per la quota dell'utile dell'esercizio 2017 per Euro 182.464 e dalle svalutazione delle partecipazioni di T.B. S.p.a. per l'ammortamento della Differenza di consolidamento per Euro 54.636; dalla rivalutazione della partecipazione di Futura S.p.a. per la quota di utile di esercizio 2017 per Euro 155.597 e dalle svalutazioni della partecipazione di Futura S.p.a. per l'ammortamento della Differenza di consolidamento per Euro 44.443.

Ricavi di entità 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 entità 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

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	4.018.158	0	23.835	1.056.254	
IRAP	516.691	0	5.085	133.010	
Totale	918.508	0	0	1.218.184	0

A LTRE INFORMAZIONI**Prospetto di raccordo tra patrimonio netto e risultato di esercizio della capogruppo e patrimonio netto e risultato di esercizio consolidato****Prospetto di raccordo tra il risultato netto e il patrimonio netto della consolidante e i rispettivi valori risultanti dal bilancio consolidato**

Il patrimonio netto consolidato di gruppo e il risultato economico consolidato di gruppo al 31/12/2017 sono riconciliati con quelli della controllante come segue:

	Patrimonio Netto	Risultato
Bilancio di Esercizio	27.619.144	-4.245.414
Acquisizione risultato controllate	49.015	-5.757
Eliminazioni svalutazioni società controllate	-63.589	-63.589
Consolidamento partecipazioni e valutazione p.netto collegate	-452.193	238.982
Eliminazione operazioni infragruppo	-49.390	-28.266
Effetto IAS 17	-3.363	-33.137
Bilancio Consolidato gruppo	27.099.624	-4.137.181
Bilancio Consolidato terzi	916.123	17.548
Bilancio Consolidato gruppo e terzi	28.015.747	-4.119.633

Elenco delle imprese incluse nel consolidamento

In relazione a quanto disposto dall'art. 38 c. 2 lett. da a) a d) del D.Lgs 127/1991, qui di seguito sono presentati i seguenti elenchi:

Elenco delle partecipazioni incluse nel consolidamento con il metodo integrale

Ragione Sociale	Sede Legale	Valuta	Capitale sociale	Quota diretta del gruppo	Quota indiretta del gruppo
SEI TOSCANA SRL	SIENA	EURO	26.296.566		
EKOVISION SRL	PRATO	EURO	1.485.000	944.237	
VALDISIEVE SCARL	FIRENZE	EURO	2.838.571	2.412.786	

Elenco delle partecipazioni valutate con il metodo del patrimonio netto

Ragione Sociale	Sede Legale	Valuta	Capitale sociale	Quota diretta del gruppo	Quota indiretta del gruppo
T.B. SPA	FIRENZE	EURO	2.220.000	1.917.000	
FUTURA SPA	FIRENZE	EURO	7.000.000	1.860.000	

Composizione del personale

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. ai sensi dell'art. 38 c. 1 lett. n) del D.Lgs 127/1991:

	Numero medio esercizio corrente di SEI Toscana	Numero medio esercizio corrente di Ekovision	Totale numero medio
Dirigenti	4		4
Quadri	11	1	12
Impiegati	200	9	209
Operai	787		787
Totale	982	10	992

Compensi ad amministratori e sindaci dell'impresa controllante

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i compensi agli amministratori e ai sindaci dell'impresa controllante per lo svolgimento di tali funzioni anche in altre imprese incluse nel consolidamento, ai sensi dell'art. 38 c. 1 lett. o) del D.Lgs 127/1991:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	347.140	238.275

Il compenso degli Amministratori della Capogruppo è costituito da Euro 194.702 a titolo di emolumenti, da Euro 10.610 per oneri previdenziali, da Euro 55.828 per rimborsi spese e da Euro 8.000 a titolo di compenso

percepito dal Presidente per il periodo dal 01/01/17 al 15/01/17 per le funzioni assunte protempore a seguito delle dimissioni dell'Amministratore Delegato/Direttore Generale Eros Organni.

Il compenso del Collegio Sindacale è costituito da Euro 100.000 a titolo di emolumenti, da Euro 52.672 a titolo di gettoni di presenza, da Euro 6.910 per rimborsi spese e da Euro 78.693 a titolo di compenso per art.2408 C.C..

Compenso agli Amministratori Straordinari

Il Prefetto di Siena con provvedimento del 20 marzo 2017, ai sensi dell'art.32, comma1), lettera b) del D.L. n.90/2014 convertito in legge n.114/2014, ha nominato gli Amministratori Straordinari - Galasso Maurizio, Longoni Paolo e Santucci Salvatore; con successivo decreto del 02 agosto 2017 prot. 0017304 il Prefetto ha determinato i compensi.

Nella tabella sottostante sono riportati i compensi percepiti dagli Amministratori Straordinari

	Valore al 31/12/2017
Compenso	331.324
Oneri previdenziali	11.044
Rimborso spese vive	28.978
Totale	371.346

Strumenti finanziari derivati

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

Le Società Capogruppo non hanno strumenti finanziari derivati. Le società collegate Futura S.p.a. e T.B. hanno in essere strumenti finanziari derivati di cui è stata data evidenza nella valutazione del Patrimonio Netto.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 38 c. 1 lett. h) del D.Lgs 127/1991, si rimanda al relativo punto della Nota integrativa della Capogruppo.

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 38 c. 1 lett. o-quinquies) del D.Lgs 127/1991, si rimanda al relativo punto della Nota integrativa della Capogruppo.

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.

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ovvero alla società di

revisione relativi alla società capogruppo ai sensi dell'art. 38 c. 1 lett. o-septies del D.Lgs 127/1991:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	37.400
Altri servizi di verifica svolti	6.800
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	44.200

L'attività di Revisione Legale del Bilancio di Sei Toscana S.r.l. da maggio 2016 è affidata alla società di Revisione Ria Grant Thornton S.p.a; alla medesima società è stata affidata l'attività di revisione del Bilancio consolidato.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Corrispettivo 2018

A fine gennaio del 2018 l'assemblea dell'Ato ha approvato il corrispettivo del 2018. Il valore individuato è stato oggetto di accertamento da parte della Società che ha riscontrato analogamente a quanto avvenuto negli anni scorsi la mancanza di una parte del dovuto. A questo proposito gli Amministratori Straordinari e la Società, analogamente a quanto è successo per il corrispettivo del 2017, hanno presentato ricorso al Tribunale amministrativo. Si segnala che a fine maggio del 2018 è stato avviato il tavolo di conciliazione con l'Ato previsto dal contratto di servizio avente ad oggetto la risoluzione dei contenziosi in essere compreso il 2018.

Aumento di Capitale e Procedura ex art. 2466 cod. civ.

Il consiglio di amministrazione del 18 gennaio 2017 ha deliberato il richiamo dei decimi relativo all'aumento di capitale in corso, di euro 12 milioni, dando indicazione di versare il 50% del dovuto entro il 28.02.17 e il restante 50% entro il 30.04.2017, successivamente, prorogato al 30.6.2017.

In relazione alla prima tranche, in data 28 marzo 2017 il consiglio di amministrazione ha accertato il versamento del primo 50% da parte di tutti i soci fatta eccezione per i soci Cooplat, Ecolat.

Al riguardo, si dà conto che in data 28.2.2017 Cooplat ed Ecolat avevano dichiarato di volersi avvalere della compensazione con quota parte del credito dai medesimi vantato a titolo di finanziamento soci. Il CdA della Società, tuttavia, anche sulla scorta degli approfondimenti e dei pareri acquisiti, non ha considerato ammissibile la compensazione in questione.

In relazione alla seconda tranche, in data 03-08-2017, il consiglio di amministrazione ha accertato il versamento anche del secondo 50% da parte di tutti i soci fatta eccezione per i soci Cooplat, Ecolat, La Castelnuovese e Unieco.

La Società – dunque – compiuti gli approfondimenti opportuni, anche alla luce delle richieste di chiarimenti medio tempore intervenute da parte di alcuni soci (non morosi) per quanto concerne Cooplat ed Ecolat, ha escluso la possibilità di un fruttuoso recupero forzoso (a causa della domanda di accertamento

dell'inesistenza della morosità avanzata nel giudizio di merito radicato dalle medesime, e di cui sotto, che sostanzialmente preclude di ottenere in tempi rapidi l'adempimento del credito vantato dalla Società). Per l'effetto ha avviato la procedura di vendita delle quote non liberate ex art. 2466 c.c.; per quanto concerne La Castelnuovese ed Unieco, ha appurato l'impossibilità di procedere alla vendita ex art. 2466 c.c., stante la situazione di fallimento/liquidazione coatta amministrativa dei soci in questione, e per l'effetto chiamerà l'assemblea a deliberare sull'esclusione dei medesimi dalla compagine sociale, limitatamente alle quote non liberate.

In relazione all'operazione di aumento di capitale in esame, si dà altresì atto che:

- il 13.6.2017, Cooplat ed Ecolat hanno agito in giudizio contro SEI Toscana e contro gli altri soci della medesima, asserendo che la prima tranche di aumento di capitale di € 12.000.000,00 sarebbe stata sottoscritta secondo modalità e tempi difforni da quelli deliberati, con conseguente nullità del mutamento del capitale sociale e della misura delle quote dei singoli soci, nonché inesistenza della morosità in capo a Cooplat ed Ecolat, o in subordine, con diritto delle stesse alla compensazione con il credito da finanziamento soci. Il contenzioso di merito pende dinanzi al Tribunale di Firenze ed è in corso di espletamento la fase istruttoria;
- nell'ambito del giudizio di merito in questione, Cooplat ed Ecolat hanno altresì promosso un ricorso ex art. 700 c.p.c., chiedendo in via cautelare e d'urgenza l'accoglimento delle richieste effettuate nel procedimento di merito.
- Il ricorso cautelare è stato respinto dal Tribunale di Firenze, che ha riconosciuto l'insussistenza del fumus boni iuris.
- Avverso l'ordinanza di rigetto Ecolat e Cooplat hanno proposto reclamo ex art. 669 terdecies c.p.c.. Il Tribunale si è riservato la decisione.

Si dà conto che il Consiglio d'Amministrazione ha ritenuto di avviare la procedura di vendita delle quote non liberate ex art. 2466 c.c. senza attendere l'esito del giudizio di merito, in quanto i tempi prevedibilmente necessari per l'ottenimento di una decisione definitiva da parte dell'Autorità Giudiziaria – a prescindere, ovviamente, dall'eventuale acquiescenza di Cooplat e di Ecolat ad un'eventuale sentenza di merito che le veda soccombenti – sono incompatibili con le esigenze della Società di condurre a termine il procedimento di aumento di capitale nel cui ambito è insorta la controversia in questione.

Inoltre, sulla base dei pareri legali acquisiti, si è verificato che se una delibera di aumento del capitale sociale, ancorché annullabile, non è stata sospesa, e dunque è stata legittimamente eseguita, il nuovo assetto delle partecipazioni risultante dalla sottoscrizione dell'aumento è a sua volta legittimo, e legittime sono, perciò, le successive deliberazioni assunte con la nuova maggioranza.

In conclusione, l'ipotetico esito sfavorevole, per SEI Toscana, del giudizio proposto da Cooplat e da Ecolat (esito che, allo stato attuale, appare poco probabile, come conforta anche l'ordinanza di rigetto del provvedimento cautelare richiesto da Cooplat e da Ecolat, per mancanza del fumus boni iuris) potrebbe dar luogo unicamente alla tutela risarcitoria dei diritti dei soci morosi, se ed in quanto sia provata l'esistenza di un danno.

SEI Toscana, peraltro, ha proposto a Cooplat e ad Ecolat di transigere la controversia dando loro la possibilità, ancora nello scorso mese di settembre 2017, di compensare il debito da sottoscrizione dell'aumento di capitale con i crediti commerciali da esse eventualmente vantate nei confronti della Società (continuando ad assicurare loro, dunque, la piena parità di trattamento nei confronti degli altri Soci), ricevendo in risposta un immotivato rifiuto.

Per conto del Consiglio di Amministrazione l'Amministratore Delegato

Marco Mairaghi