

SERVIZI ECOLOGICI INTEGRATI TOSCANA S.r.l.

Sede: via Fontebranda, 65 - SIENA

Capitale Sociale sottoscritto Euro 26.296.566, di cui versato Euro 17.296.566

Codice Fiscale e numero iscrizione Registro Imprese di Siena 01349420529

Partita IVA: 01349420529 - Rea: SI-140523

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2015

All'Assemblea dei soci di SEI Toscana S.r.l.

Premessa

Signori Soci, premesso che, a norma dello Statuto sociale vigente, nella Vostra società è stata attribuita all'Organo di controllo sia l'attività di vigilanza amministrativa che l'attività di revisione legale dei conti, con la presente relazione si rende conto dell'operato per quanto riguarda le funzioni di controllo legale e di controllo contabile.

Il Collegio Sindacale ha rinunciato volontariamente al termine previsto dall'art. 2429 commi 1 e 3 per la predisposizione della presente relazione.

La presente relazione viene redatta con riferimento alla proposta di Stato Patrimoniale, Conto economico, Nota integrativa, redatti in formato conforme alla tassonomia Xbrl 2015-12-14, e Relazione sulla gestione al 31/12/2015 forniti dall'organo amministrativo.

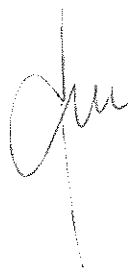
Relazione all'Assemblea dei soci ai sensi dell'art. 2429, comma 2 C.C. - Attività di vigilanza amministrativa

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 è stata svolta l'attività di vigilanza prevista dall'art. 2403 del Codice Civile, secondo i principi di comportamento raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2015, che l'Organo Amministrativo ha fatto pervenire al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile per il dovuto esame, è stato redatto in forma ordinaria, secondo le disposizioni del D.Lgs. n. 127/91.

Tale progetto di bilancio è composto da:

- Stato patrimoniale;
- Conto economico;



- Nota integrativa;
- Relazione sulla gestione.

Il risultato d'esercizio al 31/12/2015 evidenzia un utile netto di € 2.064.892.

Dati di sintesi del progetto di bilancio

Si riportano di seguito i dati di sintesi del progetto di bilancio in approvazione:

Stato Patrimoniale

| Descrizione | Esercizio 2015 | Esercizio 2014 | Differenza |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| CREDITI V/SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI | 7.807.686 | - | 7.807.686 |
| IMMOBILIZZAZIONI | 27.867.105 | 27.534.173 | 332.932 |
| ATTIVO CIRCOLANTE | 96.468.485 | 85.135.490 | 11.332.995 |
| RATEI E RISCONTI | 630.811 | 266.315 | 364.496 |
| TOTALE ATTIVO | 132.774.087 | 112.935.978 | 19.838.109 |

| Descrizione | Esercizio 2015 | Esercizio 2014 | Differenza |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| PATRIMONIO NETTO | 28.726.819 | 16.251.680 | 12.475.139 |
| FONDI PER RISCHI E ONERI | 3.988.928 | 2.809.261 | 1.179.667 |
| TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | 10.732.278 | 8.406.473 | 2.325.805 |
| DEBITI | 87.561.516 | 83.500.633 | 4.060.883 |
| RATEI E RISCONTI | 1.764.546 | 1.967.931 | - 203.385 |
| TOTALE PASSIVO | 132.774.087 | 112.935.978 | 19.838.109 |

Conto Economico

| Descrizione | Esercizio 2015 | Esercizio 2014 | Differenza |
|--|----------------|----------------|-------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 165.422.905 | 146.605.999 | 18.816.906 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | 162.414.551 | 141.128.243 | 21.286.308 |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B) | 3.008.354 | 5.477.756 | - 2.469.402 |

| | | | |
|--|------------------|------------------|----------------|
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | 736.013 | 562.153 | 173.860 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | - 218.750 | - 272.388 | 53.638 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E) | 3.525.617 | 5.767.521 | - 2.241.904 |
| IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFF. E ANTIC. | 1.460.725 | 3.959.757 | - 2.499.032 |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 2.064.892 | 1.807.764 | 257.128 |

Attività svolte dall'organo di controllo nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'esercizio in esame si è vigilato sull'osservanza della legge e dello Statuto sociale e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione; nello specifico dell'operato si riferisce quanto segue:

- abbiamo partecipato alle assemblee dei soci, alle adunanze dell'organo amministrativo, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- attraverso la raccolta di informazioni operata presso i responsabili della funzione organizzativa, si è vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile, constatandone il suo concreto funzionamento; a tale riguardo non ci sono osservazioni particolari da riferire;
- non si è rilevata l'esistenza di operazioni atipiche o inusuali, anche con riferimento a quelle svolte con società del gruppo o comunque con parti correlate;
- non sono pervenute denunce ex art. 2408 del Codice Civile, né esposti da parte di terzi;
- nel corso dell'attività di vigilanza svolta, e sulla base delle informazioni ottenute, non sono state rilevate altre omissioni, fatti censurabili, irregolarità o comunque fatti significativi tali da richiederne la denuncia o la sola menzione nella presente relazione;
- si ritiene che l'esercizio sociale presenti nel complesso risultati in linea con le previsioni e con le valutazioni prospettiche esposte dall'organo amministrativo.

Informativa sul bilancio d'esercizio

Approfondendo l'esame del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2015, si riferisce quanto segue:

- ai sensi dell'art. 2426 n. 5 del Codice Civile, si dà atto che, con il consenso del Collegio Sindacale, sono stati iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale costi di impianto e ampliamento per i quali è stato verificato il requisito dell'utilità pluriennale;
- ai sensi dell'art. 2426 n. 5 del Codice Civile, si attesta che non sono stati iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità;
- ai sensi dell'art. 2426 n. 6 del Codice Civile, si attesta che continuano ad essere iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale costi di avviamento;

- si è vigilato sulla conformità del bilancio alla legge, sia per quanto riguarda la sua struttura, sia in riferimento ai contenuti non esclusivamente formali;
- nel procedimento di stesura del bilancio l'organo amministrativo non si è avvalso della disposizione di cui all'art. 2423, comma 4 del Codice Civile per quanto riguarda le deroghe concesse nella redazione dello stesso;
- il bilancio è conforme ai fatti aziendali e alle informazioni di cui si è venuti a conoscenza nello svolgimento delle funzioni affidate al Collegio Sindacale;
- si attesta di aver adempiuto alla verifica dei criteri di valutazione previsti all'art. 2426 del Codice Civile e di aver sempre indirizzato la propria opera di vigilanza nell'ottica della conservazione dell'integrità del patrimonio sociale;
- si è verificata altresì l'osservanza della legge e dello Statuto in relazione alla predisposizione delle Relazione sulla gestione.

Conclusioni

In considerazione di quanto evidenziato e tenendo conto delle informazioni ricevute dalla Società, nulla osta all'approvazione da parte dell'Assemblea del bilancio chiuso al 31/12/2015, così come formulato dall'organo amministrativo.

Non sussistono osservazioni in merito alla proposta dell'organo amministrativo circa la destinazione del risultato economico d'esercizio.

Relazione all'Assemblea dei soci ai sensi dell'art. 14 D.Lgs. 39/2010 - Attività di controllo contabile

Il Collegio Sindacale ha svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio al 31/12/2015 di SEI Toscana S.r.l., costituito dallo Stato patrimoniale, dal Conto economico, dalla Nota integrativa e dalla Relazione sulla gestione, che è stato consegnato dall'organo amministrativo.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione di un bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Responsabilità dell'organo di revisore

È responsabilità dell'organo di revisione esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale.

Tale giudizio è infatti il frutto dell'articolata attività di revisione contabile, la quale si estrinseca nel compimento di più fasi successive, tra le quali l'ultima è proprio l'emissione del giudizio sul bilancio e sulla sua attendibilità.



Attività di revisione legale

Il Collegio Sindacale ha svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

In conformità ai suddetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi o se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Il procedimento di revisione legale dei conti è stato svolto in modo coerente con la dimensione della Società e con il suo assetto organizzativo.

Il procedimento di revisione ha compreso l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'organo amministrativo.

Si ritiene che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del presente giudizio professionale.

Giudizio

Sulla base dei controlli espletati e degli accertamenti eseguiti il Collegio Sindacale esprime un **giudizio senza modifica, in assenza di rilievi significativi**.

Il progetto di bilancio sottoposto alla deliberazione dell'Assemblea corrisponde alle risultanze della contabilità sociale e, per quanto riguarda la forma e il contenuto, gli schemi di Stato patrimoniale e di Conto economico sono stati redatti nel rispetto della vigente normativa e con l'applicazione dei criteri esposti dall'organo amministrativo.

La Nota integrativa, redatta nel rispetto dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene informazioni sui criteri di valutazione e dettagliate informazioni sulle voci di bilancio.

La Relazione sulla gestione è stata redatta dall'organo amministrativo ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile e riferisce in maniera esauriente sull'andamento della gestione nell'esercizio in commento.

In particolare:

- in base agli elementi acquisiti nel corso dell'anno si può affermare che nella stesura del bilancio sono stati rispettati i principi di redazione stabiliti dal Codice Civile e, in particolare, il principio della prudenza nelle valutazioni e il principio di competenza economica;
- i libri ed i registri societari messi a disposizione e analizzati durante le verifiche periodiche sono stati tenuti secondo quanto previsto dalla normativa vigente; dalla verifica degli stessi si è constatata la regolare tenuta della contabilità sociale, nonché la corretta rilevazione delle scritture contabili e dei fatti caratterizzanti la gestione;
- i criteri adottati nella formazione del progetto di bilancio ed esposti nella Nota integrativa risultano conformi alle prescrizioni di cui all'art. 2423 del Codice Civile; pertanto, consentono di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica della Società;
- si può confermare che non si sono verificati casi eccezionali che abbiano imposto di disapplicare singole norme di legge in ordine alla rappresentazione veritiera e corretta del bilancio (art. 2423,

comma 4 del Codice Civile) o in ordine ai criteri di valutazione (art. 2423-bis, ultimo comma, del Codice Civile);

- in base agli elementi acquisiti e ai controlli effettuati si può affermare che sussiste il presupposto della continuità aziendale.

Conclusioni

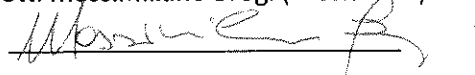
Per quanto sopra rappresentato, si attesta che il progetto di bilancio dell'esercizio al 31/12/2015 è redatto nel suo complesso con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico di SEI Toscana S.r.l., in conformità alle norme e ai principi contabili adottati per la formazione del bilancio.

In conformità a quanto richiesto dalla legge, è stata verificata la coerenza delle informazioni fornite nella Relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio. Gli esiti di tale verifica consentono di poter attestare che tale relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio.

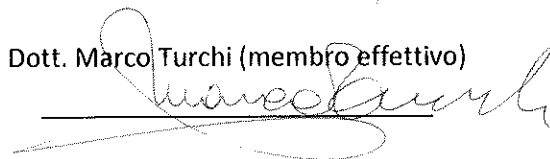
Siena, 26 aprile 2016

Il Collegio Sindacale

Dott. Massimiliano Brogi (Presidente)



Dott. Marco Turchi (membro effettivo)



Dott. Alessandro Manétti (membro effettivo)

