

SERVIZI ECOLOGICI INTEGRATI TOSCANA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	SIENA
Codice Fiscale	01349420529
Numero Rea	SIENA 140523
P.I.	01349420529
Capitale Sociale Euro	26.296.566
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

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	7.807.686	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	7.807.686	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	3.426.119	4.393.599
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	413.830	325.613
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	5.500	7.500
6) immobilizzazioni in corso e acconti	344.914	344.914
7) altre	2.084.636	1.491.533
Totale immobilizzazioni immateriali	6.274.999	6.563.159
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	6.577.665	5.275.981
2) impianti e macchinario	474.591	555.728
3) attrezzature industriali e commerciali	627.878	515.740
4) altri beni	7.546.872	8.325.215
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	15.227.006	14.672.664
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	617.100	617.100
b) imprese collegate	3.826.000	3.777.000
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	24.000	6.250
Totale partecipazioni	4.467.100	4.400.350
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	38.000	38.000
Totale crediti verso imprese controllate	38.000	38.000
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.860.000	1.860.000
Totale crediti verso imprese collegate	1.860.000	1.860.000
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	0	0

Totale crediti	1.898.000	1.898.000
3) altri titoli	0	0
4) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	6.365.100	6.298.350
Totale immobilizzazioni (B)	27.867.105	27.534.173
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	944.586	713.771
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	944.586	713.771
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	44.530.261	52.546.602
esigibili oltre l'esercizio successivo	12.001.683	5.811.535
Totale crediti verso clienti	56.531.944	58.358.137
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.770	1.350
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	341.502
Totale crediti verso imprese controllate	1.770	342.852
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	338.766	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	338.766	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.411.156	1.889.374
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	8.411.156	1.889.374
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.306.852	262.032
esigibili oltre l'esercizio successivo	975.448	1.530.655
Totale imposte anticipate	2.282.300	1.792.687
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.281.319	12.800.758
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.903.661	2.081.927
Totale crediti verso altri	15.184.980	14.882.685
Totale crediti	82.750.916	77.265.735
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0

6) altri titoli.	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	12.771.891	7.154.303
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	1.092	1.681
Totale disponibilità liquide	12.772.983	7.155.984
Totale attivo circolante (C)	96.468.485	85.135.490
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	630.811	266.315
Disaggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti (D)	630.811	266.315
Totale attivo	132.774.087	112.935.978
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	24.706.814	14.296.566
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	90.388	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	1.541.197	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	323.528	323.529
Totale altre riserve	1.864.725	323.529
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	(176.179)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.064.892	1.807.764
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	2.064.892	1.807.764
Totale patrimonio netto	28.726.819	16.251.680
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	488.089	575.430
3) altri	3.500.839	2.233.831
Totale fondi per rischi ed oneri	3.988.928	2.809.261
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	10.732.278	8.406.473
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0

esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.178.309	7.163.288
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	7.178.309	7.163.288
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	20.416.790	16.132.367
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.557.544	2.169.004
Totale debiti verso banche	26.974.334	18.301.371
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	38.977.414	31.988.709
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	38.977.414	31.988.709
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	77.551	107.938
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	77.551	107.938
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	497.135	246.870
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	497.135	246.870
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.007.105	9.272.803
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	1.007.105	9.272.803
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.434.099	2.157.971
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.434.099	2.157.971
14) altri debiti		

esigibili entro l'esercizio successivo	7.991.754	10.158.986
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.423.815	4.102.697
Totale altri debiti	10.415.569	14.261.683
Totale debiti	87.561.516	83.500.633
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	1.764.546	1.967.931
Aggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti	1.764.546	1.967.931
Totale passivo	132.774.087	112.935.978

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	1.270.583	974.481
Totale altri rischi	1.270.583	974.481
Totale rischi assunti dall'impresa	1.270.583	974.481
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	1.270.583	974.481

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	154.124.603	145.236.877
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	55.060	0
altri	11.243.242	1.369.122
Totale altri ricavi e proventi	11.298.302	1.369.122
Totale valore della produzione	165.422.905	146.605.999
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	8.341.727	10.586.980
7) per servizi	96.345.082	76.018.461
8) per godimento di beni di terzi	4.902.367	4.170.669
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	27.888.466	27.111.127
b) oneri sociali	9.611.508	9.429.999
c) trattamento di fine rapporto	1.894.067	1.807.708
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	123.103	131.362
Totale costi per il personale	39.517.144	38.480.196
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.042.384	1.731.176
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.271.556	4.103.338
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	4.118.922	3.456.571
Totale ammortamenti e svalutazioni	9.432.862	9.291.085
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(230.815)	(120.457)
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	3.500.808	2.233.831
14) oneri diversi di gestione	605.376	467.478
Totale costi della produzione	162.414.551	141.128.243
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3.008.354	5.477.756
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0

b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	1.887.064	1.621.677
Totale proventi diversi dai precedenti	1.887.064	1.621.677
Totale altri proventi finanziari	1.887.064	1.621.677
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	1.150.857	1.059.024
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.150.857	1.059.024
17-bis) utili e perdite su cambi	(194)	(500)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	736.013	562.153
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	358.032	151.926
Totale proventi	358.032	151.926
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	25.116	168.494
altri	551.666	255.820
Totale oneri	576.782	424.314
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(218.750)	(272.388)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	3.525.617	5.767.521
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.037.680	4.931.077
imposte differite	(87.342)	(24.144)
imposte anticipate	489.613	947.176
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.460.725	3.959.757
23) Utile (perdita) dell'esercizio	2.064.892	1.807.764

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

SERVIZI ECOLOGICI INTEGRATI TOSCANA SRL

Sede in SIENA - VIA FONTEBRANDA, 65

Capitale Sociale versato Euro 17.296.566,00

Iscritto alla C.C.I.A.A. di SIENA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 01349420529

Partita IVA: 01349420529 - N. Rea: 140523

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2015 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 del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, primo comma c.c. e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, 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, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, in vigore fino al 31/12/2015, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Allo scopo di fornire una più completa informativa relativamente alla situazione patrimoniale e finanziaria, la presente nota integrativa è corredata dal rendiconto finanziario.

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, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- 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.

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.

In particolare, i diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in cinque annualità.

I costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio e di sviluppo delle attività svolte. La valutazione indicata in bilancio e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura residua stimata in 4 anni.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Collegio Sindacale, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, sostenuti fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

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 41 e 45, 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.

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.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par. 52,- nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono si è proceduto alla scorporo del valore del fabbricato.

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. 53.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par. 66 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. 73 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%

Immobilizzazioni finanziarie

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

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione, previa verifica che il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato non sia inferiore a tale valore.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

L'adeguamento del valore nominale al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante l'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti di dubbio realizzo, nonché del generico rischio relativo ai crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, 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.

Crediti tributari e crediti per imposte anticipate

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

La voce 'Crediti per 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 che tali differenze verranno riversate.

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. 16, 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 (classe B del conto economico) a cui si riferisce l'operazione (caratteristica, accessoria, finanziaria o straordinaria).

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 sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

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 .

Impegni, garanzie e beni di terzi

In calce al passivo dello Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile, e, ove non risultanti dallo Stato Patrimoniale, sono esposti gli impegni nei confronti di terzi che non trovano effettiva rappresentazione nel bilancio.

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.

Nota Integrativa Attivo

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo

Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Crediti verso soci

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

La variazione dell'esercizio è stata la seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	0	0	0
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	0	7.807.686	7.807.686
Totale crediti per versamenti dovuti	0	7.807.686	7.807.686

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €6.274.999 (€6.563.159 nel precedente esercizio).

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	4.393.599	-	325.613	-	7.500	344.914	1.491.533	6.563.159
Valore di bilancio	4.393.599	0	325.613	0	7.500	344.914	1.491.533	6.563.159
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	179.577	-	220.698	-	0	0	1.359.464	1.759.739
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	-	0	-	0	0	5.515	5.515
Ammortamento dell'esercizio	1.147.057	-	132.481	-	2.000	0	760.846	2.042.384
Totale variazioni	(967.480)	-	88.217	-	(2.000)	0	593.103	(288.160)
Valore di fine esercizio								
Costo	3.426.119	-	413.830	-	5.500	344.914	2.084.636	6.274.999

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di bilancio	3.426.119	0	413.830	0	5.500	344.914	2.084.636	6.274.999

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a €2.084.636 è così composta:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Migliorie su beni di terzi	971.864	1.225.964	254.100
Beni in Leasing da conferimento	24.061	13.601	-10.460
Oneri Pluriennali	495.608	845.071	349.463
Totali	1.491.533	2.084.636	593.103

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati ad una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di 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, ancora non realizzato.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €15.227.006 (€14.672.664 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	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	6.459.315	1.519.504	1.518.125	44.964.816	-	54.461.760
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.183.334	963.776	1.002.385	36.639.601	-	39.789.096
Valore di bilancio	5.275.981	555.728	515.740	8.325.215	0	14.672.664
Variazioni nell'esercizio						

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Incrementi per acquisizioni	1.459.137	16.688	200.100	2.285.550	-	3.961.475
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	135.577	-	135.577
Ammortamento dell'esercizio	157.453	97.825	87.962	2.928.316	-	3.271.556
Totale variazioni	1.301.684	(81.137)	112.138	(778.343)	-	554.342
Valore di fine 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	0	15.227.006

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a €7.546.872 è così composta:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Mobili e arredi	158.002	154.974	-3.028
Macchine d'ufficio elettroniche	177.662	150.709	-26.953
Autovetture	2.702	901	-1.801
Costruzioni Leggere	93.099	98.138	5.039
Autocarri	2.967.170	2.686.124	-281.046
Macchine Operatrici	66.462	46.119	-20.343
Container Scarrabili	1.099.790	1.181.629	81.839
Cassonetti e Contenitori	3.389.646	2.997.731	-391.915
Spazzatrici Stradali	370.682	230.547	-140.135
Totali	8.325.215	7.546.872	-778.343

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

Immobilizzazioni finanziarie – Partecipazioni, altri titoli e azioni proprie

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 4.467.100 (€ 4.400.350 nel precedente esercizio).

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Azioni proprie
Valore di inizio esercizio							
Costo	617.100	3.777.000	-	6.250	4.400.350	-	-
Valore di bilancio	617.100	3.777.000	0	6.250	4.400.350	0	0
Variazioni nell'esercizio							

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Azioni proprie
Incrementi per acquisizioni	0	49.000	-	17.750	66.750	-	-
Totale variazioni	0	49.000	-	17.750	66.750	-	-
Valore di fine esercizio							
Costo	617.100	3.826.000	-	24.000	4.467.100	-	-
Valore di bilancio	617.100	3.826.000	0	24.000	4.467.100	0	0

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Immobilizzazioni finanziarie - Crediti

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a €1.898.000 (€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
Totali	1.898.000	1.898.000

	Importo nominale finale	Valore netto finale
Verso imprese controllate esigibili oltre esercizio successivo	38.000	38.000
Verso imprese collegate esigibili oltre esercizio successivo	1.860.000	1.860.000
Totali	1.898.000	1.898.000

Qui di seguito sono rappresentati i movimenti di sintesi:

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso imprese controllate	38.000	38.000	0	38.000
Crediti immobilizzati verso imprese collegate	1.860.000	1.860.000	0	1.860.000
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso altri	0	0	0	0
Totale crediti immobilizzati	1.898.000	1.898.000	-	1.898.000

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Elenco delle partecipazioni in imprese controllate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese controllate, ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile.

Denominazione	Città o Stato	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
EKOVISION SRL	PRATO	1.200.000	(108.744)	1.091.257	617.100	51,00%	617.100
Totale							617.100

I dati sono relativi al Bilancio al 31/12/2014.

La Partecipazione nella società Ekovision, operante nel settore informatico, è rappresentata dal valore delle quote pari al 51% del capitale sociale acquisite tramite conferimento e con atto del Notaio Roberto Ceni di Siena del 23/12/2013 e successivo aumento di capitale per € 612.000 con atto sempre del Notaio Ceni del 11/12/2014.

Informazioni sulle partecipazioni in imprese collegate

Elenco delle partecipazioni in imprese collegate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese collegate, ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile

Denominazione	Città o Stato	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
T.B.SPA	FIRENZE	2.220.000	416.291	2.848.315	1.917.000	31,53%	1.917.000
FUTURA SPA	FIRENZE	7.000.000	47.061	5.034.129	1.860.000	20,00%	1.860.000
SEI.ELCE SRL	SIENA	100.000	0	100.000	49.000	49,00%	49.000
Totale							3.826.000

I dati sono relativi al Bilancio al 31/12/2014.

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 11/12/2014.

In data 16/12/2015 è stata costituita la società Sei.Elce S.r.l. per la gestione del servizio raccolta e spazzamento nell'Alto Viterbese.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

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, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Crediti immobilizzati verso controllate	Crediti immobilizzati verso collegate	Crediti immobilizzati verso controllanti	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
ITALIA	38.000	1.860.000	-	-	1.898.000
Totale	38.000	1.860.000	0	0	1.898.000

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie valore

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	24.000
Crediti verso imprese controllate	38.000
Crediti verso imprese collegate	1.860.000

Dettaglio del valore delle partecipazioni in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Banca Popolare di Vicenza	24.000
Totale	24.000

Dettaglio del valore dei crediti verso imprese controllate

Descrizione	Valore contabile
Ekovision SRL	38.000
Totale	38.000

Dettaglio del valore dei crediti verso imprese collegate

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, le altre voci rappresentano crediti da finanziamento fruttifero apportati in sede del conferimento suddetto. Tali crediti sono esigibili oltre l'esercizio successivo.

Attivo circolante

Attivo circolante

Rimanenze

Attivo circolante - Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui si verifica il passaggio del titolo di proprietà 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 €944.586 (€713.771 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	713.771	230.815	944.586
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	-	0
Lavori in corso su ordinazione	0	-	0
Prodotti finiti e merci	0	-	0
Acconti (versati)	0	-	0
Totale rimanenze	713.771	230.815	944.586

Il criterio di valutazione adottato è quello del Costo medio Ponderato annuo.

Attivo circolante: crediti

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €82.750.916 (€77.265.735 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	52.540.351	8.010.090	44.530.261
Verso Clienti - esigibili oltre l'esercizio successivo	12.001.683	0	12.001.683
Verso Controllate - esigibili entro l'esercizio successivo	1.770	0	1.770
Verso Collegate - esigibili entro l'esercizio successivo	338.766	0	338.766
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	8.411.156	0	8.411.156
Imposte anticipate - esigibili entro l'esercizio successivo	1.306.852	0	1.306.852
Imposte anticipate - esigibili oltre l'esercizio successivo	975.448	0	975.448
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	13.774.970	493.651	13.281.319

Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo	1.903.661	0	1.903.661
Totali	91.254.657	8.503.741	82.750.916

La voce Crediti Tributari è composta per € 2.912.175 da crediti per imposte d'esercizio (IRAP e IRES), per € 702.414 da crediti verso Erario per rimborso accise sul carburante e per € 4.796.567 da crediti verso Erario per IVA.

Si precisa che l'ammontare complessivo degli interessi attivi scorporati dai ricavi delle vendite dei beni e dei servizi nell'esercizio è di €56.422 (€20.042 nel precedente esercizio).

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	58.358.137	(1.826.195)	56.531.944	44.530.261	12.001.683
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	342.852	(341.082)	1.770	1.770	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	338.766	338.766	338.766	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.889.374	6.521.782	8.411.156	8.411.156	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.792.687	489.613	2.282.300	1.306.852	975.448
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	14.882.685	302.295	15.184.980	13.281.319	1.903.661
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	77.265.735	5.485.179	82.750.916	67.870.124	14.880.792

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Tra i crediti verso i clienti con scadenza oltre l'esercizio successivo è presente il credito derivante dalla differenza fra il corrispettivo fatturato e il corrispettivo definito deliberato dall'ATO Toscana Sud come da accordo integrativo del Novembre 2015.

Crediti iscritti nell'attivo circolante - 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, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	56.531.944	56.531.944
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	1.770	1.770
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	338.766	338.766
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	8.411.156	8.411.156
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	2.282.300	2.282.300
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	15.184.980	15.184.980
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	82.750.916	82.750.916

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

I Crediti verso Altri al 31/12/2015, pari a € 15.184.980 sono così costituiti:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi
Depositi cauzionali locazioni/energia elettrica/acquedotto		473.765
Depositi cauzionali polizza gara		490.500
Crediti diversi	272.884	
Crediti verso personale accantonamenti fine anno/anticipi	443.055	
crediti vs ATO per contributi soci gestori	336.537	
Crediti verso Castell'Azzara/ Sorano per CdR	83.417	
Crediti TIA ex CSA	253.081	
Crediti TIA ex SA	1.726.218	
Crediti verso Inail	11.241	
Crediti per Fondo Tesoreria TFR	5.233.295	
Crediti per trasferimento personale ASIU/Castiglione DP/Pienza	1.601.253	
Crediti verso Comuni per cessione crediti Coseca	440.205	939.396
Crediti verso Ekovision a breve	55.536	
Crediti verso Cooplat riaddebito costo ramo di azienda	286.023	
Crediti v/ ASIU affitto ramo d'azienda	1.510.000	
Crediti verso factor per cessioni credito	1.028.573	
Totale	13.281.319	1.903.661

Le imposte anticipate per € 2.282.300 sono relative a differenze temporanee deducibili, per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

I crediti verso ASIU sono relativi al corrispettivo per l'affitto del ramo azienda come da accordo quadro del contratto di affitto del 29 novembre 2015.

Nella voce Crediti per trasferimento personale è compreso il credito verso ASIU per € 1.588.324 relativo all'acquisizione dei ratei del personale al 31.10.2015.

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 31/12/2014	3.891.167
Utilizzo nell'esercizio	0
Accantonamento dell'esercizio	4.118.923
TOTALE	8.010.090

Nel rispetto di prudenza il Fondo svalutazione crediti è stato incrementato di € 4.118.923 di cui: € 991.279 determinato applicando la percentuale del 2% al totale dei crediti commerciali al 31/12/15, € 1.781.949 per la svalutazione della posta relativa agli interessi per ritardo pagamento iscritti nel CE e € 1.345.694 per la svalutazione dei crediti relativi all'imputazione del corrispettivo previsto nell'Accordo integrativo.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €12.772.983 (€7.155.984 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	7.154.303	5.617.588	12.771.891
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	1.681	(589)	1.092
Totale disponibilità liquide	7.155.984	5.616.999	12.772.983

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €630.811 (€266.315 precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	0	0	0
Altri risconti attivi	266.315	364.496	630.811
Totale ratei e risconti attivi	266.315	364.496	630.811

Composizione dei risconti attivi:

	Importo
Risconti Attivi Spese Diverse	486.624

Risconti Attivi Tasse di Circolazione	26.453
Risconti Attivi Premi Assicurativi	69.253
Risconti Attivi Fideiussioni Bancarie	48.481
Totali	630.811

La voce Risconti Attivi per spese diverse è così composta:

Descrizione	Importo
Canoni di Locazione	146.096
Canoni di Leasing	142.491
Affitto Ramo d'azienda	70.000
Canoni software	115.690
Spese telefoniche	5.629
Altre spese amministrative	6.718
Totale	486.624

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €28.726.819 (€16.251.680 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	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Riclassifiche		
Capitale	14.296.566	0	10.410.248	0		24.706.814
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-		0
Riserva legale	0	0	90.388	0		90.388
Riserve statutarie	0	-	-	-		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-		0
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0	1.541.197	0		1.541.197
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-	-		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-	-		0
Riserva per utili su cambi	0	-	-	-		0
Varie altre riserve	323.529	0	0	(3)		323.528
Totale altre riserve	323.529	0	1.541.197	(3)		1.864.725
Utili (perdite) portati a nuovo	(176.179)	176.179	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	1.807.764	(1.807.764)	-	-	2.064.892	2.064.892
Totale patrimonio netto	16.251.680	(1.631.585)	12.041.833	(3)	2.064.892	28.726.819

La Riserva da conferimento pari ad € 323.500 è relativa alla quota di eccedenza del conferimento delle partecipazioni di T.B. e Futura S.p.a.. Come da atto rogito Notaio Ceni tale riserva è di pertinenza dei soci sottoscrittori (S.T.A. s.p.a., UNIECO soc. Coop., La Castelnuovese Soc. coop. e CoopLat 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 € 1.807.764, a Riserva Legale per € 90.388 come consentito dalla normativa di riferimento, a copertura della perdita dell'esercizio 2013 per € 176.179 e a Riserva straordinaria per € 1.541.197.

In data 15 dicembre 2015 è stato dato corso alla prima fase dell'aumento di capitale sociale pari ad € 12.000.000, in tale data è stato sottoscritto un valore complessivo pari ad € 10.410.247,61 con contestuale versamento del 25%. A Gennaio 2016 è stata sottoscritta anche la quota inoptata pari ad € 1.589.752,39 a completamento dell'operazione.

Di seguito la composizione dell'attuale Capitale Sociale (articolo 2427, primo comma, nn.17 e 18 CC):

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	6.442.658,67
CASENTINO SERVIZI SRL in liquidazione	92.000,00
C.R.C.M. SRL	89.408,59
ECOLAT SRL	2.963.541,73
REJET 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 dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Incrementi
Capitale	8.850.100	5.446.466
Altre riserve		
Varie altre riserve	29	323.500
Totale altre riserve	29	323.500

Utili (perdite) portati a nuovo	-176.179	0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	
Totale Patrimonio netto	8.673.950	5.769.966

	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0		14.296.566
Altre riserve			
Varie altre riserve	2		323.531
Totale altre riserve	2		323.531
Utili (perdite) portati a nuovo	0		-176.179
Utile (perdita) dell'esercizio		1.807.764	1.807.764
Totale Patrimonio netto	2	1.807.764	16.251.682

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 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	Quota disponibile
Capitale	24.706.814	B,C	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0		-
Riserve di rivalutazione	0		-
Riserva legale	90.388	B	0
Riserve statutarie	0		-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0		-
Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	1.541.197	A,B,C	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0		-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0		-
Riserva azioni o quote della società controllante	0		-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0		-
Versamenti in conto aumento di capitale	0		-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0		-
Versamenti in conto capitale	0		-
Versamenti a copertura perdite	0		-
Riserva da riduzione capitale sociale	0		-
Riserva avanzo di fusione	0		-

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Riserva per utili su cambi	0		-
Varie altre riserve	323.528	A,B	0
Totale altre riserve	1.864.725		0
Utili portati a nuovo	0		26.661.927
Totale	26.661.927		26.661.927
Quota non distribuibile			26.661.927

Legenda: A per aumento di capitale; B per copertura perdite e C per la distribuzione soci

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi €3.988.928 (€2.809.261).

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

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	575.430	2.233.831	2.809.261
Variazioni nell'esercizio				
Accantonamento nell'esercizio	-	0	3.500.808	3.500.808
Utilizzo nell'esercizio	-	87.341	2.233.800	2.321.141
Totale variazioni	-	(87.341)	1.267.008	1.179.667
Valore di fine esercizio	0	488.089	3.500.839	3.988.928

Il "Fondo per imposte differite", pari ad € 488.089 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 2015 la voce Fondo Imposte Differite ha subito un decremento pari ad € 87.341 derivante dalle discordanze fra ammortamento fiscale e civile; le imposte IRES e IRAP sono state calcolate alle aliquote ordinarie.

La Voce "Altri fondi" al 31/12/2015 pari ad € 3.500.839 risulta così composta:

Fondi per Rischi e oneri diversi: € 3.450.808

Fondo oneri per Incentivo all'esodo: € 50.031

A seguito della sottoscrizione dell'Accordo Integrativo del Novembre 2015 e per la decadenza dei termini utili per il ricorso si è proceduto allo storno del Fondo Rischi e Oneri diversi per € 2.076.231 pari alla quota accantonata nell'esercizio 2014 a copertura del rischio su corrispettivo.

Il Fondo Oneri per incentivo all'esodo ha subito un decremento pari ad € 157.569 dovuto alla liquidazione del personale uscito anticipatamente dall'azienda.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €10.732.278 (€8.406.473 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	8.406.473
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	2.817.981
Utilizzo nell'esercizio	492.176
Totale variazioni	2.325.805
Valore di fine esercizio	10.732.278

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 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS). Nell'esercizio 2015 nel fondo sono confluiti i maturati dei dipendenti trasferiti dalla società ASIU s.p.a.

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €87.561.516 (€83.500.633 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso soci per finanziamenti	7.163.288	7.178.309	15.021
Debiti verso banche	18.301.371	26.974.334	8.672.963

Debiti verso fornitori	31.988.709	38.977.414	6.988.705
Debiti verso imprese controllate	107.938	77.551	-30.387
Debiti verso imprese collegate	246.870	497.135	250.265
Debiti tributari	9.272.803	1.007.105	-8.265.698
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.157.971	2.434.099	276.128
Altri debiti	14.261.683	10.415.569	-3.846.114
Totali	83.500.633	87.561.516	4.060.883

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 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
Obbligazioni	0	-	0	0	0	-
Obbligazioni convertibili	0	-	0	0	0	-
Debiti verso soci per finanziamenti	7.163.288	15.021	7.178.309	7.178.309	0	0
Debiti verso banche	18.301.371	8.672.963	26.974.334	20.416.790	6.557.544	298.567
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	0	0	-
Acconti	0	-	0	0	0	-
Debiti verso fornitori	31.988.709	6.988.705	38.977.414	38.977.414	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	0	0	-
Debiti verso imprese controllate	107.938	(30.387)	77.551	77.551	0	0
Debiti verso imprese collegate	246.870	250.265	497.135	497.135	0	0
Debiti verso controllanti	0	-	0	0	0	-
Debiti tributari	9.272.803	(8.265.698)	1.007.105	1.007.105	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.157.971	276.128	2.434.099	2.434.099	0	0
Altri debiti	14.261.683	(3.846.114)	10.415.569	7.991.754	2.423.815	46.087
Totale debiti	83.500.633	4.060.883	87.561.516	78.580.157	8.981.359	344.654

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2015, pari ad € 26.974.334 è comprensivo dei mutui passivi.

I debiti verso soci per finanziamenti sono così ripartiti secondo le scadenze e la clausola di postergazione contrattuale (articolo 2427, primo comma, n.19 bis c.c.):

Società	Entro 12 mesi	Di cui Postergati	Oltre 12 mesi	Di cui Postergati	Totale
AISA SPA	426.320				426.320
COSECA SPA	0				0
CENTRO SERVIZI AMBIENTE SPA	0				0
	534.713				534.713

CENTRO SERVIZI AMBIENTE IMPIANTI SPA					
SIENA AMBIENTE SPA	1.555.979				1.555.979
CASENTINO SERVIZI SRL	15.021				15.021
C.R.C.M. SRL	39.029				39.029
ECOLAT SOC. CONSORTILE A.R. L.	606.326				606.326
REJET SPA	31.261				31.261
S.T.A. SPA	2.680.220				2.680.220
LA CASTELNUOVESE SOC.COOP.	5.500				5.500
COOPLAT	1.278.441				1.278.441
UNIECO SOC. COOP.	5.500				5.500
Totale	7.178.309				7.178.309

I Debiti verso fornitori sono iscritti al valore nominale al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce Debiti Tributari 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 imposte differite, iscritte nella voce B.2. del passivo Fondo per imposte.

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per ritenute relative al lavoro subordinato e autonomo pari ad € 900.856 e a debiti relativi all'imposta IVA ad esigibilità differita pari ad € 106.249.

La voce Altri Debiti al 31/12/2015 pari ad € 10.415.569 è così costituita:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Di cui Oltre 5 anni	TOTALE
Debiti v/soci per mutui, finanziamenti	638.821	871.773	46.087	1.510.595
Debiti v/CSA cessione crediti TIA	223.539			223.539
Debiti v/personale e amministratori per retr. e comp.	28.879			28.879
Altri debiti v/personale	2.339.036			2.339.036
Debiti diversi	3.664.219	1.552.042		5.216.262
Debiti v/Comuni per TARES	10.123			10.123
Debiti v/Comuni per distacco	34.836			34.836

Debiti v/Comuni per IDA	1.052.301			1.052.301
Totale	7.991.754	2.377.729	46.087	10.415.569

Suddivisione dei debiti per area geografica

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, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	ITALIA	IRLANDA	GRAN BRETAGNA	OLANDA	Totale
Obbligazioni	-	-	-	-	0
Obbligazioni convertibili	-	-	-	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	7.178.309	0	0	0	7.178.309
Debiti verso banche	26.974.334	0	0	0	26.974.334
Debiti verso altri finanziatori	-	-	-	-	0
Acconti	-	-	-	-	0
Debiti verso fornitori	38.879.418	82.977	14.869	150	38.977.414
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	-	-	-	0
Debiti verso imprese controllate	77.551	0	0	0	77.551
Debiti verso imprese collegate	497.135	0	0	0	497.135
Debiti verso imprese controllanti	-	-	-	-	0
Debiti tributari	1.007.105	0	0	0	1.007.105
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.434.099	0	0	0	2.434.099
Altri debiti	10.415.569	0	0	0	10.415.569
Debiti	87.463.520	82.977	14.869	150	87.561.516

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €1.764.546 (€1.967.931 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	1.416.334	(156.308)	1.260.026
Aggio su prestiti emessi	0	-	0
Altri risconti passivi	551.597	(47.077)	504.520
Totale ratei e risconti passivi	1.967.931	(203.385)	1.764.546

Composizione dei ratei passivi:

	Importo
--	----------------

Ratei Passivi Retribuzioni e Oneri Previdenziali	1.254.676
Ratei Passivi Premi Assicurativi	4.621
Ratei Passivi Tasse di Circolazione	729
Totali	1.260.026

Composizione dei risconti passivi:

I "Risconti passivi Contributi c/Impianto" sono relativi in parte ai contributi riconosciuti per la realizzazione dei centri di raccolta e per l'implementazione del servizio domiciliari, acquisiti in sede di conferimento dai soci CSA S.p.A. e Siena Ambiente S.p.A. per un valore al 31/12/2015 di € 309.184 e per € 50.668 per contributi ricevuti da SEI Toscana per la realizzazione del centro di raccolta di Castiglion Fibocchi e per l'acquisto di un automezzo destinato alla raccolta differenziata.

Vengono fatti partecipare al risultato economico d'esercizio in funzione del processo di ammortamento dei cespiti realizzati.

	Importo
Risconti Passivi Contributi c/Impianto	359.852
Risconti Passivi Interessi Impliciti	144.668
Totali	504.520

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
ALTRI RISCHI	974.481	1.270.583	296.102
- altri	974.481	1.270.583	296.102

Altri conti d'ordine

Vengono di seguito riportate ulteriori informazioni concernenti gli altri conti d'ordine, riportati in calce alla situazione patrimoniale, nei quali è iscritto l'impegno residuo attualizzato per rate a scadere per € 1.270.583 risultante dai contratti di leasing trasferiti dai soci in sedi di conferimenti e sottoscritti dalla Società stessa.

	Saldo Iniziale	Saldo Finale	Variazione
ALTRI CONTI D'ORDINE	974.481	1.270.583	296.102

Nota Integrativa Conto economico

Informazioni sul Conto Economico

Valore della produzione

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 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	153.193.294
ALTRE	931.309
Totale	154.124.603

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	154.124.603
Totale	154.124.603

Altre voci del valore della produzione

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €11.298.302 (€1.369.122 nel precedente esercizio).

I "Contributi in c/capitale sono imputati al conto economico in base al piano di ammortamento dei cespiti a cui si riferiscano.

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione

Personale distaccato presso altre imprese	433.454	7.306.198	6.872.744
Rimborsi assicurativi	44.015	70.988	26.973
Plusvalenze ordinarie	18.801	46.741	27.940
Altri ricavi e proventi	687.058	3.682.331	2.995.273
Contributi in conto capitale	185.794	136.984	-48.810
Contributi in conto esercizio	0	55.060	55.060
Totali	1.369.122	11.298.302	9.929.180

Costi della produzione

Costi della produzione

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 96.345.082 (€76.018.461 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Servizi di Smaltimento, Raccolta, Recupero e Valorizzazione	59.753.312	78.929.556	19.176.244
Utenze	592.855	567.151	-25.704
Spese di manutenzione e riparazione	4.870.516	4.929.186	58.670
Servizi Tecnici e Professionali	2.439.999	2.313.777	-126.222
Compensi amministratori e sindaci	300.184	382.427	82.243
Lavoro Interinale	4.879.195	6.504.717	1.625.522
Assicurazioni	922.548	728.378	-194.170
Commissioni Istituto di credito	547.444	655.287	107.843
Altri	1.712.408	1.334.603	-377.805
Totali	76.018.461	96.345.082	20.326.621

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €4.902.367 (€4.170.669 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Affitti e locazioni	3.412.241	4.269.579	857.338
Canoni di leasing beni mobili	758.428	598.796	-159.632
Altri	0	33.992	33.992

Totali	4.170.669	4.902.367	731.698
---------------	------------------	------------------	----------------

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 2015.

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 crediti è pari ad € 4.118.922 di cui € 2.336.973 relativo alla svalutazione dei crediti commerciali e € 1.781.949 per la totale svalutazione del credito derivante dall'accertamento ai comuni degli interessi moratori.

Accantonamento per rischi

E' stato effettuato un accantonamento per rischi pari ad € 2.172.639 relativo ad alcune voci costituenti il corrispettivo di servizio previste contrattualmente ma non attualmente deliberate da ATO Toscana Sud.

Si è proceduto all'accantonamento per rischi derivanti dalle partecipazioni possedute in Banca Popolare di Vicenza per € 24.000, in Ekovision Srl per € 146.892 e in Sei.Elce S.rl. per € 49.000.

Si è ritenuto opportuno accantonare una somma pari ad € 847.873 a copertura del rischio derivante dalla possibile insussistenza del ricavo rilevato nell'esercizio 2014 e relativo all'addebito ai Comuni degli oneri relativi all'acquisto e la consegna dei sacchi per la raccolta domiciliare, considerate le relative contestazioni da parte dei Comuni stessi.

Inoltre si è accantonato € 107.005 a copertura di rischi relativi ad una posta di ricavo per contributi di filiera da acquisire tramite Revet S.p.a. e € 103.400 per la copertura di possibili spese professionali per controversie in atto.

L'accantonamento per incentivi all'esodo pari ad € 50.000 è relativo alle quote stimate per l'uscita anticipata dall'azienda.

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €605.376 (467.478 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Imposte di bollo	3.680	3.065	-615
ICI/IMU	30.036	34.854	4.818
Imposta di registro	4.033	5.575	1.542
Diritti camerali	22.097	17.355	-4.742

Abbonamenti riviste, giornali ...	6.465	23.200	16.735
Oneri di utilità sociale	500	6.800	6.300
Minusvalenze ordinarie	95.555	111.976	16.421
Altri oneri di gestione	305.112	402.551	97.439
Totali	467.478	605.376	137.898

Proventi e oneri finanziari

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

Non esistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15, C.C.

Proventi finanziari

Tra i proventi finanziari sono stati iscritti € 1.781.949 per interessi di mora su ritardati pagamenti

	Proventi diversi dai dividendi
Da imprese controllate	0
Da imprese collegate	0
Da altri	1.887.064
Totale	1.887.064

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 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	819.420
Altri	331.437
Totale	1.150.857

In relazione alla suddivisione degli interessi e altri oneri di cui all'art. 2427, punto 12 del Codice Civile la tabella seguente ne specifica la composizione per ente creditore:

	Relativi a debiti verso banche	Altri	Totale
Altri	819.420	331.437	1.150.857
Totali	819.420	331.437	1.150.857

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 realizzata	Totale
Perdite su cambi	194	194

Proventi e oneri straordinari

Proventi e oneri straordinari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile i seguenti prospetti riportano la composizione dei proventi e degli oneri straordinari:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Altre sopravvenienze attive	151.922	358.031	206.109
Altri proventi straordinari	4	1	-3
Totali	151.926	358.032	206.106

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Imposte relative ad esercizi precedenti	168.489	25.116	-143.373
Altre sopravvenienze passive	255.478	551.663	296.185
Altri oneri straordinari	343	3	-340
Totali	424.310	576.782	152.472

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

La voce "Altre Sopravvenienze Attive " è così composta:

€ 214.296 relativi al ricevimento di note di credito da Fornitori per la rettifica di costi riferiti agli esercizi precedenti;

€ 90.922 relativi all'emissione di fatture a Clienti per l'imputazione di ricavi di competenza degli esercizi precedenti ma accertati nel corso dell'anno 2015;

€ 52.813 riferiti a maggior crediti o ricavi relativi agli esercizi precedenti.

La voce "Altre Sopravvenienze Passive" è così composta:

€ 381.454 relativi al ricevimento di fatture da Fornitori riferiti a costi di competenza degli esercizi precedenti;

€ 126.682 relativi a Note di credito emesse a Clienti a storno di ricavi di competenza degli esercizi precedenti ma accertati nel corso dell'anno 2015;

€ 43.527 relativi a maggiori debiti o costi riferibili ad esercizi precedenti.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	1.312.343	-82.189	466.264	0
IRAP	725.337	-5.153	23.349	0
Totali	2.037.680	-87.342	489.613	0

Di seguito si riportano schemi riepilogativi del calcolo delle imposte di esercizio:

Imposta IRAP		
A)	Valore della produzione	€ 164.988.846,03
B)	Costi della produzione	€ 122.897.407,04
C)	Differenza (A-B)	€ 42.091.438,99
D)	Costi specifici deducibili	€ 41.195.982,12
E)	Componenti negativi indeducibili	€ 13.271.284,28
	Imponibile (C-D+E)	€ 14.166.741,15
	IRAP 2015	€ 725.337,15
	IRAP 2015 ARROTONDATA	€ 725.337,00
	Acconti	€ 2.555.918,00
	Saldo IRAP a credito	-€ 1.830.581,00

Imposta IRES 2015		
Utile ante imposte		3.525.617,00
IRAP		-725.337,15
IRAP DIFFERITA ANTICIPATA		28.501,77
Risultato ante IRES		2.828.781,62
IRES		-1.312.343,00
IRES DIFFERITA ANTICIPATA		548.453,01
Utile esercizio		2.064.891,63
Variazioni in aumento		10.414.971,30
Variazione in diminuzione		7.707.708,05
Utile fiscale		4.772.154,89
Perdite esercizi precedenti compensabili		0,00
Imponibile Ires		4.772.154,89
Ires		1.312.342,59
Ires arrotondata		1.312.343,00

Ritenute su interessi attivi	5.807,72
Ires da versare	1.306.535,28
Acconto IRES	2.388.101,00
Ires a credito	-1.081.565,72

Fiscalità differita / anticipata

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

Le imposte differite sono state calcolate secondo il criterio dell'allocazione 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%.

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Rendiconto finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dall'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.064.892	1.807.764
Imposte sul reddito	1.460.725	3.959.757
Interessi passivi/(attivi)	(736.207)	(562.653)
(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	2.789.410	5.204.872
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	3.500.808	2.233.831
Ammortamenti delle immobilizzazioni	5.313.940	5.834.514
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	4.118.922	3.456.571
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	12.933.670	11.524.916
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	15.723.080	16.729.788
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(230.815)	(120.458)
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	(2.292.727)	(35.538.663)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	6.988.705	16.529.366
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(364.496)	(127.591)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(203.385)	1.010.809
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(19.739.040)	(2.548.281)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(15.841.758)	(20.794.818)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(118.678)	(4.065.030)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	92.006	1.039.295
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	92.006	1.039.295
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(26.672)	(3.025.735)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(3.825.898)	(2.552.069)
Flussi da disinvestimenti	0	0

Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(1.754.224)	(1.896.489)
Flussi da disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)	(66.750)	(5.917.250)
Flussi da disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Flussi da investimenti)	0	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(5.646.872)	(10.365.808)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	4.284.423	10.659.890
Accensione finanziamenti	4.403.561	2.797.821
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2.602.559	5.769.968
Rimborso di capitale a pagamento	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
Dividendi e acconti su dividendi pagati	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	11.290.543	19.227.679
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	5.616.999	5.836.136
Disponibilità liquide a inizio esercizio	7.155.984	1.319.848
Disponibilità liquide a fine esercizio	12.772.983	7.155.984

Nota Integrativa Altre Informazioni

Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, punto 15 del Codice Civile:

	Numero medio
Dirigenti	4
Quadri	10
Impiegati	191
Operai	710
Totale Dipendenti	915

Compensi amministratori e sindaci

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile:

	Valore
Compensi a amministratori	179.650
Compensi a sindaci	166.916
Totale compensi a amministratori e sindaci	346.566

Compensi revisore legale o società di revisione

Il compenso del Collegio sindacale è così composto:

Descrizione	Importo
Compenso per Collegio Sindacale	130.916
Compenso per Revisione Legale	36.000
TOTALE	166.916

oltre il compenso pari ad € 35.861 per il rilascio dei visti di conformità relativi alle richieste di rimborso IVA a credito.

Il Bilancio è inoltre sottoposto a revisione volontaria da parte della società di revisione Ria Grant Thornton S.p.a..

Categorie di azioni emesse dalla società

Categorie di azioni emesse dalla società

(Rif. art. 2427, I co., n.17, C.C.)

La Società non ha emesso azioni.

Titoli emessi dalla società

Titoli emessi dalla società

(Rif.art. 2427, punto 18 del Codice Civile):

La Società non ha emesso titoli.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari

(Rif.art. 2427, punto 19 del Codice Civile)

La Società non ha emesso strumenti finanziari.

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

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.

A complemento della sezione 'Altre informazioni' della nota integrativa si specifica quanto segue:

Fidejussioni

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

N. POLIZZA	COMPAGNIA	PERIODO	
		DA	A

		OGGETTO DELLA GARANZIA	SOMMA ASSICURATA		
101896471	UNIPOLSAI DIV. UNIPOL	Cauzione rilasciata in favore dell'ATO per l'affidamento del servizio di gestione integrata	€ 6.500.000,00	31/12/2013	31/12/2015
40049591000218	TUA ASS.NI	Cauzione definitiva rilasciata in favore dell'ATO relativamente ai lavori di adeguamento del centro di raccolta Loc. Lama dei Frati nel Comune di Radda in Chianti	€ 7.800,00	08/09/2014	08/09/2015
M10855181	ITAS MUTUA ASS. NI	Cauzione definitiva rilasciata in favore dell'ATO relativa ai lavori di realizzazione delle opere del centro di raccolta sito nel Comune di Monte Argentario in Loc. Campone	€ 22.951,44	09/06/2015	09/06/2016
M10895531	ITAS MUTUA ASS. NI	Cauzione definitiva rilasciata in favore dell'ATO relativa alla 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	Cauzione definitiva in favore dell'ATO relativa alla progettazione esecutiva, realizzazione, gestione e manutenzione delle strutture 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	Cauzione definitiva in favore dell'ATO relativa ai lavori di adeguamento della stazione ecologica sita in Loc. San Casciano nel Comune di Murlo	€ 4.900,00	17/08/2015	17/08/2016
747975	ELBA ASS.NI	Cauzione in favore della PROVINCIA DI SIENA relativa all'autorizzazione unica per la gestione della stazione ecologica sita nel Comune di Casole D'Elsa in Località Il Piano	€ 26.737,00	07/07/2015	24/07/2019
683862	ELBA ASS.NI	Cauzione in favore della PROVINCIA DI SIENA relativa all'autorizzazione per la gestione dei rifiuti	€ 32.601,54	29/01/2015	14/05/2021

		della stazione ecologica sita neò Comune di Pienza in Loc. Podere Trieste			
651045	ELBA ASS.NI	Cauzione in favore della POVINCIA DI SIENA relativa all'autorizzazione unica per la stazione ecologica sita nel Comune di San Quirico d'Orcia Via 1° maggio - Ombicciolo	€ 16.333,05	05/11/2014	29/09/2022
M10697667	ITAS MUTUA ASS. NI	Cauzione in favore della PROVINCIA DI SIENA relativa all' autorizzazione alla gestione della stazione ecologica sita nel Comune di San Casciano dei Bagni in Loc. Palazzone	€ 22.591,25	04/02/2015	21/11/2023
M10512332	ITAS MUTUA ASS. NI	Cauzione in favore della PROVINCIA DI GROSSETO relativa all' autorizzazione alla realizzazione e gestione della stazione ecologica sita in Loc. Bargio nel Comune di Roccastrada	€ 20.263,31	28/07/2014	11/11/2022
2012015	COFACE ASS.NI	Cauzione rilasciata in favore del Ministero per l'Ambiente per l'iscrizione all'albo per la Categoria 8 classe B	€ 900.000,00	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 - CLASSE A	€ 51.656,00	31/05/2013	31/05/2020
1844954	COFACE ASS.NI	Cauzione rilasciata in favore della Provincia di Grosseto a garanzia dell'autorizzazione all'esercizio della Fossa di Trasferimento degli RSU unibicata presso l'impianto sito in Loc. Magrone, Valpiana. Determinazione 2837 del 31/07/2009	€ 81.858,91	31/10/2013	30/07/2021
67784162	UNIPOLSAI DIV. UNIPOL	Cauzione rilasciata in favore della Provincia di Grosseto a garanzia dell'autorizzazione per l'esercizio dell'attività di gestione dei rifiuti in stazione di trasfereza in Loc. La Torba nel Comune di Orbetello	€ 258.228,45	06/11/2013	30/11/2024
446886	GROUPAMA ASS. NI	Cauzione rilasciata in favore della Provincia di Siena a garanzia dell'autorizzazione	€ 68.366,39	02/07/2014	02/08/2018

		unica per la gestione della stazione ecologica sita nel Comune di Monteroni d'Arbia in Loc. Buche di Poggio Bianco			
00A0446887	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 Sinalunga in Loc. Le Macchiaie	€ 34.508,57	02/07/2014	02/08/2018
00A0446888	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 Abbadia San Salvatore in Loc. Altone	€ 18.895,98	02/07/2014	02/08/2018
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. Arnaiolo	€ 23.229,08	02/07/2014	02/08/2018
00A0446890	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 Sovicille in Loc. San Giusto	€ 35.464,02	02/07/2014	02/08/2018
00A0446891	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 Montepulciano in Loc. Dogana Rossa	€ 5.164,00	02/07/2014	02/08/2018
Mps	MPS	Cauzione rilasciata in favore di AISA Impianti spa a garanzia puntuale e esatto adempimento obbligazioni di pagamento assunte con Contratto di conferimento	€ 1.600.000,00	05/02/2015	31/12/2015
Mps	MPS	Cauzione rilasciata in favore di Centro Servizi Ambiente Impianti spa a garanzia puntuale e esatto adempimento obbligazioni di pagamento assunte con Contratto di conferimento	€ 1.300.000,00	05/02/2015	31/12/2015

Mps	MPS	Cauzione rilasciata in favore di Siena Ambiente spa a garanzia puntuale e esatto adempimento obbligazioni di pagamento assunte con Contratto di conferimento	€ 3.600.000,00	05/02/2015	31/12/2015
Mps	MPS	Cauzione rilasciata in favore di T.B. spa a garanzia puntuale e esatto adempimento obbligazioni di pagamento assunte con Contratto di conferimento	€ 800.000,00	05/02/2015	31/12/2015

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'ammortamento di tali beni è rimasto a carico di Sei Toscana. Di seguito si riporta la tabella riassuntiva dei valori residui per categoria al 31/12/2015:

Categoria Bene strumentale	Valore Residuo a 31/12/2015
AUTOCARRI	182.647
CASSONETTI E CONTENITORI	710.275
CONTAINER SCARRABILI	94.968
MACCHINARI E ATTREZZATURE	2.513
MACCHINE OPERATRICI	23.375
Totale complessivo	1.013.778

Oneri finanziari imputati all'attivo

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio.

Proventi da partecipazioni diverse dai dividendi

Non esistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15, C.C.

Azioni di godimento e Obbligazioni emesse dalla Società

Non vi sono azioni di godimento e obbligazioni della Società.

Rivalutazioni monetarie

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della Legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Patrimoni destinati

Non risultano essere presenti patrimoni destinati ad uno specifico affare ai sensi della lettera a) del 1° comma dell'art. 2447 bis C.C..

Passività potenziali

Non risultano passività potenziali.

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 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.

Operazioni di locazioni finanziarie

I beni strumentali oggetto di locazione finanziaria sono stati esposti in bilancio conformemente all'impostazione contabile coerente con l'attuale interpretazione legislativa in materia, che prevede la contabilizzazione del leasing secondo il metodo patrimoniale (iscrizione dei canoni di leasing quali costi di esercizio nel conto economico). L'effetto di una eventuale applicazione del metodo finanziario, previsto dai principi contabili internazionali (IAS 17), è di seguito esposto così come richiesto dall'art. 2427 C.C. a seguito della riforma societaria.

Prospetto dei dati richiesti dal n. 22 dell'art. 2427 del CC relativo al Bilancio chiuso in data 31/12/2015

Si riportano di seguito i dati richiesti dal n.22 dell'art. 2427 del C.C.. 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	1.142.642
Valore attuale prezzo di riscatto	44.566
Valore attuale debito residuo	1.187.208
Onere finanziario di competenza	48.906
Valore lordo immobilizzazione	5.309.240
Valore Fondo Amm.to	2.387.066
Valore netto immobilizzazione	2.922.174
Ammortamenti di competenza	486.944
Rettifiche e riprese di valore	0
Riepilogo	
Effetto netto sul patrimonio netto	1.734.965
Effetto netto sul risultato d'esercizio	348.106

Operazioni realizzate con parti correlate

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, punto 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	41.946	32.802		426.320		-20.767	17.279	895
COSECA SRL IN LIQUIDAZIONE	1.871	750		746.244			14.805	1.916
LA CASTELNUOVESE SOC.COOP		1.088.969	9.000	5.500			0	89.337
ECOLAT SRL	277.059	465.659	1.014.272	606.326		1.948.842	328.719	1.711.779
CRCM SRL	447.693	565.326	30.600	39.029			848.917	1.778.187
RENET SPA	2.363.546	4.260.879	29.700	31.261			3.132.016	6.859.538
UNIECO SOC. COOPERATIVA			9.000	5.500				
SIENA AMBIENTE SPA	435.187	5.256.195	2.281.244	1.555.979			657.758	17.790.627
COOPLAT SOC. COOPERATIVA	4.530.437	8.835.817	1.169.976	1.278.441	286.023		8.036.208	18.816.410
EKOVISION SRL	3.120	77.551			55.536	27.872	1.770	297.709
T.B. SPA		345.823					21.140	4.855.885
FUTURA SPA	354.564	191.312					177.723	110.640
SEI-ELCE SRL				36.750				

Strumenti finanziari derivati

(Rif.art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del Codice civile)

La Società non ha strumenti finanziari derivati.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Presidente del Consiglio di amministrazione

Simone Viti

Amministratore Delegato

Eros Organni

Nota Integrativa parte finale

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società