

SIENA AMBIENTE S.P.A.**Bilancio di esercizio al 31-12-2022**

Dati anagrafici	
Sede in	53100 SIENA (SI) VIA SIMONE MARTINI, 57
Codice Fiscale	00727560526
Numero Rea	SI 86501
P.I.	00727560526
Capitale Sociale Euro	2.866.575 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no



Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	548	1.104
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	108.586	31.560
6) immobilizzazioni in corso e acconti	42.504	106.917
7) altre	1.084.551	1.207.657
Totale immobilizzazioni immateriali	1.236.189	1.347.238
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	5.297.195	5.601.299
2) impianti e macchinario	21.339.631	17.021.322
3) attrezzature industriali e commerciali	148.233	145.286
4) altri beni	185.710	142.190
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.053.612	2.140.177
Totale immobilizzazioni materiali	28.024.381	25.050.274
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	12.108.305	7.579.806
d-bis) altre imprese	279.923	279.923
Totale partecipazioni	12.388.228	7.859.729
4) strumenti finanziari derivati attivi	1.921.791	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	14.310.019	7.859.729
Totale immobilizzazioni (B)	43.570.589	34.257.241
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	90.995	135.381
Totale rimanenze	90.995	135.381
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.571.748	3.107.090
Totale crediti verso clienti	3.571.748	3.107.090
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.639.257	8.807.620
esigibili oltre l'esercizio successivo	965.707	2.630.120
Totale crediti verso imprese collegate	14.604.964	11.437.740
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.941.358	1.160.572
esigibili oltre l'esercizio successivo	594.553	145.162
Totale crediti tributari	2.535.911	1.305.734
5-ter) imposte anticipate	265.304	400.660
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.344.952	3.010.538
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.064	10.064
Totale crediti verso altri	1.355.016	3.020.602
Totale crediti	22.332.943	19.271.826
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		

4) altre partecipazioni	1.327.238	3.992.983
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.327.238	3.992.983
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	17.909.419	3.397.201
3) danaro e valori in cassa	733	898
Totale disponibilità liquide	17.910.152	3.398.099
Totale attivo circolante (C)	41.661.328	26.798.289
D) Ratei e risconti	2.269.400	2.424.780
Totale attivo	87.501.317	63.480.310
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.866.575	2.866.575
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	2.492.175	2.492.175
III - Riserve di rivalutazione	1.129.388	1.129.388
IV - Riserva legale	573.315	573.315
V - Riserve statutarie	13.385.148	12.291.559
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	1.286.045	1.286.045
Varie altre riserve	-	2
Totale altre riserve	1.286.045	1.286.047
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	1.460.561	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	4.039.401	4.039.401
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	4.273.029	1.093.589
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(207)	(207)
Totale patrimonio netto	31.505.430	25.771.842
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	480.161	-
4) altri	12.860.168	12.256.439
Totale fondi per rischi ed oneri	13.340.329	12.256.439
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	269.214	248.780
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.172.239	2.143.562
esigibili oltre l'esercizio successivo	24.875.865	11.444.673
Totale debiti verso banche	29.048.104	13.588.235
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	29.602	11.282
esigibili oltre l'esercizio successivo	181.421	627.063
Totale acconti	211.023	638.345
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.483.547	5.590.872
Totale debiti verso fornitori	8.483.547	5.590.872
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	235.643	465.230
esigibili oltre l'esercizio successivo	102.843	102.843
Totale debiti verso imprese collegate	338.486	568.073
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	783.958	686.117
Totale debiti tributari	783.958	686.117
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	344.460	380.084

Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	344.460	380.084
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.329.700	2.620.199
Totale altri debiti	1.329.700	2.620.199
Totale debiti	40.539.278	24.071.925
E) Ratei e risconti	1.847.066	1.131.324
Totale passivo	87.501.317	63.480.310

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	25.330.072	22.311.335
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.217.115	2.421.812
altri	3.172.658	3.788.723
Totale altri ricavi e proventi	4.389.773	6.210.535
Totale valore della produzione	29.719.845	28.521.870
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.723.432	1.483.343
7) per servizi	9.897.100	8.830.316
8) per godimento di beni di terzi	1.818.431	1.845.323
9) per il personale		
a) salari e stipendi	4.055.591	4.139.804
b) oneri sociali	1.346.980	1.380.375
c) trattamento di fine rapporto	258.191	257.725
e) altri costi	59.905	91.771
Totale costi per il personale	5.720.667	5.869.675
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	191.309	146.137
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.788.897	2.661.365
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	82.200	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.062.406	2.807.502
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	44.386	(3.068)
12) accantonamenti per rischi	1.177.906	190.375
14) oneri diversi di gestione	1.962.671	2.394.800
Totale costi della produzione	25.406.999	23.418.266
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	4.312.846	5.103.604
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	1.705.240	226.069
Totale proventi da partecipazioni	1.705.240	226.069
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese collegate	47.165	99.915
altri	2.764	2.363
Totale proventi diversi dai precedenti	49.929	102.278
Totale altri proventi finanziari	49.929	102.278
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	800.502	211.052
Totale interessi e altri oneri finanziari	800.502	211.052
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	954.667	117.295
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	137.405	142.728
Totale rivalutazioni	137.405	142.728
19) svalutazioni		

a) di partecipazioni	108.907	2.809.406
Totale svalutazioni	108.907	2.809.406
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	28.498	(2.666.678)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	5.296.011	2.554.221
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	868.694	988.746
imposte differite e anticipate	154.288	471.886
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.022.982	1.460.632
21) Utile (perdita) dell'esercizio	4.273.029	1.093.589

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	4.273.029	1.093.589
Imposte sul reddito	1.022.982	1.460.632
Interessi passivi/(attivi)	750.573	108.774
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(1.753.640)	(142.019)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	4.292.944	2.520.976
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.217.271	199.056
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.980.206	2.807.502
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	108.907	2.809.405
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(156.339)	3.823.309
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	4.150.045	9.639.272
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	8.442.989	12.160.248
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	44.386	(3.068)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(464.658)	(1.376.974)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	2.892.675	207.581
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	155.380	216.648
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	715.742	(192.800)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(4.228.256)	(1.746.556)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(884.731)	(2.895.169)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	7.558.258	9.265.079
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(750.573)	(108.774)
(Imposte sul reddito pagate)	(1.257.444)	(1.230.295)
(Utilizzo dei fondi)	(574.177)	(3.103.323)
Totale altre rettifiche	(2.582.194)	(4.442.392)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	4.976.064	4.822.687
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(5.942.099)	(2.809.562)
Disinvestimenti	227.496	980.551
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(131.983)	(105.083)
Disinvestimenti	51.722	-
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(4.500.000)	(164.043)
Disinvestimenti	-	365.931
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	-	(3.966.038)
Disinvestimenti	4.370.985	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(5.923.879)	(5.698.244)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		

Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	2.028.677	295.468
Accensione finanziamenti	16.858.484	-
(Rimborso finanziamenti)	(3.427.292)	(1.251.167)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	15.459.868	(955.700)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	14.512.053	(1.831.257)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.397.201	5.228.384
Danaro e valori in cassa	898	972
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.398.099	5.229.356
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	17.909.419	3.397.201
Danaro e valori in cassa	733	898
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	17.910.152	3.398.099