

**SOCIETA' ESTENSE SERVIZI AMBIENTALI S.P.A.**

Bilancio consolidato al 31-12-2023

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA COMUNA 5/B 35042 ESTE (PD)
<b>Codice Fiscale</b>	02599280282
<b>Numero Rea</b>	PD 254345
<b>P.I.</b>	02599280282
<b>Capitale Sociale Euro</b>	40.000.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' PER AZIONI
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	382109
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale consolidato

	31-12-2023	31-12-2022
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	215.178	237.443
5) avviamento	1.178.295	1.932.917
6) immobilizzazioni in corso e acconti	102.700	-
7) altre	1.622.664	2.055.214
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>3.118.837</b>	<b>4.225.574</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	59.800.037	55.529.862
2) impianti e macchinario	55.119.764	56.956.739
3) attrezzature industriali e commerciali	8.274.749	7.463.882
4) altri beni	15.703.489	15.430.413
5) immobilizzazioni in corso e acconti	6.319.937	7.936.254
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>145.217.976</b>	<b>143.317.150</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	3.304.475	3.304.475
d-bis) altre imprese	2.864.306	2.665.580
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>6.168.781</b>	<b>5.970.055</b>
2) crediti		
b) verso imprese collegate		
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.152.000	1.152.000
<b>Totale crediti verso imprese collegate</b>	<b>1.152.000</b>	<b>1.152.000</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>1.152.000</b>	<b>1.152.000</b>
4) strumenti finanziari derivati attivi	413.065	712.707
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>7.733.846</b>	<b>7.834.762</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>156.070.659</b>	<b>155.377.486</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	2.680.855	1.806.734
5) acconti	17.742	70.495
<b>Totale rimanenze</b>	<b>2.698.597</b>	<b>1.877.229</b>
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	46.745.955	40.262.968
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>46.745.955</b>	<b>40.262.968</b>
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	115.873	81.201
<b>Totale crediti verso imprese collegate</b>	<b>115.873</b>	<b>81.201</b>
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.766	8.093
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>4.766</b>	<b>8.093</b>
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.986.819	4.468.556
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.088.083	2.136.468

Totale crediti tributari	7.074.902	6.605.024
5-ter) imposte anticipate	11.928.919	10.984.126
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.468.095	1.040.507
esigibili oltre l'esercizio successivo	101.136	159.954
Totale crediti verso altri	1.569.231	1.200.461
Totale crediti	67.439.646	59.141.873
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	13.854.202	17.431.954
3) danaro e valori in cassa	920	2.193
Totale disponibilità liquide	13.855.122	17.434.147
Totale attivo circolante (C)	83.993.365	78.453.249
D) Ratei e risconti	3.652.756	4.064.126
Totale attivo	243.716.780	237.894.861
Passivo		
A) Patrimonio netto di gruppo		
I - Capitale	40.000.000	40.000.000
III - Riserve di rivalutazione	8.463.970	8.463.970
IV - Riserva legale	6.389.253	5.824.561
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	29.066.723	22.921.727
Riserva di consolidamento	9.149.223	9.149.223
Totale altre riserve	38.215.946	32.070.950
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	313.931	541.656
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	8.368.874	10.069.116
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.541.462	9.593.602
Totale patrimonio netto di gruppo	104.293.436	106.563.855
Patrimonio netto di terzi		
Capitale e riserve di terzi	350	350
Totale patrimonio netto di terzi	350	350
Totale patrimonio netto consolidato	104.293.786	106.564.205
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	4.561.643	5.525.389
4) altri	9.553.815	10.650.238
Totale fondi per rischi ed oneri	14.115.458	16.175.627
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	500.114	472.920
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	26.896.816	20.225.608
esigibili oltre l'esercizio successivo	28.575.815	23.076.212
Totale debiti verso banche	55.472.631	43.301.820
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.759.757	7.266.915
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.252.190	7.303.155
Totale debiti verso altri finanziatori	16.011.947	14.570.070
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.400	22
Totale acconti	8.400	22
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	33.862.655	35.895.037
esigibili oltre l'esercizio successivo	880.255	1.760.507

Totale debiti verso fornitori	34.742.910	37.655.544
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	270.429	43.525
Totale debiti verso imprese collegate	270.429	43.525
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.330.878	4.118.542
Totale debiti verso controllanti	6.330.878	4.118.542
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.142.698	833.827
Totale debiti tributari	1.142.698	833.827
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.549.338	1.408.559
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.549.338	1.408.559
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.516.372	9.379.657
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.750	3.750
Totale altri debiti	5.520.122	9.383.407
Totale debiti	121.049.353	111.315.316
E) Ratei e risconti	3.758.069	3.366.793
Totale passivo	243.716.780	237.894.861

## Conto economico consolidato

	31-12-2023	31-12-2022
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	117.070.718	128.090.372
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	22.049.471	17.827.091
altri	5.775.438	2.741.339
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>27.824.909</b>	<b>20.568.430</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>144.895.627</b>	<b>148.658.802</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	37.249.579	32.121.942
7) per servizi	46.110.843	45.611.730
8) per godimento di beni di terzi	1.545.484	1.213.866
9) per il personale		
a) salari e stipendi	19.926.077	18.539.352
b) oneri sociali	4.826.512	4.476.285
c) trattamento di fine rapporto	991.581	970.079
e) altri costi	404.122	364.928
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>26.148.292</b>	<b>24.350.644</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.451.567	1.440.067
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	25.197.271	25.598.984
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.976.847	2.349.242
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>28.625.685</b>	<b>29.388.293</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(874.121)	(748.928)
12) accantonamenti per rischi	-	711.616
13) altri accantonamenti	-	642.128
14) oneri diversi di gestione	2.915.777	3.943.036
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>141.721.539</b>	<b>137.234.327</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>3.174.088</b>	<b>11.424.475</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
15) proventi da partecipazioni		
altri	206.754	84.745
<b>Totale proventi da partecipazioni</b>	<b>206.754</b>	<b>84.745</b>
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese collegate	34.560	14.400
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	48.017	13.725
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>82.577</b>	<b>28.125</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.497.575	1.370.394
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>2.497.575</b>	<b>1.370.394</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(2.208.244)</b>	<b>(1.257.524)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>965.844</b>	<b>10.166.951</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	261.007	966.386
imposte relative a esercizi precedenti	-	10.105

imposte differite e anticipate	(1.836.625)	(403.142)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(1.575.618)	573.349
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	2.541.462	9.593.602
Risultato di pertinenza del gruppo	2.541.462	9.593.602

## Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	31-12-2023	31-12-2022
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.541.462	9.593.602
Imposte sul reddito	(1.575.618)	573.349
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(1.779.302)	(347.471)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	(638.944)	5.245.405
Ammortamenti delle immobilizzazioni	26.648.838	27.039.052
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(821.368)	(612.071)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(8.491.179)	5.575.092
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(2.685.731)	6.474.866
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	696.502	(2.210.002)
Altre rettifiche		
(Imposte sul reddito pagate)	1.575.618	(573.349)
Altri incassi/(pagamenti)	(100.971)	(833.146)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	15.369.307	49.925.327
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(27.838.999)	(22.909.416)
Disinvestimenti	2.520.204	443.796
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(344.830)	(481.474)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(198.726)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(25.862.351)	(22.947.094)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	4.212.564	(4.855.070)
Accensione finanziamenti	29.505.307	15.261.969
(Rimborso finanziamenti)	(20.105.182)	(23.794.720)
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(6.698.670)	(2.983.220)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	6.914.019	(16.371.041)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(3.579.025)	10.607.192
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	17.431.954	6.825.417
Danaro e valori in cassa	2.193	1.538
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	13.854.202	17.431.954
Danaro e valori in cassa	920	2.193
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	13.855.122	17.434.147