

MONTECATINI PARCH. E SERVIZI SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	VIA E. TOTI 10/14 - 51016 MONTECATINI TERME (PT)
Codice Fiscale	01472990470
Numero Rea	PT 000000152684
P.I.	01472990470
Capitale Sociale Euro	1.578.966 i.v.
Forma giuridica	Societa' per Azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	522150
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MONTECATINI TERME
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	340
Totale immobilizzazioni immateriali	0	340
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	2.430.854	2.466.035
2) impianti e macchinario	9.938	12.684
4) altri beni	363	1.113
Totale immobilizzazioni materiali	2.441.155	2.479.832
Totale immobilizzazioni (B)	2.441.155	2.480.172
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.602	20.451
Totale crediti verso clienti	12.602	20.451
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	63.918	170.170
Totale crediti verso controllanti	63.918	170.170
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.225	31.324
Totale crediti tributari	13.225	31.324
5-ter) imposte anticipate		
	6.798	6.875
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	482	1.055
esigibili oltre l'esercizio successivo	328	326
Totale crediti verso altri	810	1.381
Totale crediti	97.353	230.201
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	829.940	456.785
3) danaro e valori in cassa	33.109	36.998
Totale disponibilità liquide	863.049	493.783
Totale attivo circolante (C)	960.402	723.984
D) Ratei e risconti		
	11.822	11.412
Totale attivo	3.413.379	3.215.568
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
IV - Riserva legale	95.178	83.691
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	839.634	621.375
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	264.147	229.746
Totale patrimonio netto	2.777.925	2.513.778
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	126.808	123.808
Totale fondi per rischi ed oneri	126.808	123.808
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
	190.091	211.055

D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	45.840	77.408
Totale debiti verso fornitori	45.840	77.408
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	98.709	100.745
Totale debiti verso controllanti	98.709	100.745
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	44.340	35.776
Totale debiti tributari	44.340	35.776
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	29.945	40.775
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	29.945	40.775
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	79.277	93.903
Totale altri debiti	79.277	93.903
Totale debiti	298.111	348.607
E) Ratei e risconti	20.444	18.320
Totale passivo	3.413.379	3.215.568

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.521.893	1.640.661
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	12.300	8.760
altri	14.962	209.479
Totale altri ricavi e proventi	27.262	218.239
Totale valore della produzione	1.549.155	1.858.900
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	17.212	35.079
7) per servizi	91.083	292.181
8) per godimento di beni di terzi	387.620	397.702
9) per il personale		
a) salari e stipendi	368.118	439.505
b) oneri sociali	113.106	137.508
c) trattamento di fine rapporto	28.822	31.549
e) altri costi	4.500	4.892
Totale costi per il personale	514.546	613.454
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	340	5.645
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	38.676	40.468
Totale ammortamenti e svalutazioni	39.016	46.113
12) accantonamenti per rischi	3.000	25.000
14) oneri diversi di gestione	98.124	102.970
Totale costi della produzione	1.150.601	1.512.499
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	398.554	346.401
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	29
Totale proventi diversi dai precedenti	0	29
Totale altri proventi finanziari	0	29
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.773	3.328
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.773	3.328
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.773)	(3.299)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	395.781	343.102
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	131.557	117.845
imposte relative a esercizi precedenti	875	0
imposte differite e anticipate	(798)	(4.489)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	131.634	113.356
21) Utile (perdita) dell'esercizio	264.147	229.746

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	264.147	229.746
Imposte sul reddito	131.634	113.356
Interessi passivi/(attivi)	2.773	3.299
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	398.554	346.401
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	31.822	56.549
Ammortamenti delle immobilizzazioni	39.016	46.113
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	70.838	102.662
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	469.392	449.063
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	7.849	34.929
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(31.568)	26.501
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(410)	1.641
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	2.124	1.565
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	106.073	(16.431)
Totale variazioni del capitale circolante netto	84.068	48.205
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	553.460	497.268
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(2.773)	(3.299)
(Imposte sul reddito pagate)	(131.634)	(113.356)
Altri incassi/(pagamenti)	(49.786)	(12.995)
Totale altre rettifiche	(184.193)	(129.650)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	369.267	367.618
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-	(1)
Disinvestimenti	1	-
Immobilizzazioni immateriali		
Disinvestimenti	-	2.188
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(2)	-
Disinvestimenti	-	47
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1)	2.234
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	(107.201)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-	(107.201)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	369.266	262.651
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	456.785	140.126
Danaro e valori in cassa	36.998	91.006
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	493.783	231.132
Disponibilità liquide a fine esercizio		

Depositi bancari e postali	829.940	456.785
Danaro e valori in cassa	33.109	36.998
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	863.049	493.783

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

MONTECATINI PARCHEGGI E SERVIZI SPA

Codice fiscale 01472990470 - Partita iva 01472990470

VIA E. TOTI 10/14 - 51016 MONTECATINI TERME PT

Numero R.E.A. 152684

Registro Imprese di PISTOIA n. 01472990470

Capitale Sociale € 1.578.966,00 i.v.

**Società soggetta a direzione e coordinamento da parte del Comune di Montecatini Terme
(C.F. 00181660473) ex art. 2497 bis C.C.**

Nota integrativa ordinaria ex Art. 2427 C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2016

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

Premessa

Signori Soci,

Vi presentiamo il Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2016, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota Integrativa, redatto in conformità al Decreto Legislativo 17 gennaio 2003 n. 6, recante "Riforma organica della disciplina delle società di capitali e società cooperative, in attuazione delle Legge 3 ottobre 2001, n. 366", come modificato dal Decreto Legislativo 6 febbraio 2004, n. 37 e al Decreto Legislativo 18 agosto 2015 n. 139 "Attuazione della direttiva 2013/34/UE relativa ai bilanci d'esercizio, ai bilanci consolidati e alle relative relazioni di talune tipologie di imprese, recante modifica della direttiva 2003/43/CE e abrogazione delle direttive 78/660/CEE e 83/349/CEE, per la parte relativa alla disciplina del bilancio di esercizio e di quello consolidato per le società di capitali e gli altri soggetti individuati dalla legge".

L'esercizio si chiude evidenziando un'utile pari ad € 264.146,71.

La struttura dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è quella stabilita rispettivamente dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter. Relativamente al Conto Economico, Vi evidenziamo che la classificazione delle voci rispetta quanto statuito dal nuovo principio contabile n. 12, revisionato, nel corso del 2016, con il recepimento delle novità introdotte dal D. Lgs 139/2015.

La presente Nota Integrativa, redatta nel rispetto dell'art. 2427, cod. civ., costituisce parte integrante ed inscindibile del Bilancio di esercizio.

Il bilancio chiuso al 31.12.2016 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs 17.1.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali e, ove mancanti, con quelli dell'International Accounting Standard Board (IASB). La

valutazione delle voci è stata quindi effettuata secondo prudenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della cosiddetta funzione economica degli elementi attivi e passivi (meglio noto come principio della "prevalenza della sostanza sulla forma") e ciò anche al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio (true and fair view).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis, comma 1, punto 1-bis, del codice civile, la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.
- gli oneri sono stati considerati secondo il principio di competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge, ai sensi dell'art. 2423, comma 4;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- non sono presenti elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

Per ciò che concerne l'informativa riguardante l'attività aziendale e l'andamento della gestione, la sua prevedibile evoluzione, nonché una coerente descrizione dei principali rischi ed incertezze cui la società è esposta e i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, si rimanda a quanto descritto nella Relazione sulla Gestione in cui tali notizie sono illustrate.

Direzione e coordinamento della società

La società è controllata dal Comune di Montecatini Terme che detiene il 100,00% del capitale sociale. Di seguito viene presentato il prospetto riepilogativo del Conto del Patrimonio al 31 dicembre 2015 (non essendo disponibile quello al 31 dicembre 2016) dell'Ente Controllante che svolge attività di direzione e coordinamento secondo quanto richiesto dall'articolo 2.497 bis del Codice Civile:

CONTO DEL PATRIMONIO	31/12/15
ATTIVO:	
b) immobilizzazioni	117.447.477
c) Attivo circolante	7.924.708
d) Ratei e risconti attivi	56.407
Totale attivo	125.428.593
PASSIVO:	
A) Patrimonio netto:	91.423.630
B) Conferimenti	13.882.630
C) Debiti	20.096.119
D) Ratei e risconti passivi	26.213
Totale Passivo e netto	125.428.593
CONTO ECONOMICO	
A) Proventi della gestione	27.693.906
B) Costi della gestione	-23.211.293

C) Proventi e oneri da aziende speciali e partecipate	18.657
D) Proventi ed oneri finanziari	-823.671
E) Proventi e oneri straordinari (+/-)	-2.924.554
UTILE D'ESERCIZIO	753.046

CRITERI DI VALUTAZIONE (art. 2427 p.1)

I criteri di valutazione sono stati determinati nell'osservanza delle disposizioni del Codice Civile e non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione dei bilanci precedenti. Detti criteri di valutazione sono stati interpretati ed integrati dai principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e dai documenti emessi dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC). Detti principi sono stati aggiornati, nel corso del 2016, a seguito dell'entrata in vigore del D.Lgs 139/2015. La valutazione delle singole poste è stata fatta secondo prudenza e competenza, nella prospettiva di continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

Ai sensi dell'articolo 2427, comma 1, del codice civile si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto ovvero al valore di conferimento comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e al netto di ammortamenti imputati applicando il metodo diretto.

Le immobilizzazioni immateriali comprendono:

- i costi sostenuti per l'acquisto del software applicativo (in licenza d'uso a tempo indeterminato), ammortizzati in base al periodo di durata della licenza e, comunque, non superiore a 5 anni.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto ovvero al valore di conferimento ex art. 2.343 c. c., comprensivo degli oneri accessori, ed esposte al netto dei fondi ammortamento.

In base ad una puntuale applicazione del principio contabile Oic 16 e a seguito della revisione di stima dell'immobile effettuata in base a perizia giurata da parte di un tecnico indipendente, si è provveduto già dal 2008 a separare il valore dei fabbricati dalla quota parte di valore riferita alle aree sottostanti e pertinenziali. Il valore così identificato relativo alle aree pertinenziali non è più oggetto di ammortamento e il relativo fondo ammortamento, come indicato dal principio contabile OIC 16, è stato riqualificato in fondo di ripristino/bonifica del sito.

Il valore delle immobilizzazioni materiali è ridotto, di norma, in ogni esercizio dagli ammortamenti effettuati a quote costanti in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. Gli ammortamenti del periodo e quelli precedenti sono stati determinati sulla base delle aliquote fiscali ordinarie di seguito indicate ritenute rappresentative della vita utile dei relativi cespiti:

Fabbricati	3,00%
Costruzioni leggere	10,00%
Impianti e macchinari	12,00%
Attrezzature	25,00%
Mobili e arredi	12,00%
Computers e stampanti	12,00%
Automezzi	25,00%

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Al 31.12.2016 non sono presenti immobilizzazioni finanziarie.

CREDITI

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art. 2426 comma 2 c.c., tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile.

Per i crediti per i quali sia stata verificata l'irrelevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il presumibile valore di realizzo. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di crediti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

Peraltro si specifica che, in base alle disposizioni dell'articolo 12 comma 2 del D.Lgs 139/2015, la società ha applicato il criterio del costo ammortizzato esclusivamente ai crediti iscritti nell'attivo circolante sorti nel presente esercizio.

RATEI E RISCONTI

I ratei attivi e passivi sono iscritti in base alla competenza temporale e si riferiscono a ricavi e costi di competenza del periodo con manifestazione numeraria nel periodo successivo. I risconti attivi e passivi sono relativi a costi e a ricavi manifestatisi nel periodo ma di competenza di periodi futuri.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono iscritte in bilancio secondo il loro valore nominale.

FONDO PER RISCHI ED ONERI

Il fondo in questione pari ad € 126.808,56 si riferisce per € 98.808,56 alla riqualificazione del fondo ammortamento del terreno (scorporato dal valore del fabbricato), così come disposto dal nuovo OIC 16, in un apposito fondo di ripristino/bonifica del sito.

L'importo corrisponde al valore del precedente fondo ammortamento del terreno che la società ha ritenuto di mantenere in bilancio quale fondo di ripristino per i prevedibili lavori futuri che dovranno essere sostenuti con riferimento all'"Area ex Lazzi" di proprietà sociale. Si rileva in ogni caso come l'effetto complessivo sull'utile di esercizio e sul patrimonio netto è nullo.

Il fondo in oggetto comprende inoltre un accantonamento rilevato prudenzialmente inerente alcune pretese di un dipendente.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del periodo, al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

DEBITI

I debiti sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art. 2426 comma 2, C.C. tenendo conto del fattore temporale, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile. Per i debiti per i quali sia stata verificata l'irrelevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il valore nominale. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di debiti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di

attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

Peraltro, si specifica che, in base alle disposizioni dell'articolo 12, comma 2, del D.Lgs 139/2015, la società ha applicato il criterio del costo ammortizzato esclusivamente ai debiti iscritti in bilancio nel presente esercizio.

COMPONENTI NEGATIVI E POSITIVI DI REDDITO

Sono rilevati in bilancio secondo il principio di competenza economica.

Nota integrativa, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	9.403	9.403
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.063	9.063
Valore di bilancio	340	340
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	340	340
Totale variazioni	(340)	(340)
Valore di fine esercizio		
Costo	9.403	9.403
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.403	9.403
Valore di bilancio	0	0

La posta Concessioni, licenze, marchi e diritti simili comprende il software che si riferisce a programmi contabili e gestionali acquistati in licenza d'uso che hanno subito una diminuzione a seguito della quota di ammortamento di € 340. Nell'esercizio 2016 il piano di ammortamento è stato completato. Pertanto, alla fine dell'esercizio il valore di tale immobilizzazione è pari a zero.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.817.026	39.848	54.892	2.911.766
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	350.991	27.164	53.779	431.934
Valore di bilancio	2.466.035	12.684	1.113	2.479.832
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	35.180	2.745	750	38.675
Totale variazioni	(35.180)	(2.745)	(750)	(38.675)
Valore di fine esercizio				
Costo	2.817.026	39.848	54.892	2.911.766

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	386.172	29.910	54.529	470.611
Valore di bilancio	2.430.854	9.938	363	2.441.155

Le componenti delle immobilizzazioni materiali sono le seguenti:

Terreni e fabbricati

Valore al 31/12/16: 2.430.854

Valore al 31/12/15: 2.466.035

Questa posta è costituita dalle seguenti voci:

	costi storici o di conferimento	fondi ammortamento	valori residui al 31/12/16
Fabbricati ex Lazzi	1.162.445	-383.409	779.036
Area ex Lazzi	1.651.511	0	1.651.511
Costruzioni leggere	3.070	-2.763	307
Totale	2.817.026	-386.172	2.430.854

L'immobile "Lazzi" è stato conferito dal socio Comune di Montecatini Terme in esecuzione dell'aumento di capitale sociale deliberato il 20/02/04.

Impianti e macchinario

Valore al 31/12/16: 9.938

Valore al 31/12/15: 12.684

Questa posta rileva la seguente composizione, al netto dei fondi di ammortamento:

	31/12/15	31/12/16
Impianti specifici climatizzazione	1.099	750
Impianti specifici elettrici	0	0
Impianto specifico allarme	0	0
Impianti generici elettrici	0	0
Altri impianti generici	0	0
Impianto videosorveglianza	11.585	9.188
Totale	12.684	9.938

La variazione rilevata nel periodo è dovuta a diminuzioni per ammortamenti.

Attrezzature industriali e commerciali

Valore al 31/12/16: 0

Valore al 31/12/15: 0

Altri beni

Valore al 31/12/16: 363

Valore al 31/12/15: 1.113

Questa posta rileva la seguente composizione, al netto dei fondi di ammortamento:

	31/12/15	31/12/16
Macchine elettriche ed elettroniche	0	0
Mobili e arredi	0	0
Computers e stampanti	713	363
Automezzi	400	0
Totale	1.113	363

Misura e motivazioni delle riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni materiali e immateriali (art. 2427 p. 3bis)

Nel corso del 2016 non è stata effettuata alcuna svalutazione né volontaria né di legge.

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere operazioni di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Al 31.12.2016 la società non ha immobilizzazioni finanziarie.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Non sono presenti partecipazioni che per la loro entità o rilevanza possano essere definite possedute nei confronti di imprese controllate.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Non sono presenti partecipazioni che per loro entità o rilevanza possano essere definite possedute nei confronti di imprese collegate.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Non sono presenti crediti immobilizzati.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sono presenti crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza 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	20.451	(7.849)	12.602	12.602	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	170.170	(106.252)	63.918	63.918	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	31.324	(18.099)	13.225	13.225	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	6.875	(77)	6.798		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.381	(571)	810	482	328
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	230.201	(132.848)	97.353	90.227	328

Più in particolare, i crediti dell'attivo circolante sono i seguenti:

Crediti verso clienti

Valore al 31/12/16: 12.602
 Valore al 31/12/15: 20.451

Crediti verso imprese controllanti

Valore al 31/12/16:	63.918
Valore al 31/12/15:	170.170

Si tratta di crediti verso il Comune di Montecatini Terme conseguenti all'attività svolta dagli ausiliari del traffico e all'attività di servizi svolta dalla società per conto del Comune di Montecatini Terme. Questi crediti sono stati considerati esigibili a breve in quanto si ritiene che il Comune di Montecatini Terme possa provvedere entro l'esercizio successivo a saldare l'ammontare complessivo dei crediti esposti in bilancio. La particolare natura dell'Ente Controllante e l'esistenza di posizioni reciproche di debito e credito ha indotto l'organo amministrativo a ritenere di non dover accantonare alcuna somma al fondo svalutazione crediti.

Crediti tributari

Valore al 31/12/16:	13.225
Valore al 31/12/15:	31.324

Si tratta di crediti verso l'Erario che presenta il seguente dettaglio:

	31/12/15	31/12/16
Credito Irap	10.467	0
Erario c/ritenute fiscali su Interessi di c/c	123	0
Crediti tributari per rimborso Irap	13.225	13.225
Erario c/lva	7.509	0
Totale	31.324	13.225

Crediti per imposte anticipate

Valore al 31/12/16:	6.798
Valore al 31/12/15:	6.875

Si tratta di crediti per imposte anticipate calcolate sull'accantonamento prudenziale relativo ad alcune pretese di un dipendente che presumibilmente verrà chiusa nel corso del 2017, e sulla tassa Padule di Fucecchio che verrà pagata nel corso del 2017 (fiscalmente deducibile secondo il principio di cassa).

	31/12/15	31/12/16
Crediti tributari per imposte anticipate	6.875	6.798
Totale	6.875	6.798

Crediti verso altri

Valore al 31/12/16:	810
Valore al 31/12/15:	1.381

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/15	31/12/16
esigibili entro l'esercizio		
Credito Inail	417	0
Hoppers parcheggio automatico	710	482
Conto transitorio bus turistici	-72	0
esigibili oltre l'esercizio		
Depositi cauzionali	326	328
TOTALE	1.381	810

Si tratta di depositi cauzionali attivi costituiti nell'ambito di contratti di somministrazione.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione per area geografica dei crediti iscritti nell'attivo circolante non viene riportata in quanto priva di significatività.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	456.785	373.155	829.940
Denaro e altri valori in cassa	36.998	(3.889)	33.109
Totale disponibilità liquide	493.783	369.266	863.049

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	781	(30)	751
Risconti attivi	10.631	440	11.071
Totale ratei e risconti attivi	11.412	410	11.822

Il dettaglio di questa posta è il seguente:

	31/12/15	31/12/16
Ratei attivi		
Interessi attivi di conti correnti bancari e postali	21	0
Proventi vari	760	751
Totale	781	751
Risconti attivi		
Assicurazioni	10.071	8.771
Canoni di assistenza	284	274
Canoni apparecchi	0	1885
Altri costi anticipati	276	141
Totale	10.631	11.071
TOTALE	11.412	11.822

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli oneri finanziari sono stati interamente spesati nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, comma 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	1.578.966	-	-		1.578.966
Riserva legale	83.691	11.487	-		95.178
Utili (perdite) portati a nuovo	621.375	218.259	-		839.634
Utile (perdita) dell'esercizio	229.746	-	229.746	264.147	264.147
Totale patrimonio netto	2.513.778	229.746	229.746	264.147	2.777.925

Come richiesto dall'art. 2427 p. 17 -18-19- 19bis si indica quanto segue:

- la società ha inizialmente emesso esclusivamente n. 2.778.966 azioni ordinarie del valore nominale di € 1 ciascuna per complessive € 2.778.966,00. Con delibera assembleare del 15.05.2013 ha deliberato una riduzione del capitale sociale, pari ad € 1.200.000,00, con relativo annullamento delle azioni per il corrispondente valore. Pertanto, ad oggi il capitale sociale è rappresentato da n. 1.578.966 azioni ordinarie del valore di € 1 ciascuna, per complessivi € 1.578.966,00.
- la società non ha emesso azioni di speciali categorie, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili e altri strumenti finanziari.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	1.578.966	Capitale Sociale		-
Riserva legale	95.178	Riserva di Utili	A,B,	95.178
Utili portati a nuovo	839.634	Riserva di Utili	A,B,C	839.634
Totale	2.513.778			934.812
Quota non distribuibile				95.178
Residua quota distribuibile				839.634

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	123.808	123.808
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	3.000	3.000

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Totale variazioni	3.000	3.000
Valore di fine esercizio	126.808	126.808

La posta in questione è relativa, per € 98.808,56, come sopraddetto, al fondo di ripristino/bonifica relativo all'"Area ex Lazzi" di proprietà sociale e per € 28.000,00 ad un accantonamento prudenziale relativo ad alcune pretese di un dipendente. Quest'ultimo fondo aperto nel corso del 2015 per € 25.000,00 è stato aumentato, nel corso del 2016, ad € 28.000,00 sulla base di trattative di chiusura che la società sta portando avanti con il dipendente.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	211.055
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	28.822
Utilizzo nell'esercizio	49.786
Totale variazioni	(20.964)
Valore di fine esercizio	190.091

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	77.408	(31.568)	45.840	45.840
Debiti verso controllanti	100.745	(2.036)	98.709	98.709
Debiti tributari	35.776	8.564	44.340	44.340
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	40.775	(10.830)	29.945	29.945
Altri debiti	93.903	(14.626)	79.277	79.277
Totale debiti	348.607	(50.496)	298.111	298.111

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica dei debiti perché non rilevante.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

La società non ha debiti assistiti da garanzie reali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Non sussistono finanziamenti dei soci.

Le componenti dei debiti sono le seguenti:

Debiti verso fornitori

Valore al 31/12/16:	45.840
Valore al 31/12/15:	77.408

Si tratta di passività di natura commerciale esigibili entro l'esercizio successivo comprendenti le integrazioni relative a consegne di beni o prestazioni di servizi ultimati al 31/12/16.

Debiti verso imprese controllanti

Valore al 31/12/16:	98.709
Valore al 31/12/15:	100.745

Si tratta di debiti nei confronti del Comune di Montecatini Terme che presentano il seguente dettaglio:

	31/12/15	31/12/16
Esigibili entro l'esercizio		
Canone di concessione parcheggi	89.474	89.205
Debito v/Comune M.T. per servizio bus turistici	11.271	9.504
Totale	100.745	98.709

Debiti tributari

Valore al 31/12/16:	44.340
Valore al 31/12/15:	35.776

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/15	31/12/16
Esigibili entro l'esercizio		
Debito Ires	15.148	9.198
Debito Irap	0	4.517
Erario c/ritenute redd. Lavoro autonomo	358	358
Erario c/ritenute redd. Lavoro dipendente	19.315	25.423
Erario c/lva	0	3.466
Altri debiti	955	1.378
Totale	35.776	44.340

Debiti verso istituti previdenziali e assistenziali

Valore al 31/12/16:	29.945
Valore al 31/12/15:	40.775

La voce rappresenta il debito verso enti di previdenza e di assistenza relativo ai costi per oneri sociali e premi assicurativi di competenza del periodo in esame.

Altri debiti

Valore al 31/12/16:	79.277
Valore al 31/12/15:	93.903

Il dettaglio viene esposto nel seguente prospetto:

	31/12/15	31/12/16
Debiti verso dipendenti	75.075	62.378

Debiti verso collegio sindacale	14.069	11.880
Debiti diversi	4.759	5.019
Totale	93.903	79.277

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	61	1.618	1.679
Risconti passivi	18.259	506	18.765
Totale ratei e risconti passivi	18.320	2.124	20.444

La composizione dei ratei e risconti passivi è la seguente:

	31/12/15	31/12/16
Ratei passivi		
Interessi passivi su c/c	50	100
Energia elettrica	0	1.274
Spese telefoniche	0	107
Noleggio macchinari	11	198
Totale	61	1.679
Risconti passivi		
Ricavi per permessi parcheggi	18.259	18.765
Totale	18.259	18.765
TOTALE	18.320	20.444

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Parcheggi	1.002.030
Biglietti giornalieri	180.832
Attività ausiliari del traffico	98.035
Rilascio permessi sosta	55.384
Occupazione aree sosta	23.844
Servizi c/Comune Montecatini T.	18.228
Servizi bus turistici	30.748
Parcheggi automatici	112.792
Totale	1.521.893

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	1.521.893
Totale	1.521.893

Altri ricavi e proventi

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/15	31/12/16	Differenza
Contributi in c/esercizio	8.760	12.300	3.540
Proventi vari	2.783	2.051	-732
Rimb. spese servizi c/Comune	197.008	11.844	-185.164
Altri proventi	30	27	-3
Sopravvenienze attive	9.658	1.040	-8.618
Totale	218.239	27.262	-190.977

Nella voce Altri ricavi e proventi (voce A5) sono state riclassificate, anche in riferimento al precedente esercizio, le sopravvenienze attive, stante l'eliminazione dell'Area Straordinaria nei bilanci al 31.12.2016.

Costi della produzione

Per maggiori informazioni anche se non richiesto dalla normativa si riporta il dettaglio dei seguenti costi:

Costi per materie

Valore al 31/12/16:	17.212
Valore al 31/12/15:	35.079

In questa voce rientrano principalmente i costi sostenuti per l'acquisto di materiali impiegati nelle manutenzioni, di cancelleria e stampati e carburanti auto.

Costi per servizi

Valore al 31/12/16: 91.083

Valore al 31/12/15: 292.181

Le principali poste di questa voce sono le seguenti:

	31/12/15	31/12/16	Differenza
Premi assicurativi diversi	9.927	9.350	-577
Spese per prestazioni professionali	14.130	15.663	1.533
Compensi ai sindaci	11.232	11.232	0
Anticipo spese servizi c/Comune	197.008	15.508	-181.500
Altri costi per servizi	49.477	29.123	-20.354
Compenso amministratore	8.640	8.640	0
Contributi compenso amministratore	1.767	1.567	-200
Totale	292.181	91.083	-201.098

In questa posta sono compresi i compensi spettanti ai membri del collegio sindacale ammontanti a circa 11.232 euro e il compenso spettante all'Amministratore Unico di € 8.640,00 (art. 2427 p. 16).

Costi per godimento beni di terzi

Valore al 31/12/16: 387.620

Valore al 31/12/15: 397.702

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/15	31/12/16	Differenza
Canone di concessione parcheggi	268.420	267.615	-805
Spese gestione parcometri	121.366	115.381	-5.985
Spese di noleggi vari	7.916	4.624	-3.292
Totale	397.702	387.620	-10.082

Costi per il personale

Valore al 31/12/16: 514.546

Valore al 31/12/15: 613.454

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/15	31/12/16	Differenza
Salari e stipendi	439.505	368.118	-71.387
Oneri sociali	137.508	113.106	-24.402
Trattamento di fine rapporto	31.549	28.822	-2.727
Altri costi	4.892	4.500	-392
Totale	613.454	514.546	-98.908

Stante l'eliminazione dell'Area Straordinaria nei bilanci al 31.12.2016, le voci salari e stipendi e Oneri Sociali, sono state indicate al netto delle sopravvenienze attive relative allo storno delle ferie e permessi usufruiti dai dipendenti nel corso dell'esercizio ma di competenza di esercizi passati. Al fine di una corretta comparazione, come richiesto dalla legge, si è provveduto a riclassificare le suddette voci anche per il bilancio 2015. Nel dettaglio le sopravvenienze 2016 relative a salari e stipendi sono pari a € 20.671,89 e ad oneri sociali sono pari a € 6.689,99. Mentre le sopravvenienze attive 2015 relative a salari e stipendi ammontano a € 17.522,76 e ad oneri sociali ammontano a € 4.967,26.

Ammortamenti immobilizzazioni immateriali

Valore al 31/12/16: 340

Valore al 31/12/15: 5.645

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/15	31/12/16	Differenza
Software	340	340	0
Spese pluriennali diverse	5.305	0	-5.305
Totale	5.645	340	-5.305

Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali

Valore al 31/12/16:	38.676
Valore al 31/12/15:	40.468

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/15	31/12/16	Differenza
Fabbricati	34.873	34.873	0
Costruzioni leggere	307	307	0
Impianti e macchinario	3.060	2.745	-315
Attrezzature	250	0	-.250
Altri beni	1.978	750	-1.228
Totale	40.468	38.676	-1.793

Oneri diversi di gestione

Valore al 31/12/16:	98.124
Valore al 31/12/15:	102.970

Questa posta è costituita principalmente da imposte e tasse.

Nella voce Oneri Diversi di Gestione (voce B14) sono state riclassificate, anche in riferimento al precedente esercizio, le sopravvenienze attive, stante l'eliminazione dell'area straordinaria nei bilanci al 31.12.2016. Per l'esercizio 2016 le sopravvenienze riclassificate in questa voce ammontano ad € 1.554, per l'esercizio 2015 ammontano ad € 2.842.

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

Non vi sono proventi da partecipazioni

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	2.773
Totale	2.773

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali. Le imposte relative ad esercizi precedenti sono relative all'adeguamento del fondo "crediti per imposte anticipate" dovuto alla variazione dell'aliquota Ires. Inoltre, sono state calcolate imposte anticipate riguardanti componenti di reddito negativi soggetti a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Di seguito il prospetto delle imposte anticipate:

	IRES
A) Differenze Temporanee	
Totale differenze temporanee imponibili	3.326
Differenze temporanee nette	3.326
B) Effetti Fiscali	
Fondo imposte anticipate a inizio esercizio	6.875
Imposte anticipate dell'esercizio	798
- Adeguamento fondo	-875
Fondo imposte anticipate a fine esercizio	6.798

Le imposte anticipate, pari ad € 798,00 sono state calcolate, per € 720,00 sull'incremento dell'accantonamento al fondo rischi rilevato prudenzialmente e relativo ad alcune pretese di un dipendente, e per € 78,00 sulla tassa Padule di Fucecchio di competenza dell'esercizio, ma pagata nel corso del 2017.

Nota integrativa, rendiconto finanziario

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione del Principio Contabile n. 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	4
Operai	2
Altri dipendenti	7
Totale Dipendenti	14

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Sindaci
Compensi	8.640	11.232

Categorie di azioni emesse dalla società

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
AZIONI ORDINARIE	1.578.966	1.578.966	1.578.966	1.578.966
Totale	1.578.966	1.578.966	1.578.966	1.578.966

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso titoli.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'art. 2346, comma 6, del codice civile.

ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI

La società non detiene alcuna partecipazione, nemmeno tramite società fiduciaria o per interposta persona.

CREDITI E DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI

La società non ha né crediti né debiti di durata residua superiore a cinque anni.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi di quanto previsto dall'art. 2427 n. 9 del codice civile, si precisa che la società ha impegni per i canoni da corrispondere al Comune di Montecatini Terme per il contratto di servizi in concessione. Il valore, pari ad €

1.000.000,00, è corrispondente al valore residuo dei canoni ancora da pagare alla data di chiusura dell'esercizio.

BENI DI TERZI PRESSO L'IMPRESA	2015	2016
	1.250.000,00	1.000.000,00

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui ai n. 20 e 21 dell'articolo 2427 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Non sono da segnalare operazioni significative al riguardo.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sono da segnalare operazioni significative al riguardo.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Non esistono le fattispecie di cui all'art. 2427, numeri 22-quinquies e sexies del codice civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La società non ha sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Nota integrativa, parte finale

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 del periodo e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili. Vi invito, pertanto, ad approvare il bilancio al 31.12.2016 unitamente con la proposta di destinazione del risultato di esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Montecatini Terme, 31.03.2017

L'Amministratore Unico

Ing. Renzo Angelo Cardini