MONTECATINI PARCHEGGI E SERVIZI SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

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

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	9.006	12.043
7) altre	11.200	0
Totale immobilizzazioni immateriali	20.206	12.043
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	2.524.533	2.450.432
2) impianti e macchinario	5.812	8.912
4) altri beni	24.762	31.499
Totale immobilizzazioni materiali	2.555.107	2.490.843
Totale immobilizzazioni (B)	2.575.313	2.502.886
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.268	17.055
Totale crediti verso clienti	15.268	17.055
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.105	29.760
Totale crediti verso controllanti	3.105	29.760
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	59.282	66.923
Totale crediti tributari	59.282	66.923
5-ter) imposte anticipate	80	77
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	206.122	7.624
esigibili oltre l'esercizio successivo	14	14
Totale crediti verso altri	206.136	7.638
Totale crediti	283.871	121.453
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	654.793	578.011
3) danaro e valori in cassa	2.336	107.753
Totale disponibilità liquide	657.129	685.764
Totale attivo circolante (C)	941.000	807.217
D) Ratei e risconti	76.840	135.941
Totale attivo	3.593.153	3.446.044
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.578.966	1.578.966
IV - Riserva legale	134.490	124.987
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.236.576	1.056.014
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	57.003	190.065
Totale patrimonio netto	3.007.035	2.950.032
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	98.809	98.809
Totale fondi per rischi ed oneri	98.809	98.809

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	193.690	206.098
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	135.578	31.465
Totale debiti verso fornitori	135.578	31.465
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.256	14.418
Totale debiti verso controllanti	14.256	14.418
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.244	19.093
Totale debiti tributari	17.244	19.093
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.543	29.437
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	28.543	29.437
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	75.692	76.428
Totale altri debiti	75.692	76.428
Totale debiti	271.313	170.841
E) Ratei e risconti	22.306	20.264
Totale passivo	3.593.153	3.446.044

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.359.540	1.471.640
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	1.800
altri	23.142	10.769
Totale altri ricavi e proventi	23.142	12.569
Totale valore della produzione	1.382.682	1.484.209
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	11.547	15.226
7) per servizi	88.471	75.361
8) per godimento di beni di terzi	592.881	524.030
9) per il personale		
a) salari e stipendi	321.195	322.017
b) oneri sociali	84.736	85.503
c) trattamento di fine rapporto	25.045	25.811
e) altri costi	5.610	4.020
Totale costi per il personale	436.586	437.351
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.317	6.023
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	49.881	44.004
Totale ammortamenti e svalutazioni	60.198	50.027
14) oneri diversi di gestione	108.751	99.513
Totale costi della produzione	1.298.434	1.201.508
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	84.248	282.701
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	26	17
Totale proventi diversi dai precedenti	26	17
Totale altri proventi finanziari	26	17
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.593	5.505
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.593	5.505
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.567)	(5.488)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	82.681	277.213
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	25.681	80.022
imposte relative a esercizi precedenti	77	7.203
imposte differite e anticipate	(80)	(77)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	25.678	87.148
21) Utile (perdita) dell'esercizio	57.003	190.065

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	57.003	190.065
Imposte sul reddito	25.678	87.148
Interessi passivi/(attivi)	1.567	5.488
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	84.248	282.701
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	25.045	25.811
Ammortamenti delle immobilizzazioni	60.198	50.027
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	85.243	75.838
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	169.491	358.539
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.787	(4.235)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	104.113	(34.676)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	59.101	(125.280)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	2.042	(3.363)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(167.684)	(18.859)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(641)	(186.413)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	168.850	172.126
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.567)	(5.488)
(Imposte sul reddito pagate)	(25.678)	(87.148)
(Utilizzo dei fondi)	-	(30.011)
Altri incassi/(pagamenti)	(37.453)	(2.604)
Totale altre rettifiche	(64.698)	(125.251)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	104.152	46.875
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(114.145)	(99.066)
Disinvestimenti	-	3.200
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(18.480)	(18.066)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	-	317
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(132.625)	(113.615)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(28.473)	(66.740)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	578.011	750.284
Danaro e valori in cassa	107.753	101.477
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	685.764	851.761
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	654.793	578.011
Danaro e valori in cassa	2.336	107.753
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	657.129	685.764

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori Soci,

Vi presentiamo il Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2019, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario 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 € 57.003,91.

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 31.12.2019 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.

L'Organo Amministrativo della società, in considerazione della circostanza che nei primi mesi del 2020 si è diffuso in Italia il virus Covid-19 "c.d. Coronavirus" ed a mente dell'articolo 106 del D.L. n. 18 del 17 marzo 2020 che dispone che "*in deroga a quanto previsto dagli articoli 2364, secondo comma, e 2478-bis, del codice civile o alle diverse disposizioni statutarie, l'assemblea ordinaria è convocata entro centottanta giorni dalla chiusura dell'esercizio"* si è avvalso del maggior termine di centottanta giorni dalla chiusura dell'esercizio per l'approvazione del Bilancio 2019.

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 2018 (non essendo disponibile quello al 31 dicembre 2019) dell'Ente Controllante che svolge attività di direzione e coordinamento secondo quanto richiesto dall'articolo 2.497 bis del Codice Civile:

CONTO DEL PATRIMONIO	**31/12/18**
ATTIVO:	
b) immobilizzazioni	103.380.410,16
c) Attivo circolante	15.894.398,14
d) Ratei e risconti attivi	56.706,19
Totale attivo	**119.331.514,49**
PASSIVO:	
A) Patrimonio netto:	98.225.004,93
B) Fondi per rischi ed oneri	809.276,83
C) Trattamento di fine rapporto	0,00
D) Debiti	17.055.981,42
E) Ratei e risconti passivi	3.241.251,31
Totale Passivo e netto	**119.331.514,49**
CONTO ECONOMICO	
A) Componenti positivi della gestione	33.840.273,70
B) Componenti negativi della gestione	-32.668.211,56
C) Proventi e oneri	-546.926,73
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-1.495.171,14
E) Proventi e oneri straordinari (+/-)	-17.958,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-543.655,78

IMPOSTE	-455.143,49
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	**-998.809,27**

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 materiali sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e al netto degli 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) ammortizzato in base al periodo di durata della licenza e, comunque, non superiore a 5 anni;
- oneri pluriennali diversi relativi a consulenze progettuali inerenti l'"Area ex Lazzi," ammortizzabili in base ad una vita stimata utile di 5 anni (aliquota 20%).

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%
Parcometri	20,00%

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Al 31.12.2019 non sono presenti immobilizzazioni finanziarie.

CREDITI

A norma dell'art. 2435-bis, comma 7, ed in deroga a quanto disposto dall'art. 2426, i crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo che coincide con il valore nominale e sono rappresentati da operazioni afferenti l'attività della società.

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 € 98.808,56 si riferisce 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.

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

A norma dell'art. 2435-bis, comma 7, ed in deroga a quanto disposto dall'art. 2426, i debiti sono iscritti al valore nominale.

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

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	18.066	-	18.066
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.023	-	6.023
Valore di bilancio	12.043	0	12.043
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	4.480	14.000	18.480
Ammortamento dell'esercizio	7.517	2.800	10.317
Totale variazioni	(3.037)	11.200	8.163
Valore di fine esercizio			
Costo	22.546	14.000	36.546
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	13.540	2.800	16.340
Valore di bilancio	9.006	11.200	20.206

Le componenti delle immobilizzazioni immateriali sono le seguenti:

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

Valore al 31/12/18: 12.043

Valore al 31/12/19: 9.006

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

	31/12/18	31/12/19
Concessioni, licenze, marchi	12.043	9.006
Totale	**12.043**	**9.006**

La variazione rilevata nel periodo è dovuta all'incremento del software per € 4.480 e alla diminuzione per gli ammortamenti effettuati.

Altre

Valore al 31/12/18: 0

Valore al 31/12/19: 11.200

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

	31/12/18	31/12/19
Oneri pluriennali	0	11.200
Totale	**0**	**11.200**

La variazione rilevata nel periodo è dovuta all'incremento degli oneri pluriennali per € 14.000 e alla diminuzione per gli ammortamenti effettuati.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.908.022	44.893	109.456	3.062.371
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	457.590	35.981	77.957	571.528
Valore di bilancio	2.450.432	8.912	31.499	2.490.843
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	113.405	-	740	114.145
Ammortamento dell'esercizio	39.304	3.100	7.477	49.881
Totale variazioni	74.101	(3.100)	(6.737)	64.264
Valore di fine esercizio				
Costo	3.021.427	44.893	110.196	3.176.516
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	496.894	39.081	85.434	621.409
Valore di bilancio	2.524.533	5.812	24.762	2.555.107

Le componenti delle immobilizzazioni materiali sono le seguenti:

Terreni e fabbricati

Valore al 31/12/18: 2.450.432

Valore al 31/12/19: 2.524.533

Questa posta è costituita dalle seguenti voci:

	costi storici o di conferimento	fondi ammortamento	valori residui al 31/12/19
Fabbricati ex Lazzi	1.366.846	-493.824	873.022
Area ex Lazzi	1.651.511	0	1.651.511
Costruzioni leggere	3.070	-3.070	0
Totale	**3.021.427**	**-496.894**	**2.524.533**

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

La variazione rilevata nel periodo è dovuta all'incremento per i lavori effettuati sull'immobile per € 113.405 e alla diminuzione per gli ammortamenti.

Impianti e macchinario

Valore al 31/12/18: 8.912

Valore al 31/12/19: 5.812

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

	31/12/18	**31/12/19**
Impianti specifici climatizzazione	3.113	2.601
Impianti specifici elettrici	0	0
Impianto specifico allarme	0	0
Impianti generici elettrici	0	0
Altri impianti generici	1.405	1.214
Impianto videosorveglianza	4.394	1.997
Totale	**8.912**	**5.812**

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

Altri beni

Valore al 31/12/18:	31.499
Valore al 31/12/19:	24.762

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

	31/12/18	31/12/19
Macchine elettriche ed elettroniche	0	0
Mobili e arredi	0	0
Computers e stampanti	6.549	5.632
Automezzi	0	0
Parcometri	24.950	19.130
Totale	**31.499**	**24.762**

La variazione rilevata nel periodo è dovuta all'incremento dei computer e stampanti per € 740 e alle diminuzioni per ammortamenti.

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

Nel corso del 2019 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 31.12.2019 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	17.055	(1.787)	15.268	15.268	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	29.760	(26.655)	3.105	3.105	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	66.923	(7.641)	59.282	59.282	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	77	3	80		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	7.638	198.498	206.136	206.122	14
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	121.453	162.418	283.871	283.777	14

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

Crediti verso clienti

Valore al 31/12/18: 17.055

Valore al 31/12/19: 15.268

Crediti verso imprese controllanti

Valore al 31/12/18: 29.760

Valore al 31/12/19: 3.105

Si tratta di crediti verso il Comune di Montecatini Terme conseguenti 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 31/12/18: 66.923

Valore al 31/12/19: 59.282

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

	31/12/18	31/12/19
Erario c/ritenute fiscali su Interessi di c/c	30	7
Crediti tributari per rimborso Irap	12.953	12.953
Credito Ires	44.886	39.155
Credito Irap	9.054	7.167
Totale	**66.923**	**59.282**

Crediti per imposte anticipate

Valore al 31/12/18: 77

Valore al 31/12/19: 80

Si tratta di crediti per imposte anticipate calcolate sulla tassa Padude di Fucecchio, di competenza anno 2019 ma pagata nel 2020.

Il credito, nel corso del 2019, si è ridotto per le imposte, pari ad € 77, calcolate sulla tassa Padule di Fucecchio, di competenza del 2018 ma pagata nel 2019.

	31/12/18	31/12/19
Crediti tributari per imposte anticipate	77	80
Totale	**77**	**80**

Crediti verso altri

Valore al 31/12/18:	7.638
Valore al 31/12/19:	206.136

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/18	31/12/19
esigibili entro l'esercizio		
Ricarica Hoppers cassa automatica Toti	6.393	595
Ricarica Hoppers cassa automatica bus	1.231	1.257
Conto transitorio paypal biglietti giornalieri		8.979
		148
Conto transitorio pos parcometri		
Conto transitorio bus turistici		100
Crediti v/terzi per gestione parcometri		174.722
Crediti v/terzi per gestione cassa automatica		19.573
Crediti v/terzi per gestione parcheggio Toti		692
Credito Inail		56
esigibili oltre l'esercizio		
Depositi cauzionali	14	14
TOTALE	**7.638**	**206.136**

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

Al fine di una corretta comparazione dei dati di bilancio con quelli dell'anno precedente si evidenzia che nel conto "crediti v/altri" trovano collazione i conti relativi alla gestione dei parcometri, della cassa automatica e del parcheggio Toti. Infatti, dal 2019 gli incassi giornalieri relativi a questi parcheggi non vengono più rilevati direttamente nel conto "cassa" ma vengono rilevati nei conti "crediti v/terzi per gestione cassa automatica" e "crediti v/terzi per gestione parcheggio Toti". Detti crediti verranno inseriti tra le disponibilità liquide nel momento in cui la società di gestione effettua lo scassettamento dei suddetti parcometri e procede con il versamento degli incassi sul conto corrente della società.

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	578.011	76.782	654.793
Denaro e altri valori in cassa	107.753	(105.417)	2.336
Totale disponibilità liquide	685.764	(28.635)	657.129

Ai fini di una corretta comparazione dei dati di bilancio con quelli dell'anno precedente, si evidenzia, come già fatto in riferimento alla voce "Crediti v/altri", che dall'esercizio 2019 tutti gli incassi giornalieri relativi ai parcometri, alla cassa automatica e al parcheggio Toti non vengono rilevati direttamente in cassa ma verranno imputati tra i crediti e inseriti nelle disponibilità liquide nel momento in cui la società di gestione dei parcometri di cui sopra procede con lo scassettamento e il successivo versamento degli incassi sul conto corrente della società.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	787	(16)	771
Risconti attivi	135.154	(59.085)	76.069
Totale ratei e risconti attivi	135.941	(59.101)	76.840

I ratei attivi sono relativi alla liquidazione delle competenze sui c/c bancari, e proventi vari, di competenza del 2019 ma rilevate nell'esercizio successivo.
I risconti attivi sono relativi a canoni assistenza, canoni apparecchi, assicurazioni e canoni concessione parcheggi rilevati nel 2019 ma in parte di competenza dell'esercizio successivo.

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	124.987	9.503	-		134.490
Utili (perdite) portati a nuovo	1.056.014	180.562	-		1.236.576
Utile (perdita) dell'esercizio	190.065	-	190.065	57.003	57.003
Totale patrimonio netto	2.950.032	190.065	190.065	57.003	3.007.035

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 similari 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	134.490	Riserva di Utili	A,B	134.490
Utili portati a nuovo	1.236.576	Riserva di Utili	A,B,C,	1.236.576
Totale	2.950.032			1.371.066
Quota non distribuibile				134.490
Residua quota distribuibile				1.236.576

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Non è presente alcuna riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari.

Fondi per rischi e oneri

La posta in questione è relativa, per € 98.808,56, come sopradetto, al fondo di ripristino/bonifica relativo all'"Area ex Lazzi" di proprietà sociale.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	206.098
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	25.045
Utilizzo nell'esercizio	37.453
Totale variazioni	(12.408)
Valore di fine esercizio	193.690

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	31.465	104.113	135.578	135.578
Debiti verso controllanti	14.418	(162)	14.256	14.256
Debiti tributari	19.093	(1.849)	17.244	17.244
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	29.437	(894)	28.543	28.543
Altri debiti	76.428	(736)	75.692	75.692
Totale debiti	170.841	100.472	271.313	271.313

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 31/12/18:	31.465
Valore al 31/12/19:	135.578

Debiti verso imprese controllanti

Valore al 31/12/18:	14.418
Valore al 31/12/19:	14.256

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

	31/12/18	31/12/19
Esigibili entro l'esercizio		
Debito v/Comune M.T. per servizio bus turistici	11.991	11.829
Debiti v/Comune M.T. per rimborsi bus turistici consolidati	2.427	2.427
Totale	**14.418**	**14.256**

Debiti tributari

Valore al 31/12/18:	19.093
Valore al 31/12/19:	17.244

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/18	31/12/19
Esigibili entro l'esercizio		
Erario c/ritenute redd. Lavoro autonomo	358	358
Erario c/ritenute redd. Lavoro dipendente	11.240	10.718
Erario c/Iva	6.181	5.024
Altri debiti	1.314	1.144
Totale	**19.093**	**17.244**

Debiti verso istituti previdenziali e assistenziali

Valore al 31/12/18:	29.437
Valore al 31/12/19:	28.543

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 31/12/18:	76.428
Valore al 31/12/19:	75.692

Il dettaglio viene esposto nel seguente prospetto:

	31/12/18	31/12/19
Debiti verso dipendenti	54.149	56.958
Debiti verso collegio sindacale	11.232	10.226
Debiti verso revisore legale	4.757	4.492
Debiti diversi	6.552	4.016
Totale	**76.428**	**75.692**

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	65	35	100
Risconti passivi	20.199	2.007	22.206

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti passivi	20.264	2.042	22.306

I ratei passivi sono relativi a spese di tenuta c/c relative al 2019 ma rilevate nell'esercizio successivo.
I risconti passivi sono relativi ai permessi incassati nel 2019 ma in parte di competenza dell'esercizio successivo.

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	959.334
Biglietti giornalieri	162.847
Rilascio permessi di sosta	61.699
Occupazione aree sosta	17.524
Servizi bus turistici	57.267
Parcheggi automatici	100.869
Totale	1.359.540

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	1.359.540
Totale	1.359.540

Altri ricavi e proventi

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/18	31/12/19	Differenza
Contributi in c/esercizio	1.800	0	-1.800
Proventi vari	2.282	2.260	-22
Altri proventi	140	19	-121
Sopravvenienze attive	8.347	20.863	12.510
Totale	**12.569**	**23.142**	**10.567**

Nella voce Altri ricavi e proventi (voce A5) sono state riclassificate le sopravvenienze attive.

Costi della produzione

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

Costi per materie

Valore al 31/12/18: 15.226

Valore al 31/12/19: 11.547

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 31/12/18: 75.361

Valore al 31/12/19: 88.471

Le principali poste di questa voce sono le seguenti:

	31/12/18	31/12/19	Differenza
Premi assicurativi diversi	10.543	10.115	-428

Spese per prestazioni professionali	14.369	19.643	5.274
Compensi ai sindaci	11.232	11.232	0
Compenso al revisore legale	4.493	4.493	0
Altri costi per servizi	34.724	42.988	8.264
Totale	**75.361**	**88.471**	**13.110**

In questa posta sono compresi i compensi spettanti ai membri del collegio sindacale ammontanti a circa 11.232 euro e il compenso spettante al revisore legale di € 4.493(art. 2427 p. 16).

Costi per godimento beni di terzi

Valore al 31/12/18: 524.030

Valore al 31/12/19: 592.881

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/18	31/12/19	Differenza
Canone di concessione parcheggi	385.279	450.000	64.721
Spese gestione parcometri	124.875	124.875	0
Spese di noleggi vari	13.876	18.006	4.130
Totale	**524.030**	**592.881**	**68.851**

Si fa presente che con atto del 20.02.2019 il Comune di Montecatini Terme ha determinato l'ammontare del canone di concessione parcheggi, per il periodo 01.07.2019-06.06.2020, pari ad € 400.000,00.

Costi per il personale

Valore al 31/12/18: 437.351

Valore al 31/12/19: 436.586

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/18	31/12/19	Differenza
Salari e stipendi	322.017	321.195	-822
Oneri sociali	85.503	84.736	-767
Trattamento di fine rapporto	25.811	25.045	-766
Altri costi	4.020	5.610	1.590
Totale	**437.351**	**436.586**	**-765**

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. Nel dettaglio le sopravvenienze 2019 relative a salari e stipendi sono pari a € 11.331,74 e ad oneri sociali sono pari a € 3.341,40. Mentre le sopravvenienze attive 2018 relative a salari e stipendi ammontano a € 20.829,61 e ad oneri sociali ammontano a € 5.960,19.

Ammortamenti immobilizzazioni immateriali

Valore al 31/12/18: 6.023

Valore al 31/12/19: 10.317

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/18	31/12/19	Differenza
Software	6.023	7.517	1.494
Oneri pluriennali diversi	0	2.800	2.800
Totale	**6.023**	**10.317**	**4.294**

Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali

Valore al 31/12/18: 44.004

Valore al 31/12/19: 49.881

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/18	31/12/19	Differenza
Fabbricati	36.238	39.304	3.066
Impianti e macchinario	3.169	3.100	-69
Altri beni	4.597	7.477	2.880
Totale	**44.004**	**49.881**	**5.877**

Oneri diversi di gestione

Valore al 31/12/18: 99.513

Valore al 31/12/19: 108.751

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 passive. Per l'esercizio 2019 le sopravvenienze riclassificate in questa voce ammontano ad € 8.010, per l'esercizio 2018 ammontano ad € 1.027.

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	1.593
Totale	1.593

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 o altri componenti negativi 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 norma 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 al pagamento di costi,

contabilizzati civilisticamente nel 2018, ma dedotti fiscalmente nel 2019. 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	80
Differenze temporanee nette	80
B) Effetti Fiscali	
Fondo imposte anticipate a inizio esercizio	77
Imposte anticipate dell'esercizio	80
- imposte esercizi precedenti	-77
Fondo imposte anticipate a fine esercizio	80

Le imposte anticipate, pari ad € 80,00 sono state calcolate sulla tassa Padule di Fucecchio pagata nel 2020 ma di competenza dell'esercizio 2019.

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

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	4
Operai	2
Altri dipendenti	7
Totale Dipendenti	13

Si fa presente che a fine settembre il numero degli ausiliari è diminuito di un'unità.

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

	Sindaci
Compensi	11.232

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	4.493
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	4.493

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 € 200.000,00, è corrispondente al valore residuo dei canoni alla data di chiusura dell'esercizio, tenuto conto delle variazioni intervenute sul contratto stesso.

BENI DI TERZI PRESSO L'IMPRESA	2019	2018
	200.000,00	650.000,00

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

A decorrere dalla fine del mese di marzo la società, così come l'intero comparto di gestione dei parcheggi, si è trovata coinvolta in tutto quanto conseguente al virus COVID-19 (c.d. coronavirus).
A seguito del D.P.C.M. che ha esteso all'intero territorio nazionale la c.d. "zona rossa", il Comune di Montecatini Terme, al fine di consentire a tutti i lavoratori l'avvicinamento il più possibile al proprio posto di lavoro, senza gli spostamenti a piedi, con Ordinanza del 21.03.2020 ha determinato la sospensione del pagamento dei parcheggi su tutta l'area comunale. Pertanto, da tale data la società ha sospeso la propria attività per riprenderla il 01 giugno.
Si ritiene tuttavia che non sussistano incertezze circa l'esistenza dei presupposti di continuità aziendale sia con riferimento all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, sia con riferimento all'esercizio successivo.
Si fa presente, inoltre, che la società ha ottenuto la proroga del contratto di servizio per la gestione in concessione della sosta a pagamento sul territorio di Montecatini Terme per il periodo di 12 mesi. A seguito di detta proroga il contratto di servizio di cui sopra scadrà il 06.06.2021. L'evoluzione per il 2021 sarà pertanto oggetto di costante monitoraggio da parte dell'organo amministrativo essendo la stessa condizionata dagli sviluppi futuri dell'emergenza sanitaria nonché la processo di rinnovo del contratto di concessione.

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.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

L'Amministratore Unico propone all'assemblea di destinare l'utile di esercizio, pari ad € 57.003,91, quanto a € 2.850,20 a Riserva Legale e quanto a € 54.153,71 riportarlo a nuovo.

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 31.12.2019 unitamente con la proposta di destinazione del risultato di esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Montecatini Terme, 28.05.2020

L'Amministratore Unico

Ing. Renato Cipollini