

# MONTECATINI PARCHEGGI E SERVIZI SPA

## Bilancio di esercizio al 31-12-2021

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

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.439	3.626
7) altre	2.000	3.000
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>6.439</b>	<b>6.626</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	2.130.834	2.173.850
2) impianti e macchinario	2.589	3.202
4) altri beni	19.215	27.698
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>2.152.638</b>	<b>2.204.750</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>2.159.077</b>	<b>2.211.376</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.738	1.717
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>1.738</b>	<b>1.717</b>
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.953	65.853
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>12.953</b>	<b>65.853</b>
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	65.619	61.728
esigibili oltre l'esercizio successivo	252	251
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>65.871</b>	<b>61.979</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>80.562</b>	<b>129.549</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	531.009	742.414
3) danaro e valori in cassa	504	234
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>531.513</b>	<b>742.648</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>612.075</b>	<b>872.197</b>
D) Ratei e risconti	8.235	206.801
<b>Totale attivo</b>	<b>2.779.387</b>	<b>3.290.374</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>		
	1.578.966	1.578.966
<b>IV - Riserva legale</b>		
	315.793	134.490
<b>VI - Altre riserve, distintamente indicate</b>		
Riserva straordinaria	536.486	0
<b>Totale altre riserve</b>	<b>536.486</b>	<b>0</b>
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	1.293.580
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(95.688)	(575.792)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>2.335.557</b>	<b>2.431.244</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	98.809	98.809
<b>Totale fondi per rischi ed oneri</b>	<b>98.809</b>	<b>98.809</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>		
	182.352	196.209

D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.022	0
Totale acconti	1.022	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	34.341	40.894
Totale debiti verso fornitori	34.341	40.894
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	400.000
Totale debiti verso controllanti	0	400.000
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.664	8.971
Totale debiti tributari	13.664	8.971
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	26.126	15.513
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.126	15.513
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	74.964	79.188
Totale altri debiti	74.964	79.188
Totale debiti	150.117	544.566
E) Ratei e risconti	12.552	19.546
Totale passivo	2.779.387	3.290.374

## Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.087.828	744.096
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	55.839	13.037
altri	16.014	145.224
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>71.853</b>	<b>158.261</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>1.159.681</b>	<b>902.357</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.808	8.359
7) per servizi	88.091	70.776
8) per godimento di beni di terzi	577.958	533.331
9) per il personale		
a) salari e stipendi	297.798	242.011
b) oneri sociali	90.088	47.521
c) trattamento di fine rapporto	28.340	21.856
e) altri costi	4.455	4.202
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>420.681</b>	<b>315.590</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.247	9.580
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	53.602	53.285
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	375.681
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>58.849</b>	<b>438.546</b>
14) oneri diversi di gestione	103.063	110.101
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>1.253.450</b>	<b>1.476.703</b>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(93.769)	(574.346)
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.919	1.446
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>1.919</b>	<b>1.446</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(1.919)</b>	<b>(1.446)</b>
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(95.688)	(575.792)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(95.688)	(575.792)

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

**31-12-2021 31-12-2020**

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(95.688)	(575.792)
Interessi passivi/(attivi)	1.919	1.446
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(93.769)	(574.346)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	28.340	21.856
Ammortamenti delle immobilizzazioni	58.849	62.865
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	375.681
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	87.189	460.402
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(6.580)	(113.944)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(21)	13.551
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(6.553)	(94.684)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	198.566	(129.961)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(6.994)	(2.760)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	61.113	123.201
Totale variazioni del capitale circolante netto	246.111	(90.653)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	239.531	(204.597)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.919)	(1.446)
Altri incassi/(pagamenti)	(42.197)	(19.337)
Totale altre rettifiche	(44.116)	(20.783)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	195.415	(225.380)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.490)	-
Disinvestimenti	-	297.072
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(5.060)	-
Disinvestimenti	-	3.263
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(1)	(237)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(6.551)	300.098
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	-	385.744
(Rimborso finanziamenti)	(400.000)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1	1
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(399.999)	385.745
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(211.135)	460.463
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	742.414	654.793
Danaro e valori in cassa	234	2.336

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	742.648	657.129
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	531.009	742.414
Danaro e valori in cassa	504	234
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	531.513	742.648

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

## Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori Soci,

Vi presentiamo il Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021, 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 una perdita pari ad € 95.687,87.

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 31.12.2021 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 2020 dell'Ente Controllante che svolge attività di direzione e coordinamento secondo quanto richiesto dall'articolo 2.497 bis del Codice Civile:

<b>CONTO DEL PATRIMONIO</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>ATTIVO:</b>	
b) immobilizzazioni	100.914.891,27
c) Attivo circolante	26.081.984,83
d) Ratei e risconti attivi	57.156,35
<b>Totale attivo</b>	<b>127.054.032,45</b>
<b>PASSIVO:</b>	
A) Patrimonio netto:	100.293.285,06
B) Fondi per rischi ed oneri	1.157.421,68
C) Trattamento di fine rapporto	0,00
D) Debiti	21.898.666,38
E) Ratei e risconti passivi	3.704.659,33
<b>Totale Passivo e netto</b>	<b>127.054.032,45</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>	
A) Componenti positivi della gestione	36.097.571,69
B) Componenti negativi della gestione	-25.158.056,15
C) Proventi e oneri	-347.825,92
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-637.073,33
E) Proventi e oneri straordinari (+/-)	-3.204.750,28
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	6.749.866,01
IMPOSTE	-432.550,30
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>6.317.315,71</b>

### **FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DURANTE L'ESERCIZIO**

La società nel corso del 2021 ha risentito parzialmente degli effetti derivanti dal perdurare dell'emergenza "Covid-19" (c.d. coronavirus).



Ha svolto l'attività per tutto l'anno senza alcuna interruzione. Tuttavia, essendo Montecatini una città turistica-termale, la sospensione di alcune attività, inevitabilmente ha fatto sentire i propri effetti nella circolazione delle persone e di conseguenza sugli incassi dei parcheggi.

La società, anche nel corso del 2021, come già aveva fatto nel 2020, si è attivata per beneficiare di tutti i contributi a fondo perduto.

Si fa presente che la società in data 03.06.2021, a causa del protrarsi dell'emergenza legata al Covid-19, ha ottenuto una proroga del contratto di servizio per la gestione in concessione della sosta a pagamento sul territorio di Montecatini Terme per il periodo di sei mesi, con scadenza 03.12.2021.

Infine, in data 28.12.2021, la società ha sottoscritto con il Comune di Montecatini Terme, un nuovo contratto di concessione per la gestione dei parcheggi, con entrata in vigore al 01.01.2022, per la durata di cinque anni più un rinnovo di altri cinque. Il nuovo contratto di concessione prevede un canone suddiviso in due parti: una parte fissa pari ad € 250.000,00 ed una parte variabile pari al 90% del valore positivo risultante dalla differenza tra ricavi e costi (al netto del canone stesso) come risultanti dal bilancio di esercizio regolarmente approvato.

Si fa presente che la società non si è avvalsa della facoltà concessa dal comma 7-bis e seguenti dell'art. 60 del D.L. 104 del 14/08/2020; pertanto, ha contabilizzato ammortamenti nella misura ordinaria.

#### **INFORMAZIONI EX ART. 1, COMMA 125, DELLA LEGGE 4 AGOSTO 2017 N. 124**

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro effettivamente erogate nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, si segnala che per gli aiuti di Stato e gli aiuti de minimis eventualmente concessi si rinvia alle informazioni contenute nel Registro nazionale degli aiuti di Stato.

Si segnala altresì che sono state erogate alla Società le seguenti somme di denaro:

<i><b>Soggetto Erogante</b></i>	<i><b>Codice fiscale soggetto erogante</b></i>	<i><b>Somma incassata</b></i>	<i><b>Data di incasso</b></i>	<i><b>Causale</b></i>
Agenzia delle Entrate	06363391001	€ 15.389,00	09.04.2021	Covid-19 Contributo a fondo perduto, art. 1 D.L. 22/03/2021 n. 41
Agenzia delle Entrate	06363391001	€ 15.389,00	24.06.2021	Covid-19 Contributo a fondo perduto, art. 1 D.L. 25/05/2021 n. 73
Agenzia delle Entrate	06363391001	€ 25.061,00	28.12.2021	Covid-19 Contributo a fondo perduto, art. 1, co. da 16 a 27, D.L. 25/05/2021 n. 73

#### **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.

In ordine alla continuità aziendale si rimanda al successivo paragrafo "Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio".

### **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.

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 31.12.2021 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

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	25.746	14.000	39.746
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	22.120	3.800	25.920
Svalutazioni	-	7.200	7.200
Valore di bilancio	3.626	3.000	6.626
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	5.060	-	5.060
Ammortamento dell'esercizio	4.247	1.000	5.247
Totale variazioni	813	(1.000)	(187)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	30.806	14.000	44.806
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.367	4.800	31.167
Svalutazioni	-	7.200	7.200
Valore di bilancio	4.439	2.000	6.439

Le componenti delle immobilizzazioni immateriali sono le seguenti:

#### **Concessioni, licenze, marchi e diritti simili**

Valore al 31/12/21: 4.439

Valore al 31/12/20: 3.626

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

	31/12/20	31/12/21
Concessioni, licenze, marchi	3.626	4.439
<b>Totale</b>	<b>3.626</b>	<b>4.439</b>

La variazione rilevata nel periodo è dovuta all'incremento del software per € 5.060 e alla diminuzione per gli ammortamenti effettuati.

#### **Altre**

Valore al 31/12/21: 2.000

Valore al 31/12/20: 3.000

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

	31/12/20	31/12/21
Oneri pluriennali	3.000	2.000
<b>Totale</b>	<b>3.000</b>	<b>2.000</b>

La variazione rilevata nel periodo è dovuta alla diminuzione per gli ammortamenti effettuati.

#### Immobilizzazioni materiali

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	3.088.435	44.893	121.796	3.255.124
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	538.904	41.691	94.098	674.693
<b>Svalutazioni</b>	375.681	-	-	375.681
<b>Valore di bilancio</b>	2.173.850	3.202	27.698	2.204.750
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	-	1.490	1.490
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	43.016	613	9.973	53.602
<b>Totale variazioni</b>	(43.016)	(613)	(8.483)	(52.112)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	3.088.435	44.893	123.286	3.256.614
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	581.920	42.304	104.071	728.295
<b>Svalutazioni</b>	375.681	-	-	375.681
<b>Valore di bilancio</b>	2.130.834	2.589	19.215	2.152.638

Le componenti delle immobilizzazioni materiali sono le seguenti:

**Terreni e fabbricati**

Valore al 31/12/21: 2.130.834

Valore al 31/12/20: 2.173.850

Questa posta è costituita dalle seguenti voci:

	costi storici o di			
	conferimento	fondi ammortamento	Fondo svalutazione	valori residui al 31/12/21
Fabbricati ex				
Lazzi	1.433.855	-578.851	-154.030	700.974
Area ex Lazzi	1.651.511	0	-221.651	1.429.860
Costruzioni leggere	3.070	-3.070		0
<b>Totale</b>	<b>3.088.436</b>	<b>-581.921</b>	<b>-375.681</b>	<b>2.130.834</b>

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

Si ricorda che lo scorso anno il complesso "Fabbricato e Area ex Lazzi" è stato oggetto di stima determinandone il valore pari ad € 2.173.850. A seguito di ciò, al fine di riallineare il valore contabile al valore di stima, è stato costituito un Fondo Svalutazione, svalutando il fabbricato per € 375.681,00.

La suddivisione della svalutazione tra Area e Fabbricato è avvenuta in modo proporzionale seguendo il criterio adottato nel 2008 quando si era proceduto ad indicare in bilancio separatamente il valore dell'area da quello del fabbricato.

La variazione rilevata nel periodo è dovuta alla diminuzione per gli ammortamenti.

**Impianti e macchinario**

Valore al 31/12/21: 2.589

Valore al 31/12/20: 3.202

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

	<b>31/12/20</b>	<b>31/12/21</b>
Impianti specifici climatizzazione	2.179	1.757
Impianti specifici elettrici	0	0
Impianto specifico allarme	0	0
Impianti generici elettrici	0	0
Altri impianti generici	1.023	832
Impianto videosorveglianza	0	0
<b>Totale</b>	<b>3.202</b>	<b>2.589</b>

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

#### **Altri beni**

Valore al 31/12/19:	19.215
Valore al 31/12/20:	27.698

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

	<b>31/12/20</b>	<b>31/12/19</b>
Macchine elettriche ed elettroniche	0	0
Mobili e arredi	0	0
Attrezzature	0	0
Computers e stampanti	3.948	2.264
Automezzi	0	0
Parcometri	23.750	16.951
<b>Totale</b>	<b>27.698</b>	<b>19.215</b>

La variazione rilevata nel periodo è dovuta all'incremento dei parcometri per € 1.490 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 2021 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 31.12.2021 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	1.717	21	1.738	1.738	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	65.853	(52.900)	12.953	12.953	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	61.979	3.892	65.871	65.619	252
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>129.549</b>	<b>(48.987)</b>	<b>80.562</b>	<b>80.310</b>	<b>252</b>

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

#### Crediti verso clienti

Valore al 31/12/21: 1.738

Valore al 31/12/20: 1.717

#### Crediti tributari

Valore al 31/12/21: 12.953

Valore al 31/12/20: 65.853

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

	31/12/20	31/12/21
Erario c/ritenute fiscali su Interessi di c/c	7	0
Crediti tributari per rimborso Irap	12.953	12.953
Credito Ires	34.155	0
Credito Irap	2.167	0
Credito Iva	16.571	0
<b>Totale</b>	<b>65.853</b>	<b>12.953</b>

#### Crediti per imposte anticipate

Valore al 31/12/21: 0

Valore al 31/12/20: 0

Si fa presente che nessun stanziamento di imposte anticipate è stato iscritto in bilancio sulla perdita fiscale, in applicazione di un comportamento prudentiale. La causa di esclusione dal computo delle imposte anticipate delle differenze temporanee è da ricondurre all'incertezza dell'individuazione del momento del riversamento di tale differenza nella determinazione dell'imponibile Ires.

	31/12/20	31/12/21
Crediti tributari per imposte anticipate	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Crediti verso altri

Valore al 31/12/21: 65.871

Valore al 31/12/20: 61.979

La composizione di questa posta è la seguente:

	<b>31/12/20</b>	<b>31/12/21</b>
<b>esigibili entro l'esercizio</b>		
Crediti commerciali diversi	0	267
Ricarica Hoppers cassa automatica Toti	3.178	1.920
Ricarica Hoppers cassa automatica bus	1.444	1.444
Conto transitorio paypal biglietti giornalieri	1.166	13.440
Conto transitorio pos parcometri	1.024	3.481
Crediti v/terzi per gestione parcometri	47.939	28.036
Crediti v/terzi per gestione cassa automatica	6.173	11.225
Crediti v/terzi per gestione parcheggio Toti	495	3.791
Conto transitorio pagPA	0	1196
Credito Inail	57	0
Crediti diversi	252	819
<b>esigibili oltre l'esercizio</b>		
Depositi cauzionali	251	252
<b>TOTALE</b>	<b>61.979</b>	<b>65.871</b>

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	742.414	(211.405)	531.009
Denaro e altri valori in cassa	234	270	504
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>742.648</b>	<b>(211.135)</b>	<b>531.513</b>

## Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	751	-	751
Risconti attivi	206.050	(198.566)	7.484
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>206.801</b>	<b>(198.566)</b>	<b>8.235</b>



I ratei attivi sono relativi alla liquidazione dei proventi vari, di competenza del 2021 ma rilevate nell'esercizio successivo.

I risconti attivi sono relativi a canoni assistenza, canoni apparecchi e assicurazioni rilevati nel 2021 ma in parte di competenza dell'esercizio successivo.

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
<b>Capitale</b>	1.578.966	-	-		1.578.966
<b>Riserva legale</b>	134.490	181.303	-		315.793
<b>Altre riserve</b>					
<b>Riserva straordinaria</b>	0	536.486	-		536.486
<b>Totale altre riserve</b>	0	536.486	-		536.486
<b>Utili (perdite) portati a nuovo</b>	1.293.580	-	1.293.580		0
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	(575.792)	-	(575.792)	(95.688)	(95.688)
<b>Totale patrimonio netto</b>	2.431.244	717.789	717.788	(95.688)	2.335.557

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.

Al fine di una corretta interpretazione delle variazioni nelle voci di patrimonio netto si ricorda che la società in sede di approvazione del bilancio 2020 ha deliberato di coprire la perdita di esercizio con l'utilizzo degli utili portati a nuovo, e poi di destinare gli utili portati a nuovo residui, per € 181.302,45 a Riserva Legale, al fine di adeguarla al valore minimo richiesto dalla legge, ossia 1/5 del capitale sociale, e la restante parte di destinarla a Riserva Straordinaria.

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
<b>Capitale</b>	1.578.966	Capitale Sociale	
<b>Riserva legale</b>	315.793	Riserva di Utili	A,B
<b>Altre riserve</b>			
<b>Riserva straordinaria</b>	536.486	Riserva di Utili	A,B,C
<b>Totale altre riserve</b>	536.486		
<b>Totale</b>	2.431.245		

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 sopraddetto, 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	196.209
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	28.340
Utilizzo nell'esercizio	42.197
<b>Totale variazioni</b>	(13.857)
Valore di fine esercizio	182.352

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	0	1.022	1.022	1.022
Debiti verso fornitori	40.894	(6.553)	34.341	34.341
Debiti verso controllanti	400.000	(400.000)	0	0
Debiti tributari	8.971	4.693	13.664	13.664
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.513	10.613	26.126	26.126
Altri debiti	79.188	(4.224)	74.964	74.964
<b>Totale debiti</b>	<b>544.566</b>	<b>(394.449)</b>	<b>150.117</b>	<b>150.117</b>

Le componenti dei debiti sono le seguenti:

#### Acconti da clienti:

Valore al 31/12/21: 1.022

Valore al 31/12/20: 0

#### Debiti verso fornitori

Valore al 31/12/21: 34.641

Valore al 31/12/20: 40.894

#### Debiti verso imprese controllanti

Valore al 31/12/21: 0

Valore al 31/12/20: 400.000

#### Debiti tributari

Valore al 31/12/21: 13.664

Valore al 31/12/20: 8.971

La composizione di questa posta è la seguente:

	<b>31/12/20</b>	<b>31/12/21</b>
<b>Esigibili entro l'esercizio</b>		
Erario c/ritenute redd. Lavoro autonomo	116	444
Erario c/ritenute redd. Lavoro dipendente	7.151	8.856
Erario c/lva	0	1.722
Altri debiti	1.704	2.642
<b>Totale</b>	<b>8.971</b>	<b>13.664</b>

**Debiti verso istituti previdenziali e assistenziali**

Valore al 31/12/21:	26.126
Valore al 31/12/20:	15.513

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 31/12/21:	74.964
Valore al 31/12/20:	79.188

Il dettaglio viene esposto nel seguente prospetto:

	<b>31/12/20</b>	<b>31/12/21</b>
Debiti verso dipendenti	54.918	47.157
Debiti verso collegio sindacale	10.226	11.232
Debiti verso revisore legale	2.878	4.493
Debiti verso amministratore unico	2.350	509
Debiti diversi	8.816	11.573
<b>Totale</b>	<b>79.188</b>	<b>74.964</b>

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.

## Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	1.056	(489)	567
<b>Risconti passivi</b>	18.490	(6.505)	11.985
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	19.546	(6.994)	12.552

I ratei passivi sono relativi a spese di tenuta c/c relative al 2021 ma rilevate nell'esercizio successivo.

I risconti passivi sono relativi ai permessi incassati nel 2021 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	815.301
Biglietti giornalieri	119.431
Rilascio permessi di sosta	44.657
Occupazione aree sosta	16.581
Parcheggi automatici	91.858
<b>Totale</b>	<b>1.087.828</b>

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	1.087.828
<b>Totale</b>	<b>1.087.828</b>

#### Altri ricavi e proventi

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/20	31/12/21	Differenza
Contributi in c/esercizio	13.037	55.839	42.802
Proventi vari	2.379	2.293	-86
Altri proventi	15	20	5
Sopravvenienze attive	142.830	13.701	-129.129
<b>Totale</b>	<b>158.261</b>	<b>71.853</b>	<b>-86.408</b>

La voce "contributi in c/esercizio" accoglie i ristori ricevuti dalla società.

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 31/12/21:	4.808
Valore al 31/12/20:	8.359

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 31/12/21:	88.091
Valore al 31/12/20:	70.776

Le principali poste di questa voce sono le seguenti:

	31/12/20	31/12/21	Differenza
Premi assicurativi diversi	8.430	8.456	26

Spese per prestazioni professionali	17.029	19.040	2.011
Compensi ai sindaci	11.232	11.232	0
Compenso al revisore legale	4.493	4.493	0
Compenso amministratore unico	3.317	8.629	5.312
Contributi previdenziali amm. Unico	531	1.407	876
Altri costi per servizi	25.744	34.834	9.090
<b>Totale</b>	<b>70.776</b>	<b>88.091</b>	<b>17.315</b>

In questa posta sono compresi il compenso spettante all'amministratore unico di circa € 10.036, 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 31/12/21:	577.958
Valore al 31/12/20:	533.331

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/20	31/12/21	Differenza
Canone di concessione parcheggi	400.000	430.107	30.107
Spese gestione parcometri	107.315	131.116	23.801
Spese di noleggi vari	26.016	16.735	-9.281
<b>Totale</b>	<b>533.331</b>	<b>577.958</b>	<b>44.627</b>

#### Costi per il personale

Valore al 31/12/21:	420.681
Valore al 31/12/20:	315.590

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/20	31/12/21	Differenza
Salari e stipendi	242.011	297.798	55.787
Oneri sociali	47.521	90.088	42.567
Trattamento di fine rapporto	21.856	28.340	6.484
Altri costi	4.202	4.455	253
<b>Totale</b>	<b>315.590</b>	<b>420.681</b>	<b>105.091</b>

Stante l'eliminazione dell'Area Straordinaria nei bilanci dal 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 attive 2021 relative a salari e stipendi sono pari a € 12.669,36 e ad oneri sociali sono pari a € 3.661,80. Mentre le sopravvenienze attive 2020 relative a salari e stipendi ammontano a € 16.800,21 e ad oneri sociali ammontano a € 5.318,73.

#### Ammortamenti immobilizzazioni immateriali

Valore al 31/12/21:	5.247
Valore al 31/12/20:	9.580

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/20	31/12/21	Differenza
Software	8.580	4.247	-4.333
Oneri pluriennali diversi	1.000	1.000	0
<b>Totale</b>	<b>9.580</b>	<b>5.247</b>	<b>-4.333</b>

**Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali**

Valore al 31/12/21: 53.602

Valore al 31/12/20: 53.285

La composizione di questa posta è la seguente:

	<b>31/12/20</b>	<b>31/12/21</b>	<b>Differenza</b>
Fabbricati	42.010	43.016	1.006
Impianti e macchinario	2.610	613	-1.997
Altri beni	8.665	9.973	1.308
<b>Totale</b>	<b>53.285</b>	<b>53.602</b>	<b>317</b>

**Altre svalutazioni delle immobilizzazioni**

Valore al 31/12/21: 0

Valore al 31/12/20: 375.681

**Oneri diversi di gestione**

Valore al 31/12/21: 103.063

Valore al 31/12/20: 110.101

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 2021 le sopravvenienze riclassificate in questa voce ammontano ad € 615, per l'esercizio 2020 ammontano ad € 7.260.

**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

	<b>Interessi e altri oneri finanziari</b>
<b>Debiti verso banche</b>	1.919
<b>Totale</b>	1.919

**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, salvo l'importo di € 55.839 relativo al contributo a fondo perduto.

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 non ha effettuato alcun stanziamento delle imposte dell'esercizio in quanto non dovute. Quindi, non sono state calcolate imposte correnti. Inoltre, prudenzialmente non sono state calcolate imposte anticipate sulla perdita fiscale risultante dal periodo di imposta 2021, in quanto si presume difficile recuperarla in tempi brevi.

## **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	5

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	10.036	11.232

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

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

### **Categorie di azioni emesse dalla società**

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale
AZIONI ORDINARIE	1.578.966	1.578.966
<b>Totale</b>	<b>1.578.966</b>	<b>1.578.966</b>

### **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 al 31.12.2021 non ha impegni né con il Comune di Montecatini Terme né con altri, in quanto la concessione dei parcheggi, iniziata nel 2005, è terminata, dopo varie proroghe in data 31.12.2021 mentre la nuova concessione entra in vigore il 01.01.2022.

BENI DI TERZI PRESSO L'IMPRESA	2020	2021
	400.000,00	0

## **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**

Come detto in premessa, la società in data 28.12.2021 ha sottoscritto con il Comune di Montecatini Terme, il nuovo contratto per la gestione in concessione della sosta a pagamento sul territorio di Montecatini Terme, con entrata in vigore dal 01.01.2022 per la durata di cinque anni con possibilità di rinnovo di ulteriori cinque.

La società, nel corso dei primi mesi del 2022, è ancora legata alle incertezze derivanti dal perdurare dell'emergenza sanitaria COVID-19 nonché risente delle conseguenze del significativo aumento dei prezzi energetici.

Si ritiene comunque che non sussistano significative incertezze circa l'esistenza dei presupposti di continuità aziendale quantomeno nel breve termine (12 mesi).

Si fa presente che in data 24.02.2022 la Russia ha dichiarato guerra all'Ucraina creando tensioni economiche e sociali sull'intero territorio europeo con conseguente incremento dei prezzi dell'approvvigionamento di energia elettrica e dei carburanti. Pur non generando impatti sulla valutazione del bilancio dell'esercizio 2021, si rileva che potrebbero esserci conseguenze economiche derivanti dall'aumento del costo della benzina che limita e potrebbe limitare la circolazione delle auto e dei relativi parcheggi.

## **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 coprire la perdita di esercizio, pari ad € 95.687,87, mediante l'utilizzo della Riserva Straordinaria.

L'Amministratore Unico  
Arch. Gianluca Calzolari