

## S.E.R.I.S. Srl unipersonale

### Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	IMPERIA - Viale Matteotti, 157
<b>Codice Fiscale</b>	01474230081
<b>Numero Rea</b>	01474230081 IM 129325
<b>P.I.</b>	01474230081
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SRL
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	562910
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	si
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	si
<b>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</b>	COMUNE DI IMPERIA
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	828	3.643
II - Immobilizzazioni materiali	8.440	17.479
Totale immobilizzazioni (B)	9.268	21.122
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	7.023	5.328
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	270.777	316.403
Totale crediti	270.777	316.403
IV - Disponibilità liquide	290.804	377.012
Totale attivo circolante (C)	568.603	698.743
D) Ratei e risconti	50.408	51.437
Totale attivo	628.279	771.302
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.141	2.141
VI - Altre riserve	127.174	112.143
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	22.966	115.031
Totale patrimonio netto	162.281	239.315
B) Fondi per rischi e oneri	23.580	54.390
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	161.795	138.002
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	153.361	248.416
Totale debiti	153.361	248.416
E) Ratei e risconti	127.262	91.179
Totale passivo	628.279	771.302

# Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.271.793	1.172.895
5) altri ricavi e proventi		
altri	925	103.444
Totale altri ricavi e proventi	925	103.444
Totale valore della produzione	1.272.718	1.276.339
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	345.750	322.211
7) per servizi	141.398	133.448
8) per godimento di beni di terzi	4.822	6.776
9) per il personale		
a) salari e stipendi	512.620	519.086
b) oneri sociali	160.796	106.092
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	32.588	35.767
c) trattamento di fine rapporto	32.588	35.767
Totale costi per il personale	706.004	660.945
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	12.454	10.142
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.814	3.995
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.640	6.147
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	16.322	7.314
Totale ammortamenti e svalutazioni	28.776	17.456
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.695)	1.171
14) oneri diversi di gestione	10.799	13.614
Totale costi della produzione	1.235.854	1.155.621
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	36.864	120.718
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	209	23
Totale proventi diversi dai precedenti	209	23
Totale altri proventi finanziari	209	23
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	24	78
Totale interessi e altri oneri finanziari	24	78
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	185	(55)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	37.049	120.663
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	14.083	5.632
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	14.083	5.632
21) Utile (perdita) dell'esercizio	22.966	115.031

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio d'esercizio che sottoponiamo alla Vostra approvazione, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1, del codice civile, è stato predisposto in ipotesi di funzionamento e di continuità aziendale, avendo la società sottoscritto un nuovo contratto di servizi per lo svolgimento del servizio di refezione per tre anni scolastici, e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

E' redatto nel rispetto del principio di chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Società ed il risultato economico dell'esercizio, corrispondente ad un utile di € 22.966.

Nella predisposizione del presente bilancio si sono applicati i principi ed i criteri di redazione di cui agli artt. 2423 e 2423-bis ed i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del c.c., integrati dai principi elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità. In particolare, si è tenuto conto delle indicazioni fornite dagli standard contabili pubblicati dall'O.I.C. in versione definitiva nel dicembre 2016, come emendati nel dicembre 2017.

La società ha svolto nel 2018 unicamente l'attività di ristorazione scolastica a favore degli alunni e degli insegnanti delle scuole cittadine.

La presente Nota Integrativa è redatta nel rispetto dei vincoli posti dalla tassonomia xbrl attualmente in vigore.

## **Principi di redazione**

Con riferimento ai bilanci relativi agli esercizi aventi inizio a partire dal 1° gennaio 2016 si evidenzia che il D. Lgs. 18/8 /2015 n. 139, emanato in attuazione della Direttiva UE n. 34/2013, ha modificato le norme civilistiche, con lo scopo di allineare le stesse alle nuove disposizioni comunitarie.

In ossequio all'art. 2423-bis del codice civile, nella redazione del presente bilancio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- la rilevazione e la presentazione delle voci è stata effettuata facendo prevalere la sostanza dell'operazione o del contratto rispetto alla forma;
- sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data di incasso o pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto al precedente esercizio;
- non si sono verificati casi eccezionali che abbiano imposto di derogare alle disposizioni di legge; - la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

## **Criteri di valutazione applicati**

La valutazione delle singole voci di bilancio è stata effettuata ispirandosi ai principi della prudenza, dell'inerenza e della competenza economica, tenendo conto della sostanza delle operazioni sottostanti. I criteri di valutazione adottati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono aderenti alle disposizioni previste dall'art. 2426 c.c., così come modificati dal D.Lgs. n. 139/2015 ed interpretati dagli standard contabili OIC.

Relativamente alla comparabilità delle voci del presente bilancio con quelle del periodo precedente si segnala che, ove necessario, sono state apportate le opportune modifiche alle voci interessate.

La presente Nota Integrativa fornisce le informazioni richieste dall'art. 2427 c.c. relativamente alle voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, presentandole secondo l'ordine in cui le stesse sono indicate nei suddetti schemi. In particolare, i criteri di valutazione adottati sono esposti nei paragrafi successivi in corrispondenza delle singole voci di bilancio.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

La sezione Attivo è suddivisa in quattro classi di voci, evidenziate da lettere maiuscole:

- A. Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti;
- B. Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria;
- C. Attivo circolante;
- D. Ratei e risconti.

La classificazione degli elementi dell'Attivo è effettuata principalmente sulla base del criterio della destinazione, in base al quale gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente devono essere iscritti tra le immobilizzazioni.

Per quanto riguarda i crediti lo schema fornisce la distinzione tra quelli di breve e quelli di medio-lungo periodo, ovvero tra quelli che entro dodici mesi sono destinati a trasformarsi in disponibilità liquide e quelli liquidizzabili oltre l'anno. L'iscrizione delle voci dell'Attivo è stata effettuata al netto delle rispettive rettifiche di valore, quali, ad esempio, i fondi di ammortamento ed il fondo rischi su crediti.

## **Immobilizzazioni**

### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	-	62.649	62.649
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	-	(45.170)	(45.170)
<b>Valore di bilancio</b>	3.643	17.479	21.122
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	601	601
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	2.815	9.640	12.455
<b>Totale variazioni</b>	(2.815)	(9.039)	(11.854)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	-	63.250	63.250
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	-	(54.810)	(54.810)
<b>Valore di bilancio</b>	828	8.440	9.268

### Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte all'attivo al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, al netto dei relativi ammortamenti calcolati a quote costanti, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione futura di ogni singolo bene o spesa. Si riferiscono, tra l'altro, a costi sostenuti per l'uso del software, a corsi di formazione aventi carattere pluriennale ed a lavori effettuati su beni di terzi (di proprietà del Comune di Imperia).

Non sono stati iscritti nell'attivo costi di ricerca, sviluppo e pubblicità.

Le immobilizzazioni immateriali sono ammortizzate con aliquota del 20%, sulla base di un piano di ammortamento che si ritiene possa assicurare una corretta ripartizione della spesa nel tempo in base alla vita economica utile del bene cui si riferisce.

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
<b>Valore di bilancio</b>	3.643	3.643
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	2.815	2.815

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Totale variazioni</b>	(2.815)	(2.815)
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Valore di bilancio</b>	828	828

## Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo, ove del caso, degli oneri accessori. Il relativo ammortamento è stato calcolato con riferimento al costo e ad aliquote costanti, basate sulla stima della durata della vita utile residua dei beni. Le aliquote di ammortamento sono ridotte alla metà per i beni acquisiti nel corso dell'esercizio, anche nel rispetto della normativa fiscale.

I coefficienti di ammortamento applicati per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 non si discostano da quelli utilizzati negli esercizi precedenti.

Non si è proceduto, nell'esercizio in commento, ad alcuna rivalutazione dei beni di proprietà della società.

Al 31/12/2019 le immobilizzazioni materiali non risultano gravate da vincoli di ipoteca o da privilegi.

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	5.890	34.939	21.821	62.649
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	(3.367)	(24.024)	(17.780)	(45.170)
<b>Valore di bilancio</b>	2.523	10.915	4.041	17.479
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	237	364	601
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	682	7.646	1.312	9.640
<b>Totale variazioni</b>	(682)	(7.409)	(948)	(9.039)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	5.890	35.176	22.184	63.250
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	(4.049)	(31.669)	(19.092)	(54.810)
<b>Valore di bilancio</b>	1.841	3.507	3.092	8.440

## Attivo circolante

### Rimanenze

Le rimanenze finali relative al materiale di consumo ed alle derrate alimentari sono state rilevate sulla base dell'ultimo costo di acquisto. La voce rappresenta la consistenza di magazzino relativa a materiale di consumo e provviste alimentari.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	2.859	771	3.630
<b>Prodotti finiti e merci</b>	2.469	924	3.393
<b>Totale rimanenze</b>	5.328	1.695	7.023

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono valutati al loro presumibile valore di realizzo, che corrisponde al loro valore nominale, ad eccezione di alcuni crediti di cui si reputa difficile l'incasso, a fronte dei quali è stato prudenzialmente appostato un apposito fondo rischi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	112.347	(37.434)	74.913	74.913
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	65.106	(32.354)	32.752	32.752
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	138.950	24.162	163.112	163.112
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	316.403	(45.626)	270.777	270.777

I crediti verso clienti si riferiscono a: crediti maturati verso clienti per € 65.363; crediti verso utenza per € 7.346 (al netto di un corrispondente fondo di svalutazione); credito v/Comune per buoni pasto educatori e pasti celiaci per € 2.204.

I crediti tributari comprendono: credito v/erario per Ires pari a € 28.286; credito v/Erario per "bonus Renzi" pari a € 4.180; credito v/Erario per eccedenza ritenute versate su lavoro dipendente pari a € 286.

I crediti verso altri si riferiscono a: credito per cauzioni presso terzi pari a € 245; crediti v/banca per pos da incassare pari a € 637; credito v/dipendenti per anticipo € 132; crediti v/fornitori per anticipi su fatture € 303; credito v/Inps per quote tfr maturate a favore dei dipendenti per € 161.795.

Tutti i crediti elencati sono legati all'ordinaria attività sociale e pertanto tutti di probabile realizzo nel presente esercizio.

## Disponibilità liquide

Sono iscritte per il loro importo nominale effettivo alla data di riferimento.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	376.589	(86.403)	290.186
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	423	195	618
<b>Totale disponibilità liquide</b>	377.012	(86.208)	290.804

In tale voce sono ricompresi:

- Depositi bancari per € 261.331
- Depositi postali per € 28.855
- Denaro in cassa per € 591
- Cassa valori per € 27

## **Ratei e risconti attivi**

Ratei e risconti attivi sono appostati per realizzare il principio della competenza economica temporale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei attivi</b>	51.367	(1.023)	50.344
<b>Risconti attivi</b>	70	(6)	64
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	51.437	(1.029)	50.408

## **Oneri finanziari capitalizzati**

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati alle voci dell'attivo oneri finanziari.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

La sezione Passivo è suddivisa in cinque classi di voci, evidenziate da lettere maiuscole:

- A. Patrimonio netto;
- B. Fondi per rischi ed oneri;
- C. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato;
- D. Debiti
- E. Ratei e risconti.

Per quanto riguarda i debiti lo schema fornisce la distinzione tra quelli di breve e quelli di medio-lungo periodo, ovvero tra quelli che entro dodici mesi sono destinati ad essere pagati e quelli che diverranno esigibili oltre l'anno.

## Patrimonio netto

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Incrementi		
Capitale	10.000	-	-		10.000
Riserva legale	2.141	-	-		2.141
Altre riserve					
Totale altre riserve	112.143	-	15.031		127.174
Utile (perdita) dell'esercizio	115.031	100.000	-	22.966	22.966
Totale patrimonio netto	239.315	100.000	-	22.966	162.281

Il capitale sociale appartiene interamente al Comune di Imperia. Nessuna variazione è intervenuta in tale conto.

La riserva ha origine dagli utili tassati degli esercizi ed è utilizzabile solamente per copertura perdite.

La riserva straordinaria ha origine dagli utili tassati degli esercizi precedenti ed è liberamente disponibile.

## Fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	54.390	54.390
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	30.810	30.810
Totale variazioni	(30.810)	(30.810)
Valore di fine esercizio	23.580	23.580

Trattasi di un fondo per spese future costituitosi con delibera dell'assemblea dei soci 15 maggio 2018 e destinato a sostenere le spese di manutenzione straordinaria e di sostituzione delle suppellettili e/o delle attrezzature di proprietà comunale, ritenute obsolete o di non più conveniente riparazione. Tale fondo, inizialmente costituito con un importo di € 71.184, è stato parzialmente utilizzato nel corso dell'esercizio per l'acquisto di attrezzature per le varie cucine (forni, lavastoviglie, armadi refrigerati, tagliaverdure, ecc.), per l'acquisto di arredi (tavoli e sedie per i refettori) e ad altri piccoli interventi di manutenzione.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'ammontare finale del fondo di trattamento di fine rapporto risulta adeguato in relazione ai diritti maturati dal personale dipendente in applicazione delle vigenti disposizioni contrattuali e di legge in materia.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	138.002
Variazioni nell'esercizio	



	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Accantonamento nell'esercizio	23.793
Totale variazioni	23.793
Valore di fine esercizio	161.795

Il fondo accoglie l'accantonamento conferito presso l'INPS in relazione all'importo maturato a titolo di trattamento fine rapporto a favore dei dipendenti della Società alla data di riferimento per un importo di € 161.795. Avendo infatti la Società più di 50 dipendenti è obbligata per legge al Fondo di tesoreria istituito presso l'Inps le quote tfr maturate che non sono destinate a forme pensionistiche complementari.

## Debiti

Sono iscritti al loro valore nominale.

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	160.374	(101.237)	59.137	59.137
Debiti tributari	132	2.168	2.300	2.300
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.989	5.833	33.822	33.822
Altri debiti	59.921	(1.819)	58.102	58.102
<b>Totale debiti</b>	<b>248.416</b>	<b>(95.055)</b>	<b>153.361</b>	<b>153.361</b>

Tale voce si riferisce principalmente a debiti verso fornitori per € 59.137, verso l'Erario per ritenute da versare per € 392, verso l'Erario per Iva per € 1.909, verso Inail per saldo premio da autoliquidazione per € 152, verso Istituti previdenziali per contributi dovuti per € 33.670, verso i dipendenti per € 55.849, verso terzi per ritenute sindacali da versare per € 591, v/clienti per acconti ricevuti pari ad € 146, nonché a debiti diversi per € 1.515.

Non esistono debiti assistiti da garanzie reali né da garanzie su beni sociali.

Non si evidenziano debiti relativi a operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

## Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi sono appostati per realizzare il principio della competenza economica temporale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	13.235	48.714	61.949
Risconti passivi	77.944	(12.631)	65.313
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>91.179</b>	<b>36.083</b>	<b>127.262</b>

Si riferiscono a scritture effettuate per il rispetto della competenza economica dell'esercizio in esame e sono rappresentati da imputazione di costi per € 61.949 e da risconti passivi su ricavi per € 65.313.

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

### **Valore della produzione**

I ricavi sono imputati in base al criterio della competenza economica e si riferiscono principalmente ai corrispettivi relativi al servizio mensa fornito ed ai servizi educativi prestati.

Nei ricavi da vendite e prestazioni sono principalmente allocati i ricavi per le prestazioni di servizi di mensa per € 1.271.793 e altri ricavi e proventi per € 204. Complessivamente i ricavi della produzione sono rimasti pressoché invariati, passando da € 1.276.339 ad € 1.271.997 (- 0,34%).

### **Costi della produzione**

Fra i costi della produzione sono allocati costi per materie prime e di consumo per € 345.750, per prestazioni di servizi per € 141.38, per godimento di beni di terzi per € 4.822, per costo del personale per € 706.004, per ammortamenti e svalutazioni per € 19.891, per variazioni delle rimanenze per € - 1.695 e per oneri diversi di gestione per € 10.798. I costi della produzione sono complessivamente aumentati del 5,8%, passando da € 1.155.621 agli attuali € 1.226.968.

Tale risultato è stato fortemente condizionato da un aumento degli oneri contributivi, che sono aumentati di circa il 51% rispetto all'esercizio precedente (per un importo, in termini assoluti, di € 54.703), a fronte del venir meno delle agevolazioni previste dalle norme sul Job Act, di cui la società ha beneficiato negli anni precedenti. Anche l'acquisto di materiali di consumo ha subito un incremento dovuto all'uso più consistente rispetto al passato di materiale biocompostabile.

### **Proventi e oneri finanziari**

Nei proventi finanziari sono appostati gli interessi attivi maturati sui depositi bancari e postali per € 209; negli oneri finanziari interessi passivi per € 24.

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

Le imposte dirette di competenza dell'esercizio sono determinate in base alla vigente normativa fiscale.

In conformità a quanto disposto in materia dal principio contabile sulle imposte sul reddito e dal codice civile, la Società non ha ritenuto di dover dar conto in bilancio degli effetti della fiscalità anticipata e differita, poiché non sussistono differenze temporali fra i valori contabili di attività e passività ed i corrispondenti valori fiscali.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	2
Operai	59
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>62</b>

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

Con riferimento alla informativa richiesta dal punto 16bis dell'art. 2427 C.C., introdotto dal D. Lgs. 39/2010, segnaliamo quanto segue:

- l'importo totale dei corrispettivi spettanti al Collegio Sindacale per i controlli di merito e legittimità e per gli altri servizi di verifica e per la revisione legale dei conti ammonta ad € 7.829.

Non sono stati rilevati a favore dei revisori legali corrispettivi per altri servizi diversi da quelli sopra elencati.

- l'importo lordo dei compensi spettanti ai membri del Consiglio d'Amministrazione, come stabilito dall'assemblea dei soci che ha provveduto nel corso del 2019 alla loro nomina, ammonta ad € 11.213 (precisando che il compenso spetta a decorrere dal 1° settembre 2019).

	Amministratori	Sindaci
<b>Compensi</b>	11.213	7.829

### **Titoli emessi dalla società**

Non sono stati emessi titoli di godimento o valori simili, così come non sono stati emessi altri strumenti finanziari.

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non esistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale. Non esistono garanzie o impegni da appostare nella voce "rischi, impegni e garanzie".

### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Ai sensi di quanto previsto dal punto 22bis dell'art. 2427 C.C. e dall'ultimo comma dell'art. 2497bis C.C. segnaliamo che il Comune di Imperia ha affidato in uso gratuito alla Società sin dall'inizio della sua operatività le proprie strutture consistenti in attrezzature, mobili ed immobili precedentemente dallo stesso direttamente utilizzate per i servizi ora gestiti dalla Società.

Comunichiamo inoltre che nell'esercizio in esame non sono stati contabilizzati contributi in conto esercizio da parte del Comune di Imperia.

### **Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento**

Ai sensi del quarto comma dell'art. 2497-bis C.C. si riporta di seguito il prospetto informativo riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio consuntivo (2018) dell'Amministrazione Comunale di Imperia, che esercita sulla Società attività di direzione e coordinamento.

## Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
B) Immobilizzazioni	177.463.088	183.589.790
C) Attivo circolante	21.156.055	31.289.798
Totale attivo	198.619.143	214.879.588
A) Patrimonio netto		
Totale patrimonio netto	114.383.088	133.030.815
B) Fondi per rischi e oneri	3.639.575	308.926
D) Debiti	47.387.726	49.823.710
E) Ratei e risconti passivi	33.208.754	31.716.137
Totale passivo	198.619.143	214.879.588

## Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2018
A) Valore della produzione	48.686.146	46.495.356
B) Costi della produzione	65.366.583	46.702.316
C) Proventi e oneri finanziari	(884.276)	(1.121.789)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(1.696.349)	631.077
Imposte sul reddito dell'esercizio	741.856	798.466
Utile (perdita) dell'esercizio	(20.002.918)	(1.496.138)

### Azioni proprie e di società controllanti

La Società non possiede direttamente o per tramite di società fiduciaria o interposta persona partecipazioni di alcun genere in imprese controllate e collegate.

In evasione di quanto previsto dal penultimo comma dell'art. 2435bis del Codice Civile e con riferimento ai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 C.C., attesto che la Società non possiede né direttamente né per interposta persona quote proprie e che nel corso dell'esercizio non sono state acquistate o alienate quote proprie.

### Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2019 con un utile d'esercizio pari a € 45.214 ed a deliberare l'accantonamento di tale utile a riserva disponibile, ovvero al fondo spese future, fondo costituitosi a copertura delle spese di manutenzione straordinaria degli immobili e degli impianti produttivi utilizzati dalla Società, considerato l'avvenuto rinnovo dell'affidamento del servizio da parte del socio unico.

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il bilancio che presentiamo corrisponde alle scritture contabili e le considerazioni esposte e le valutazioni contenute nella presente Nota Integrativa trovano anch'esse riscontro nelle scritture contabili e sono ad esse conformi. Esse riflettono con correttezza i fatti amministrativi.

Successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione economico-patrimoniale diversa da quella risultante dal bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione.

Imperia, 1 giugno 2020.

Il Presidente del Consiglio d'Amministrazione

f.to Barbara Nani

Copia su supporto informatico conforme all'originale trascritto sui documenti depositati presso la società, ai sensi degli artt. 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese.

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale ed il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Savona – Autorizzazione prot. 3429 dell'Agenzia delle Entrate di Savona del 20.01.2016.