

SIRMIONE SERVIZI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	25019 SIRMIONE (BS) PIAZZA VIRGILIO 18/19
Codice Fiscale	02342480981
Numero Rea	BS 442134
P.I.	02342480981
Capitale Sociale Euro	50000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
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 SIRMIONE
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	145.781	133.576
II - Immobilizzazioni materiali	1.420.700	1.330.451
III - Immobilizzazioni finanziarie	322.101	338.101
Totale immobilizzazioni (B)	1.888.582	1.802.128
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	92.787	100.925
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	738.261	951.396
Totale crediti	738.261	951.396
IV - Disponibilità liquide	584.873	424.042
Totale attivo circolante (C)	1.415.921	1.476.363
D) Ratei e risconti	1.367	9.511
Totale attivo	3.305.870	3.288.002
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
IV - Riserva legale	45.231	45.231
VI - Altre riserve	406.690 ⁽¹⁾	308.101
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	120.723	97.734
Totale patrimonio netto	622.644	501.066
B) Fondi per rischi e oneri	23.000	23.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	325.610	297.058
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	733.632	743.792
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.489.087	1.676.345
Totale debiti	2.222.719	2.420.137
E) Ratei e risconti	111.897	46.741
Totale passivo	3.305.870	3.288.002

(1)

Altre riserve	31/12/2019	31/12/2018
Riserva straordinaria	406.689	308.101
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.516.904	4.202.142
5) altri ricavi e proventi		
altri	26.959	43.417
Totale altri ricavi e proventi	26.959	43.417
Totale valore della produzione	4.543.863	4.245.559
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	165.587	187.234
7) per servizi	1.794.204	1.756.509
8) per godimento di beni di terzi	87.617	87.291
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.421.409	1.257.557
b) oneri sociali	457.763	359.817
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	94.450	82.355
c) trattamento di fine rapporto	83.688	69.433
d) trattamento di quiescenza e simili	-	8.802
e) altri costi	10.762	4.120
Totale costi per il personale	1.973.622	1.699.729
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	296.546	286.053
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	27.385	22.654
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	269.161	263.399
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.303	4.654
Totale ammortamenti e svalutazioni	299.849	290.707
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	8.138	2.358
14) oneri diversi di gestione	29.523	37.852
Totale costi della produzione	4.358.540	4.061.680
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	185.323	183.879
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.493	6.004
Totale proventi diversi dai precedenti	1.493	6.004
Totale altri proventi finanziari	1.493	6.004
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	27.189	36.872
Totale interessi e altri oneri finanziari	27.189	36.872
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(25.696)	(30.868)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	7.082
Totale svalutazioni	-	7.082
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	(7.082)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	159.627	145.929
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		

imposte correnti	38.904	48.195
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	38.904	48.195
21) Utile (perdita) dell'esercizio	120.723	97.734

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 120.723.

Per l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine di 180 gg previsto dall'articolo 106 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 (in Gazzetta Ufficiale - Serie generale - Edizione Straordinaria n. 70 del 17 marzo 2020), coordinato con la legge di conversione 24 aprile 2020, n. 27 denominata «Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19. Proroga dei termini per l'adozione di decreti legislativi.»

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore prevalentemente per il Comune di Sirmione, tra cui il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti urbani, attività di Global service per servizi resi al Comune di Sirmione, la gestione del Cimitero, Illuminazione Pubblica e salvaguardia delle coste ed altre attività collaterali collegate ai suddetti servizi.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:
non ci sono fatti di rilievo.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona. I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D. Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c..)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

La Società non ha cambiato alcun principio contabile.

Correzione di errori rilevanti

Non sussistono errori significativi

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non sussistono.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

L'avviamento, acquisito a titolo oneroso, è stato, a suo tempo, iscritto nell'attivo per un importo pari al costo per esso sostenuto e viene ammortizzato in un periodo di anni 20 che corrisponde alla sua vita utile.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Automezzi	20%
Impianti e macchinari	8%
Attrezzature	10%
Altri beni	10%

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

L'attualizzazione dei crediti non è stata effettuata per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

Il criterio del costo ammortizzato è stato adottato anche ai crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016 in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione}.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata per i debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato. Il criterio del costo ammortizzato è stato adottato anche ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016 in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo FIFO. Il costo di produzione comprende i costi diretti e i costi indiretti sostenuti nel corso della produzione e necessari per portare le rimanenze di magazzino nelle condizioni e nel luogo attuale.

Partecipazioni

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore .

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

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 bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

L'Irap corrente è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Criteri di rettifica

nessuno

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Nessuno

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	531.343	3.677.100	338.101	4.546.544
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	397.767	2.346.649		2.744.416
Valore di bilancio	133.576	1.330.451	338.101	1.802.128
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	39.591	359.409	-	399.000
Ammortamento dell'esercizio	27.385	269.161		296.546
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	16.000	16.000
Totale variazioni	12.205	90.249	(16.000)	86.454
Valore di fine esercizio				
Costo	570.935	4.034.830	338.101	4.943.866
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	425.153	2.614.131		3.039.284
Svalutazioni	-	-	16.000	16.000
Valore di bilancio	145.781	1.420.700	322.101	1.888.582

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
145.781	133.576	12.205

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Costo	64.011	-	40.000	427.332	531.343
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	47.958	-	27.000	322.809	397.767
Valore di bilancio	16.053	-	13.000	104.523	133.576
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	1.287	5.012	-	33.292	39.591
Ammortamento dell'esercizio	-	5.012	2.000	20.373	27.385
Totale variazioni	1.287	-	(2.000)	12.919	12.205
Valore di fine esercizio					
Costo	70.311	-	40.000	460.624	570.935
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	52.971	-	29.000	343.182	425.153
Valore di bilancio	17.340	-	11.000	117.442	145.781

Spostamenti da una ad altra voce

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

nessuno

Svalutazioni e ripristini di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

nessuno

Totale rivalutazioni immobilizzazioni immateriali alla fine dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

nessuna

Contributi in conto capitale

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 la società NON ha provveduto alla richiesta di erogazione di contributi in conto capitale.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.420.700	1.330.451	90.249

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.070.051	1.551.106	1.055.943	3.677.100
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	575.049	854.412	917.188	2.346.649
Valore di bilancio	495.002	696.694	138.755	1.330.451
Variazioni nell'esercizio				

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Incrementi per acquisizioni	112.706	74.031	172.672	359.409
Ammortamento dell'esercizio	69.542	145.714	53.905	269.161
Totale variazioni	43.164	(71.683)	118.767	90.249
Valore di fine esercizio				
Costo	1.182.758	1.625.137	1.226.935	4.034.830
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	644.592	1.000.126	969.413	2.614.131
Valore di bilancio	538.166	625.011	257.522	1.420.700

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Nessuna

Contributi in conto capitale

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 la società non ha provveduto alla richiesta di erogazione di contributi in conto capitale.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
322.101	338.101	(16.000)

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	322.101	322.101
Valore di bilancio	322.101	322.101
Valore di fine esercizio		
Costo	322.101	322.101
Valore di bilancio	322.101	322.101

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo da parte della società e sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non hanno subito svalutazioni per perdite durevoli di valore; non si sono verificati casi di "ripristino di valore".

Trattasi della partecipazione nella soc. Acque Bresciane srl acquisita per conferimento del servizio idrico avvenuta nell'anno 2017 ed è iscritta al costo di acquisto o di sottoscrizione. Nel 2018 ha subito una svalutazione a fronte di un aggiornamento della perizia di conferimento nella predetta soc. Acque Bresciane Srl che ha rivisto i valori contabili di conferimento ed in particolare quelli relativi ai crediti Vs. clienti.

Nessuna operazione significativa è stata posta in essere con società partecipate.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	16.000	(16.000)
Totale crediti immobilizzati	16.000	(16.000)

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Non presenti

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Non presenti

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Non presenti

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non presenti

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Non presenti

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
92.787	100.925	(8.138)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	100.925	(8.138)	92.787
Totale rimanenze	100.925	(8.138)	92.787

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
738.261	951.396	(213.135)

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	870.702	(155.172)	715.530	715.530
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	60.491	(56.760)	3.731	3.731
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	20.204	(1.204)	19.000	19.000
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	951.396	(213.135)	738.261	738.261

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2019 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Comune di Sirmione	413.463,46
Terme e Grandi Alberghi di Sirmione Spa	28.700,50
Nord Engineering Srl	15.152,40
Specchia Service Srl	14.261,80

I crediti verso altri, al 31/12/2019, non sono significativi.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	715.530	715.530
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.731	3.731
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	19.000	19.000
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	738.261	738.261

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

Non presenti

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2018		64.724	64.724
Utilizzo nell'esercizio			
Accantonamento esercizio		3.303	3.303
Saldo al 31/12/2019		68.027	68.027

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni

Non presenti

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
584.873	424.042	160.831

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	423.496	160.510	584.006
Assegni	-	4	4
Denaro e altri valori in cassa	547	316	863
Totale disponibilità liquide	424.042	160.831	584.873

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.367	9.511	(8.144)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2019, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	9.511	(8.144)	1.367
Totale ratei e risconti attivi	9.511	(8.144)	1.367

Oneri finanziari capitalizzati

Non presenti

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
622.644	501.066	121.578

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni		
Capitale	50.000	-			50.000
Riserva legale	45.231	-			45.231
Altre riserve					
Riserva straordinaria	308.101	98.588			406.689
Varie altre riserve	-	1			1
Totale altre riserve	308.101	98.589			406.690
Utile (perdita) dell'esercizio	97.734	22.989		120.723	120.723
Totale patrimonio netto	501.066	121.578		120.723	622.644

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	50.000	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	45.231	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	406.689	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	406.690	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	-	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	501.921	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
Totale	1	

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

I movimenti della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi è il seguente (art. 2427 bis, comma 1 , n. 1 b) quater.

Non presenti

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	50.000	45.231	389.207	63.481	547.919
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			(81.106)	34.253	(46.853)
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				97.734	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	50.000	45.231	308.101	97.734	501.066
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			98.589	22.989	121.578
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				120.723	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	50.000	45.231	406.690	120.723	622.644

Si forniscono le seguenti informazioni complementari in merito alle riserve di rivalutazione:
non presenti

Nel patrimonio netto, sono presenti le seguenti poste:

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione.

nessuna

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci indipendentemente dal periodo di formazione.

nessuna

Riserve incorporate nel capitale sociale

Nessuna

Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
23.000	23.000	

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
325.610	297.058	28.552

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	297.058
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(28.552)
Totale variazioni	28.552
Valore di fine esercizio	325.610

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.222.719	2.420.137	(197.418)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	1.676.345	(187.258)	1.489.087	-	1.489.087
Debiti verso altri finanziatori	1.147	(1.147)	-	-	-
Debiti verso fornitori	407.104	73.609	480.713	480.713	-
Debiti tributari	161.780	(63.299)	98.481	98.481	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	65.673	(8.176)	57.497	57.497	-
Altri debiti	108.088	(11.148)	96.940	96.940	-
Totale debiti	2.420.137	(197.418)	2.222.719	733.631	1.489.087

I debiti più rilevanti al 31/12/2019 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Garda Uno Spa	101.480,55
Nord Engineering Srl	73.028,55
Benaco Energia Spa	41.119,42
Ecovolo Service Srl	29.030,40

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2019, pari a Euro esprime l'effettivo debito per capitale.

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a forniture di beni e servizi non ancora effettuate; tale voce è comprensiva degli acconti con o senza funzione di caparra, per operazioni di cessione di immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 837, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio. Non sono iscritti debiti per imposta IRAP a fronte delle vigenti disposizioni di Legge che hanno cancellato l'obbligo del versamento a saldo e primo acconto Irap.

Le principali variazioni nella consistenza della voce "Debiti tributari" sono dovute alla eliminazione dell'obbligo di versamento dell'IRAP.

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	1.489.087	1.489.087	733.632	2.222.719

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	1.489.087	1.489.087	-	1.489.087
Debiti verso fornitori	-	-	480.713	480.713
Debiti tributari	-	-	98.481	98.481
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	57.497	57.497
Altri debiti	-	-	96.940	96.940
Totale debiti	1.489.087	1.489.087	733.632	2.222.719

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non presenti

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
111.897	46.741	65.156

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	46.741	65.156	111.897
Totale ratei e risconti passivi	46.741	65.156	111.897

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
4.543.863	4.245.559	298.304

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	4.516.904	4.202.142	314.762
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	26.959	43.417	(16.458)
Totale	4.543.863	4.245.559	298.304

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono riferibili all'attività tipica della Società.

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

(
Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendite	10.161
Prestazioni Servizi	4.426.519
Altre	80.224
Totale	4.516.904

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	4.516.904
Totale	4.516.904

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
4.358.540	4.061.680	296.860

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	165.587	187.234	(21.647)

Servizi	1.794.204	1.756.509	37.695
Godimento di beni di terzi	87.617	87.291	326
Salari e stipendi	1.421.409	1.257.557	163.852
Oneri sociali	457.763	359.817	97.946
Trattamento di fine rapporto	83.688	69.433	14.255
Trattamento quiescenza e simili		8.802	(8.802)
Altri costi del personale	10.762	4.120	6.642
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	27.385	22.654	4.731
Ammortamento immobilizzazioni materiali	269.161	263.399	5.762
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	3.303	4.654	(1.351)
Variazione rimanenze materie prime	8.138	2.358	5.780
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	29.523	37.852	(8.329)
Totale	4.358.540	4.061.680	296.860

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

Non presenti.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Si è incrementato il Fondo Svalutazione Crediti oltre il 5% fiscalmente ammesso e ripreso ai fini fiscali.

Accantonamento per rischi

Nessun nuovo accantonamento

Altri accantonamenti

nessuno

Oneri diversi di gestione

La società non ha iscritti costi di entità o incidenza eccezionale.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
(25.696)	(30.868)	5.172

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	1.493	6.004	(4.511)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
(Interessi e altri oneri finanziari)	(27.189)	(36.872)	9.683
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(25.696)	(30.868)	5.172

Composizione dei proventi da partecipazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 11, C.c.)

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre
Altri proventi da partecipazione diversi dai dividendi					
Dividendi					

Altri Proventi da partecipazione

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					1.493	1.493
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					1.493	1.493

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
	(7.082)	7.082

Rivalutazioni

Non presenti

Svalutazioni

Non presenti

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

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
38.904	48.195	(9.291)

Imposte	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Imposte correnti:	38.904	48.195	(9.291)
IRES	1.349	7.778	(6.429)
IRAP	37.555	40.417	(2.862)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	38.904	48.195	(9.291)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio; si precisa tuttavia che l'IRAP per disposizione di legge non viene versata.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

La fiscalità differita non è stata espressa.

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
	Aliquota fiscale	Aliquota fiscale
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	24,00%	24,00%

E' stata recuperata la residua parte della perdita fiscale per l'esercizio 2017 per euro 58.884. Non furono iscritte imposte anticipate in assenza delle condizioni della ragionevole certezza che nel futuro la società avrebbe conseguito imponibili fiscali tali da consentire l'assorbimento di tali perdite.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

I contratti nazionali di lavoro applicati sono quelli del settore Commercio, Igiene Ambientale .

L'organico medio aziendale è stato il seguente :

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	0
Impiegati	10.24
Operai	36.89
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	47.13

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	41.232	0
Anticipazioni	0	-
Crediti	0	-
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	-

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	6.240

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

Non presenti

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non presenti

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non presenti

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La Società opera in regime di concessione ricevuta dal Comune di Sirmione che è socio al 60% della società stessa fino al 31.12.2019. Dal 24 Gennaio 2020 il Comune di Sirmione è socio unico.

La nostra società è soggetta per legge alla direzione e coordinamento da parte del Comune di Sirmione (Bs), pur mantenendo una sua autonomia gestionale ed operativa .

La società non ha posto in essere operazioni con altre parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo scorso dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra società.

Nello specifico, la nostra società, non rientra fra quelle sospese dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con effetto dal 23 marzo 2020.

Nel periodo di sospensione la società ha attivato i seguenti l'ammortizzatore sociale della CIG ed ha intrapreso le seguenti misure volte al contenimento della diffusione del virus:

- introduzione del "lavoro agile";
- organizzazione dell'attività su turni;

La società ha fruito delle seguenti misure di sostegno specifiche previste dai decreti «Covid19» al fine di tutelare il proprio valore economico/patrimoniale e di far fronte agli effetti negativi che nel breve periodo potrebbero incidere sulla gestione della liquidità aziendale ed , in particolare, ha chiesto la moratoria mutui ed altre misure di sostegno.

Si osserva, altresì, che la pandemia costituisce un fatto successivo e, quindi, non deve essere recepito nei valori del bilancio alla data del 31.12.2019, e non comporta la necessità di deroghe all'applicazione dei normali criteri di valutazione delle poste di bilancio che possono quindi continuare ad essere valutate nella prospettiva della normale continuazione dell'attività.

Preliminarmente si osserva che fatti in oggetto, in quanto avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, non comportano la necessità di alcuna rettifica dei conti del bilancio chiuso al 31.12.2019, pertanto gli impatti negativi della pandemia non generano alcun effetto nei processi di valutazione, ivi inclusi quelli di impairment test dei valori iscritti in bilancio al 31.12.2019. Ne consegue che le informazioni rese in questo contesto, hanno natura prevalentemente qualitativa, considerata l'estrema difficoltà, nelle presenti condizioni di incertezza, di poter fornire anche una stima quantitativa attendibile degli effetti sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società.

Si segnala che, dall'osservazione dei dati relativi ai primi mesi dell'esercizio in corso, emerge una riduzione del fatturato ma si ritiene che la Società possa non subire una significativa contrazione dell'operatività compatibilmente con la probabile ripresa del comparto turistico quale elemento fondamentale dell'economia del Comune di Sirmione.

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

Non sussiste obbligo di bilancio consolidato.

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

Non presenti

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

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dal Comune di Sirmione che esercita direzione e coordinamento (articolo 2497-bis, quarto comma, C.c.). **Ovviamente non essendo una società commerciale ma un Ente Pubblico I numeri e dei valori indicati è bene diverso da quello che se ne può trarre da una lettura del bilancio redatto da una società con attività**. Si precisa che il Bilancio al 31.12.2019 non è ancora stato approvato dal Consiglio Comunale

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	59.537.159	59.592.561
C) Attivo circolante	9.873.083	11.243.868
D) Ratei e risconti attivi	32.212	25.887
Totale attivo	69.442.454	70.862.317
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	20.747.344	20.747.344
Riserve	46.604.690	45.981.750
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.416.046)	232.339
Totale patrimonio netto	65.935.988	66.961.433
B) Fondi per rischi e oneri	472.780	251.770
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti	2.480.662	3.560.904
E) Ratei e risconti passivi	553.024	88.210
Totale passivo	69.442.454	70.862.317

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
A) Valore della produzione	19.766.050	19.613.862
B) Costi della produzione	(21.758.769)	(20.602.009)
C) Proventi e oneri finanziari	94.947	1.406.088
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	669.081	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	(187.355)	(185.601)
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.416.046)	232.340

Si precisa che la dizione Capitale Sociale equivale alla voce FONDO di DOTAZIONE.

Azioni proprie e di società controllanti

Il Comune di Sirmione è socio unico dal 24.1.2020 al quale spetta interamente il Capitale Sociale di euro 50.000,00.-

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni come di seguito :

- Agenzia delle Dogane – Stato Italiano, valore contributo € 2.579,79 (Legge 448/98 Art. 8 e smi) 3' trim 2018
- Agenzia delle Dogane – Stato Italiano, valore contributo € 2.514,90 (Legge 448/98 Art. 8 e smi) 4' trim 2018
- Agenzia delle Dogane – Stato Italiano, valore contributo € 2.260,88 (Legge 448/98 Art. 8 e smi) 1' trim 2019
- Agenzia delle Dogane – Stato Italiano, valore contributo € 2.983,10 (Legge 448/98 Art. 8 e smi) 2' trim 2018

In relazione agli Aiuti di Stato percepiti si rinvia al contenuto del Registro Nazionale degli aiuti di Stato per le informazioni relative ai vantaggi economici , con ciò assolvendo ulteriormente all'obbligo informativo di trasparenza di cui alla Legge 124/2017 come modificata dall'art. 125 quinquies del D.L. 34/2019.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2019	Euro	120.723
5% a riserva legale	Euro	0
a riserva straordinaria	Euro	120.723
a dividendo	Euro	

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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 dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

L' Amministratore Unico
Giuseppe Marcotriggiano

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto MARCOTRIGGIANO GIUSEPPE ai sensi dell'art. 47 del d.p.r. n. 445/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società'.

Data,12/06/2020