

# MONTERIGGIONI A.D. 1213 SRL UNIPERSONALE

## Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA CASSIA NORD 150 - 53035 MONTERIGGIONI (SI)
Codice Fiscale	01069370524
Numero Rea	SI 000000118021
P.I.	01069370524
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	910300
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 Monteriggioni (Siena)
Appartenenza a un gruppo	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	125.613	148.989
II - Immobilizzazioni materiali	46.931	63.133
III - Immobilizzazioni finanziarie	141	141
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>172.685</b>	<b>212.263</b>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	24.858	25.143
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	93.012	223.195
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	(2.093)
imposte anticipate	34.222	0
<b>Totale crediti</b>	<b>127.234</b>	<b>221.102</b>
IV - Disponibilità liquide	235.207	61.441
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>387.299</b>	<b>307.686</b>
D) Ratei e risconti	9.344	18.079
<b>Totale attivo</b>	<b>569.328</b>	<b>538.028</b>
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	2.675	2.675
VI - Altre riserve	268.911	268.033
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(173.464)	879
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>198.122</b>	<b>371.587</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	53.184	48.494
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	304.239	117.947
<b>Totale debiti</b>	<b>304.239</b>	<b>117.947</b>
E) Ratei e risconti	13.783	0
<b>Totale passivo</b>	<b>569.328</b>	<b>538.028</b>

## Conto economico

**31-12-2018 31-12-2017**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	923.073	634.161
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	205.851	175.730
altri	15.432	4.936
Totale altri ricavi e proventi	221.283	180.666
Totale valore della produzione	1.144.356	814.827
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	75.390	41.513
7) per servizi	544.628	555.648
8) per godimento di beni di terzi	374.675	2.764
9) per il personale		
a) salari e stipendi	133.253	122.634
b) oneri sociali	41.840	40.106
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	9.532	9.274
c) trattamento di fine rapporto	9.532	9.274
Totale costi per il personale	184.625	172.014
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	44.447	28.265
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	32.145	13.228
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.302	15.037
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	35.525	875
Totale ammortamenti e svalutazioni	79.972	29.140
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	285	(3.227)
14) oneri diversi di gestione	92.464	13.387
Totale costi della produzione	1.352.039	811.239
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(207.683)	3.588
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3	113
Totale interessi e altri oneri finanziari	3	113
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3)	(113)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(207.686)	3.475
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte relative a esercizi precedenti	0	2.596
imposte differite e anticipate	(34.222)	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(34.222)	2.596
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(173.464)	879

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia una perdita di esercizio di euro 173.464 contro un utile di euro 879. dell'esercizio precedente. Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2018 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

### **ATTIVITA' SVOLTA**

La società svolge prevalentemente l'attività di prestazioni di servizi strumentali all'attività del Comune di Monteriggioni; nello specifico il Comune di Monteriggioni ha deciso di ri-affidare *in house*, la gestione dei servizi culturali e turistici già gestiti fino a tutto il 2017 (Ufficio turistico, percorso didattico e camminamenti, festa medievale) ai quali sono stati aggiunti con contratti quinquennali per il periodo 2018-2022, rispettivamente: la programmazione e gestione di eventi culturali; la gestione dei parcheggi e dell'area camper, la gestione dei bagni pubblici; la gestione degli impianti sportivi.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 5, codice civile.

Stante l'ampliamento delle attività svolte, si è reso pertanto necessario adeguare il piano dei conti alle nuove attività svolte, tuttavia ai fini della riclassificazione civilistica delle voci di bilancio non si è reso necessario ricorrere alle deroghe previste all'art. 2423 cc.

Si segnala che a causa del protrarsi dei lavori di manutenzione il Camminamento Nord è stato chiuso al pubblico fino al mese di Agosto, ciò ha comportato sul lato ricavi, il conseguimento di minori ricavi, sia quelli diretti in termine di minori biglietti di ingresso che quelli indiretti relativamente alle attività collaterali (book shop) che hanno inevitabilmente risentito della minore affluenza di visitatori, dal lato costi è stato invece rideterminato il canone di concessione da parte dell'Amministrazione Comunale.

Non si segnalano altri fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

## **Principi di redazione**

### **PRINCIPI DI REDAZIONE**

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

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.

## **Criteri di valutazione applicati**

Criteri di valutazione applicati

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

### **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e riportate al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione economica futura. Le aliquote sono dettagliate in sede di commento delle voci di stato patrimoniale.

Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori.

Gli oneri capitalizzati di natura pluriennale sono costituiti da spese sostenute su beni immobili di terzi (impianti Sportivi in località Uopini) negli anni 2007/2008.

L'organo Amministrativo, considerato il nuovo termine della concessione; tenuto conto del punto di equilibrio della suddetta, ha ritenuto opportuno mantenere le stesse aliquote di ammortamento degli anni precedenti, tale scelta trova altresì coerenza nelle trattative portate avanti con l'Amministrazione Comunale per il futuro affidamento a terzi degli stessi, consapevoli che l'esigua durata della nuova concessione (31/12/2022) non è rispondente alle esigenze di carattere economico-amministrativo dei futuri soggetti terzi affidatari. Nella sezione "*Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio*" sono fornite tutte le informazioni relative a tale convenzione.

Per quanto sopra esposto tali oneri sono stati ammortizzati per il periodo di durata residua del contratto di concessione in essere all'01/01/2018.

Le altre spese di natura pluriennale sono state ammortizzate in quote costanti del 20%.

## IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI.

Sono iscritte al costo di acquisto ed esposte al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

I valori di bilancio così determinati non superano quelli desumibili da ragionevoli aspettative di utilità ritraibile dai singoli beni e di recuperabilità del loro costo storico negli esercizi futuri.

Nel corso dell'esercizio sono state acquistate attrezzature, elettroniche per 2.760 euro da impiegare nelle sale conferenza

.

Le aliquote sono dettagliate per categoria sono le seguenti:

- Automezzi e simili 12%;
- Macchinari 15%;
- Impianti 7.5%;
- Macchine ufficio attrezzatura varia 20%;
- Costruzioni leggere 10%;
- Mobili Arredamento eventi ecc. 15%.

Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori; per le immobilizzazioni acquistate nel corso dell'esercizio le aliquote di ammortamento sono state ridotte a metà in relazione al minore utilizzo dei cespiti in quanto non usati per intero.

I nuovi investimenti dei beni strumentali acquistati nell'anno, come previsto dalla Finanziaria 2016 sono stati oggetti di maggiorazione del costo di acquisto in misura del 40%. Tale incremento rileva esclusivamente per la determinazione delle quote di ammortamento deducibili.

I costi sostenuti per l'acquisto di attrezzature minute e di altri beni di rapido consumo, di valore unitario non superiore a € 516 sono imputati al conto economico dell'esercizio.

Nessuna immobilizzazione è stata mai oggetto di rivalutazione monetaria.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono addebitate integralmente a conto economico; quelle di natura incrementativa sono attribuite ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzato in relazione alle residue possibilità di utilizzo.

## IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le partecipazioni sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione, comprensivo degli oneri accessori; il costo viene ridotto per perdite durevoli di valore ed il valore originario viene ripristinato negli esercizi successivi qualora vengano meno i motivi della svalutazione effettuata.

I crediti iscritti in bilancio sono relativi a depositi cauzionale che la società vanta con i gestori dei servizi di erogazione energia elettrica e riscaldamento, per loro natura irrilevanti.

## RIMANENZE

Le rimanenze di beni destinati alla vendita all'ufficio turistico sono iscritte al costo di acquisto, determinate da inventario dettagliato secondo il metodo L.I.F.O.

## CREDITI

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo.

Tra quelli di natura tributaria, crediti per imposte anticipate oltre all'iva risultante dalla liquidazione annuale.

Si evidenzia che i crediti commerciali sono iscritti al netto dell'accantonamento preventivo al fondo svalutazione, nella misura ammissibile per legge, ed in aggiunta a questo, al netto di

un ulteriore accantonamento prudenziale relativo al credito nei confronti dell'ASD Monteriggioni, stante l'ammontare del credito stesso, la sua anzianità, e la durata del piano di rientro proposto dal debitore, vincolato ad un ulteriore prolungamento della concessione per l'utilizzo del complesso sportivo in località Uopini.

Non sono iscritti in bilancio crediti di durata superiore a cinque anni, né crediti espressi in valuta estera o assistiti da garanzie reali su beni.

#### DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le giacenze di denaro in cassa o in deposito presso gli istituti di credito sono iscritte al valore nominale.

#### RATEI E RISCONTI

I ratei e i risconti sono quote di costi e ricavi, comuni a due o più esercizi, iscritti per realizzare il principio economico della competenza.

#### TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta il debito maturato alla fine dell'esercizio nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge e ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali.

Si evidenzia che 3 dipendenti hanno scelto diverse forme di accantonamento previdenziale

#### DEBITI

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Non sono presenti mutui o finanziamenti a medio lungo termine.

Non sono iscritti in bilancio debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali né di durata superiore a 5 anni.

## Altre informazioni

### ALTRE INFORMAZIONI

#### STRUTTURA DEL BILANCIO

La società si avvale della facoltà di redigere il bilancio in forma abbreviata come previsto dall'art. 2435 c.c. ricorrendone i requisiti.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La società non possiede e non ha acquistato o alienato, nel corso dell'esercizio, anche per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona, azioni a quote di società controllanti.

A completamento dell'informazione e come richiesto dal D.Lgs. 175/2016 all'art. 6 4° comma, allo scopo di fornire un quadro più esaustivo sull'andamento della gestione e dell'ambito in cui opera la società, è stata redatta la Relazione sulla Gestione.

#### APPARTENENZA AD UN GRUPPO

La società è partecipata al 100% da Ente pubblico, il Comune di Monteriggioni, il quale svolge, per statuto, un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi interni, inoltre come *in-house providing*, è sottoposta a direzione e coordinamento.

Di seguito la specifica dei servizi affidate tramite apposite convenzioni:

Servizio:	data inizio	Data fine concessione
Gestione servizi turistici	01/01/2018	31/12/2022
Affidamento attività culturali	01/01/2018	31/12/2022

Gestione parcheggi e Area camper, verde	01/12/2017	31/12/2022
Organizzazione festa medievale	01/01/2018	31/12/2022
Gestione impianti sportivi	01/01/2018	31/12/2022

## STRUTTURA DELLO STATO PATRIMONIALE E DEL CONTO ECONOMICO

Le descrizioni delle voci di bilancio seguenti rispecchiano fedelmente lo schema previsto dagli articoli 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425 bis, C.c. come richiamati dall'art. 2435 bis, in particolare

- :
- nessun elemento dell'attivo o del passivo ricade sotto più voci dello schema;
  - a seguito dell'entrata in vigore del D. Lgs. 139/2015 i conti d'ordine sono stati eliminati;
  - l'effetto complessivo delle riclassificazioni non ha determinato variazioni sul risultato di esercizio;
  - lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono redatti in unità di euro arrotondando gli importi per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento Ce, la quadratura dei prospetti di bilancio è stata effettuata allocando le differenze emergenti dallo Stato Patrimoniale nella voce A) VI Altre Riserve e le differenze emergenti dal Conto Economico alla voce A) 5 Altri ricavi e proventi oppure in B) 14 Oneri diversi di gestione. Anche nella nota integrativa gli importi sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento;
  - si deroga all'art. 2426 co. 2 per quanto riguarda la rappresentazione delle immobilizzazioni con il criterio del costo ammortizzato essendo facoltà del bilancio in forma abbreviata;
  - la società si avvale altresì della facoltà di rilevare i crediti e i debiti senza applicazione del criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione; in tal caso nel momento della loro prima iscrizione, i crediti e i debiti sono rilevati al valore nominale al netto di premi, sconti, e abbuoni concessi.



## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	397.264	177.316	141	574.721
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	246.275	114.183		360.458
Valore di bilancio	148.989	63.133	141	212.263
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	-	3.645	-	3.645
Ammortamento dell'esercizio	32.145	12.302		44.447
Altre variazioni	8.769	(7.545)	-	1.224
Totale variazioni	(23.376)	(16.202)	-	(39.578)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	421.693	161.015	141	582.849
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	296.080	114.084		410.164
Valore di bilancio	125.613	46.931	141	172.685

### Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 100.000, è interamente sottoscritto e versato e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	100.000	-		100.000
Riserva legale	2.675	-		2.675
Altre riserve				
Riserva straordinaria	45.033	879		45.912
Versamenti in conto capitale	222.998	-		222.998
Totale altre riserve	268.033	879		268.911
Utile (perdita) dell'esercizio	879	-	(173.464)	(173.464)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>371.587</b>	<b>879</b>	<b>(173.464)</b>	<b>198.122</b>

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	100.000	CAPITALE SOCIALE	
Riserva legale	2.675	RISERVA DI UTILI	A, B
Altre riserve			
Riserva straordinaria	45.912	RISERVA DI UTILI	A, B, C
Versamenti in conto capitale	222.998	VERSAMENTO SOCI	A, B, C
Totale altre riserve	268.911		
<b>Totale</b>	<b>371.585</b>		

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

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

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

## **Valore della produzione**

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
CONTRATTO A1/A2/A3	414.397
CONTRATTO B	127.305
CONTRATTO C	1.561
CONTRATTO E	7.086
CONTRATTI D/F	34.049
CONTRATTO G	338.675
Totale	923.073

## **Costi della produzione**

I costi della produzione ricomprendono l'acquisto di materie prime quali libri, guide turistiche e gadget venduti dall'ufficio turistico

Vengono poi ricompresi i costi per l'acquisizione dei servizi, le spese per salari e stipendi, oneri sociali, quote di ammortamento, costi per il godimento di beni di terzi.

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

La società ha predisposto un modello organizzativo idoneo ad adempiere agli obblighi imposti dalla normativa in materia di privacy (GDPR 679/2016 D.Lgs n.196/2003 come modificato dal D.Lgs 101/2018).

### **TRASPARENZA E ANTICORRUZIONE (L. 190/2012).**

La società a seguito delle normative vigenti sotto indicate:

- L. 190/2012 art. 1 c. 34;

- D. Lgs 97/2016

- D. Lgs 175/2016 n. 175 come modificato dal D. Lgs 100/2017;

Visto quanto specificato nelle linee guida ANAC con verbale di CdA del 08/01/2018 ha provveduto rispettivamente:

- alla nomina del Responsabile Prevenzione della Corruzione;

- alla nomina del Responsabile Trasparenza;

- all'adozione di un piano triennale per la prevenzione della Corruzione e Trasparenza (P.T.P. C) aggiornato alla delibera ANAC 1134 in vigore dal 5/12/2017;

- al conferimento dei poteri di Vigilanza e Controllo (OdV) ad un organismo monocratico;

- al conferimento dei poteri di verificare della trasparenza ad un organismo indipendente di valutazione (OIV)

## **Dati sull'occupazione**

	Numero medio
Impiegati	4
Operai	2
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>6</b>

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

Ai sensi del n. 16-bis, art. 2427 c.c., si riportano i corrispettivi di competenza spettanti al revisore legale per l'anno 2018.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	5.500
<b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b>	<b>5.500</b>

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

La società nel periodo appena trascorso non ha contratto operazioni con i membri del consiglio di amministrazione.

Trattandosi di società *in-house* al Comune di Monteriggioni, la totalità del fatturato è relativo allo svolgimento di compiti ad essa affidati, sulla base di specifiche convenzioni finalizzate allo svolgimento di servizi tra la società e l'Amministrazione Comunale tutti funzionali alla promozione dello sviluppo economico del territorio.

Si indicano di seguito gli effetti sul conto economico delle operazioni svolte tra le parti nel corso del 2018

### Effetti sul conto economico (in unità di €uro)

	Totale anno 2018	Totale parti correlate	Incidenza % sulla voce di bilancio
<b>Valore della produzione</b>	<b>1.144.355</b>		
	10.428	Quota part. Manut. Verde castello	0,91%
	185.851	Contributi in c/ eventi	16,24%
	20.000	Contributi in c/esercizio	1,75%
<b>Costi della produzione</b>	<b>1.352.038</b>		
	331.350	Canoni concessione contratti di servizio	24,50%

### Effetti sullo stato patrimoniale (in migliaia di euro):

	Totale anno 2018	Totale parti correlate	Incidenza % sulla voce di bilancio
<b>Debiti commerciali</b>	<b>244.449</b>		
	190.376	Debiti vs Comune di Monteriggioni	77,88%

### Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Segnaliamo che dopo la chiusura dell'esercizio sociale, l'Amministrazione Comunale ha proposto di modificare di nuovo la convenzione per la gestione degli impianti sportivi, riportandola al 31.12.2032 (originaria scadenza di 25 anni concordata nell'anno 2007, in virtù della quale la società aveva programmato ed effettuato gli investimenti necessari alla ristrutturazione e riqualificazione degli impianti sportivi in località Uopini).

Tale scadenza infatti era stata anticipata, nel 2017 al 31.12.2022 comportando per la società una contrazione del periodo di ammortamento inizialmente programmato con aggravio di costi per gli esercizi restanti.

Il ripristino della scadenza originaria comporterà quindi, a partire dall'esercizio 2019 una rideterminazione delle quote di ammortamento relative alle spese sostenute secondo

l'originario piano finanziario che ne prevedeva appunto il recupero per tutta la durata della convenzione stessa, in quote costanti pari ad 1/25 per le spese sostenute nel 2007 ed 1/24 per le spese sostenute nel 2008.

## Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'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	31/12/2017	31/12/2016
B) Immobilizzazioni	47.313.562	46.687.058
C) Attivo circolante	16.354.704	16.431.494
D) Ratei e risconti attivi	66.289	66.289
<b>Totale attivo</b>	<b>63.734.555</b>	<b>63.184.841</b>
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	10.303.504	18.785.532
Riserve	38.560.975	29.519.741
Utile (perdita) dell'esercizio	(166.585)	-
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>48.697.894</b>	<b>48.305.273</b>
B) Fondi per rischi e oneri	4.239.059	4.185.458
D) Debiti	2.489.724	2.814.667
E) Ratei e risconti passivi	8.307.878	7.879.443
<b>Totale passivo</b>	<b>63.734.555</b>	<b>63.184.841</b>

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione	9.551.541	11.067.732
B) Costi della produzione	9.706.769	10.021.926
C) Proventi e oneri finanziari	94.133	18.379
Imposte sul reddito dell'esercizio	105.490	-
Utile (perdita) dell'esercizio	(166.585)	1.064.185

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

In considerazione dell'entità del risultato dell'esercizio pari a Euro 173.464 Vi proponiamo di coprire la perdita utilizzando le seguenti riserve: riserva straordinaria.

## **Nota integrativa, parte finale**

### **INFORMATIVA SUI BENEFICI PUBBLICI**

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 1 comma 125 della L.124/2017 si rende noto che nel corso dell'esercizio 2018 sono stati ricevute le seguenti sovvenzioni:

	<b>Soggetto erogante</b>	<b>Importo</b>	<b>causale</b>
1	Comune di Monteriggioni	€ 185.851,19	Contributi per realizzazione eventi culturali
2	Comune di Monteriggioni	€ 20.000,00	Contributi in c/esercizio
3	Comune di Monteriggioni	€ 10.428,09	Quota partecipazione spese manutenzione verde
4	FONDO FOR.TE	11.205,33	Formazione personale aziendale
	Totale sovvenzioni ricevute	€ 227.484,61	

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Monteriggioni, 19.04.2019

Il Presidente del CdA  
(Eraldo Ammannati)

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto Eraldo Ammannati, Presidente del Consiglio di Amministrazione dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Siena - Autorizzazione n. 3230 del 13/01/2001, emanata dal Ministero delle Finanze - Dipartimento delle Entrate - Agenzia delle Entrate di Siena.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese