

MONTERIGGIONI A.D. 1213 SRL UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

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

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	112.751	125.613
II - Immobilizzazioni materiali	37.304	46.931
III - Immobilizzazioni finanziarie	141	141
Totale immobilizzazioni (B)	150.196	172.685
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	30.311	24.858
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	239.779	93.012
esigibili oltre l'esercizio successivo	43.700	0
imposte anticipate	25.600	34.222
Totale crediti	309.079	127.234
IV - Disponibilità liquide	316.412	235.207
Totale attivo circolante (C)	655.802	387.299
D) Ratei e risconti	7.796	9.344
Totale attivo	813.794	569.328
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	2.675	2.675
VI - Altre riserve	95.448	268.911
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	230	(173.464)
Totale patrimonio netto	198.353	198.122
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	58.041	53.184
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	490.142	304.239
Totale debiti	490.142	304.239
E) Ratei e risconti	67.258	13.783
Totale passivo	813.794	569.328

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.059.661	923.073
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	215.805	205.851
altri	42.104	15.432
Totale altri ricavi e proventi	257.909	221.283
Totale valore della produzione	1.317.570	1.144.356
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	57.681	75.390
7) per servizi	481.346	544.628
8) per godimento di beni di terzi	440.980	374.675
9) per il personale		
a) salari e stipendi	121.098	133.253
b) oneri sociali	35.092	41.840
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	9.879	9.532
c) trattamento di fine rapporto	9.713	9.532
e) altri costi	166	0
Totale costi per il personale	166.069	184.625
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	25.485	44.447
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.862	32.145
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.623	12.302
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	19.354	35.525
Totale ammortamenti e svalutazioni	44.839	79.972
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.975	285
14) oneri diversi di gestione	111.261	92.464
Totale costi della produzione	1.304.151	1.352.039
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	13.419	(207.683)
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	82	3
Totale interessi e altri oneri finanziari	82	3
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(82)	(3)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	13.337	(207.686)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	4.485	0
imposte differite e anticipate	8.622	(34.222)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	13.107	(34.222)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	230	(173.464)

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 230 contro una perdita di esercizio di euro 173.464. dell'esercizio precedente. Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2019 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).

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, ad inizio esercizio, di comune accordo è stato risolto il contratto relativo alla gestione dei bagni pubblici

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.

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.
- La società, avendo identificato nella valutazione prospettica della continuità aziendale, una significativa incertezza legata alla crisi pandemica Covid-19, soprattutto relativa le dinamiche ad oggi imprevedibili dei flussi turistici, pur ritenendo di poter redigere il bilancio sulla base del presupposto della continuità, si è avvalsa della deroga ex art. 7 del DL 23/2020, al fine di conferire certezza alla redazione del bilancio sulla base del presupposto della continuità aziendale. In conformità al documento interpretativo OIC6, non ha considerato nell'analisi gli eventi successivi alla chiusura dell'esercizio. Sulla base delle informazioni disponibili alla data di chiusura dell'esercizio, sussisteva la prospettiva della continuità aziendale in applicazione dell'OIC11. Per maggiori informazioni si rimanda alla sezione della nota integrativa dedicata ai fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio

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.

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.

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	31/12/2031

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
Valore di inizio esercizio				
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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	2.996	-	2.996
Ammortamento dell'esercizio	12.862	12.624		25.486
Totale variazioni	(12.862)	(9.628)	-	(22.490)
Valore di fine esercizio				
Costo	421.693	164.011	141	585.845
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	308.942	126.707		435.649
Valore di bilancio	112.751	37.304	141	150.196

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
		Decrementi		
Capitale	100.000	-		100.000
Riserva legale	2.675	-		2.675
Altre riserve				
Riserva straordinaria	45.912	-		45.912
Versamenti in conto capitale	222.998	173.464		49.534
Totale altre riserve	268.911	173.464		95.448
Utile (perdita) dell'esercizio	(173.464)	-	230	230
Totale patrimonio netto	198.122	173.464	230	198.353

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	100.000		
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	49.534	VERSAMENTO SOCI	A,B,C
Totale altre riserve	95.448		
Totale	198.121		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarî 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	528.478
CONTRATTO B	121.967
CONTRATTO E	9.416
CONTRATTO F	48.648
CONTRATTO G	351.152
Totale	1.059.661

Legenda contratti:

Contratto A1/A2/A3:

- Ufficio turistico (A1),
- Museo, Camminamenti, Sale conferenze (A2),
- Agenzia viaggi (A3)

Contratto B: Festa medioevale

Contratto C: Servizi attività turistico-culturali

Contratto E: Gestione impianti sportivi

Contratto F: Manutenzione verde castello

Contratto G: Gestione parcheggi, Area Camper

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.

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

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

	imposte correnti	4.485,00
IRAP DELL'ESERCIZIO	2.330,00	

IRES DELL'ESERCIZIO	2.155,00	
imposte differite e anticipate		8.621,52
IMPOSTE ANTICIPATE	0,00	
IMPOSTE ANTICIPATE (STORNO)	8.621,52	
TOTALE		13.106,52

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	34.222
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	8.622
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	25.600

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	5
Operai	2
Totale Dipendenti	7

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
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	5.500

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società nel periodo appena trascorso non ha contratto operazioni con gli amministratori in carica nell'esercizio.

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 2019

Effetti sul conto economico (in unità di €uro)

	Totale anno 2019	Totale parti correlate	Incidenza % sulla voce di bilancio
Valore della produzione	1.317.570		
	23.000	Quota part. Manut. Verde castello	1,75%
	171.670	Contributi in c/ eventi	13,03%
	23.000	Contributi in c/esercizio	1,75%
Costi della produzione	1.304.151		
	400.772	Canoni concessione contratti di servizio	30,73%

Effetti sullo stato patrimoniale (in migliaia di euro):

	Totale anno 2019	Totale parti correlate	Incidenza % sulla voce di bilancio
Debiti commerciali	426.646		
	411.376	Debiti vs Comune di Monteriggioni	95,75%
Crediti commerciali	252.699		
	243.294	Debiti vs Comune di Monteriggioni	96,28%

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

La diffusione epidemiologica del Covid-19 si è sviluppata repentinamente ed in modo imprevisto a partire dal mese di febbraio 2020. Le misure restrittive adottate dalle Autorità per fronteggiare l'emergenza sanitaria hanno influenzato le nostre attività in modo significativo.

Nello specifico gli effetti dei provvedimenti governativi hanno portato alla chiusura delle attività museali (museo, ufficio turistico e camminamenti), questo ha comportato di riflesso anche minori entrate sia dai parcheggi che dall'area di sosta dei camper.

Anche la gestione degli impianti sportivi ha risentito dei provvedimenti.

Le attività svolte dalla società sono state cessate in data 9 marzo con la chiusura del museo, dell'ufficio turistico e dei camminamenti sulle mura.

L'Associazione Sportiva Dilettantistica che ha in gestione gli impianti sportivi ha interrotto, sulla base delle disposizioni governative, la propria attività e si è già attivata per la richiesta di sospensione dei canoni pattuiti con la convenzione di gestione

La sola attività che è stata svolta è quella relativa alla manutenzione del verde.

Alla data di stesura della presente nota integrativa non si ha ancora certezza sui tempi di riapertura delle attività museali.

I parcheggi sono rimasti aperti, tuttavia la mancata affluenza dei turisti e la chiusura delle attività commerciali all'interno delle mura del castello (ristorazione, vendita di souvenir) hanno fatto sì che gli incassi si siano di fatto azzerati.

Le incertezze sui tempi di riapertura hanno portato nel mese di marzo - d'intesa con l'amministrazione comunale - all'annullamento della festa medievale in programma per il mese di luglio.

L'organizzazione della festa medievale infatti è un processo che si articola nell'arco dei dodici mesi precedenti, e nel mese di marzo non è stato possibile far altro che annullare tutti i contratti già stipulati e sospendere tutte le trattative in corso, stante l'incertezza sulla sua possibile realizzazione. Per i contratti già stipulati e per i quali erano stati corrisposti acconti ai fornitori sono in corso trattative per poter utilizzare tali somme a valere quali acconti per la festa del 2021.

Il Governo ha varato misure di sostegno che potrebbero migliorare l'impatto del Covid-19 sui risultati e sulla liquidità. Stiamo verificando in che misura sia possibile fruire di tali benefici

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	31/12/2018	31/12/2017
B) Immobilizzazioni	44.208.502	47.313.562
C) Attivo circolante	17.141.487	16.354.704
D) Ratei e risconti attivi	-	66.289
Totale attivo	61.349.989	63.734.555
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	12.624.453	10.303.503
Riserve	31.985.272	38.560.976
Utile (perdita) dell'esercizio	461.960	(166.585)
Totale patrimonio netto	45.071.685	48.697.894
B) Fondi per rischi e oneri	5.355.879	4.239.059
D) Debiti	2.378.847	2.489.724
E) Ratei e risconti passivi	8.543.578	8.307.878
Totale passivo	61.349.989	63.734.555

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	31/12/2017
A) Valore della produzione	9.999.893	9.551.541
B) Costi della produzione	9.496.188	9.706.769

C) Proventi e oneri finanziari	72.020	94.133
Imposte sul reddito dell'esercizio	113.765	105.490
Utile (perdita) dell'esercizio	461.960	(166.585)

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

In considerazione dell'entità del risultato dell'esercizio pari a Euro 230 Vi proponiamo l'accantonamento a riserva legale per quanto di legge ed il resto a 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 2019 sono stati ricevute le seguenti sovvenzioni:

	Soggetto erogante	Importo	causale
4	FONDO FOR.TE	11.205,33 *	Formazione personale aziendale
	Totale sovvenzioni ricevute	€ 11.205,33	

Concesso con delibera del 04/04/2018 ed erogato in data 11/04/2019

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, 20.04.2020

L'amministratore unico
(Andrea Ferrini)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Andrea Ferrini, Amministratore Unico 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