

# MONTERIGGIONI A.D. 1213 SRL UNIPERSONALE

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

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

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	100.018	112.751
II - Immobilizzazioni materiali	29.532	37.304
III - Immobilizzazioni finanziarie	141	141
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>129.691</b>	<b>150.196</b>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	25.646	30.311
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	87.489	239.779
esigibili oltre l'esercizio successivo	36.087	43.700
imposte anticipate	23.934	25.600
<b>Totale crediti</b>	<b>147.510</b>	<b>309.079</b>
IV - Disponibilità liquide	296.936	316.412
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>470.092</b>	<b>655.802</b>
D) Ratei e risconti	24.076	7.796
<b>Totale attivo</b>	<b>623.859</b>	<b>813.794</b>
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	2.687	2.675
VI - Altre riserve	95.665	95.448
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	12.828	230
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>211.180</b>	<b>198.353</b>
B) Fondi per rischi e oneri	9.000	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	58.020	58.041
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	303.897	490.142
esigibili oltre l'esercizio successivo	30.000	0
<b>Totale debiti</b>	<b>333.897</b>	<b>490.142</b>
E) Ratei e risconti	11.762	67.258
<b>Totale passivo</b>	<b>623.859</b>	<b>813.794</b>

## Conto economico

**31-12-2020 31-12-2019**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	557.741	1.059.661
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	239.059	215.805
altri	3.942	42.104
Totale altri ricavi e proventi	243.001	257.909
Totale valore della produzione	800.742	1.317.570
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	26.589	57.681
7) per servizi	229.961	481.346
8) per godimento di beni di terzi	271.918	440.980
9) per il personale		
a) salari e stipendi	108.518	121.098
b) oneri sociali	34.594	35.092
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	12.129	9.879
c) trattamento di fine rapporto	12.093	9.713
e) altri costi	36	166
Totale costi per il personale	155.241	166.069
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	25.762	25.485
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.733	12.862
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	13.029	12.623
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	19.354
Totale ammortamenti e svalutazioni	25.762	44.839
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.519	1.975
12) accantonamenti per rischi	9.000	0
14) oneri diversi di gestione	63.380	111.261
Totale costi della produzione	783.370	1.304.151
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	17.372	13.419
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	72	82
Totale interessi e altri oneri finanziari	72	82
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(72)	(82)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	17.300	13.337
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.806	4.485
imposte differite e anticipate	1.666	8.622
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	4.472	13.107
21) Utile (perdita) dell'esercizio	12.828	230

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 12.828 contro un utile di euro 230 dell'esercizio precedente.

Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2020 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

L'esercizio 2020 è stato connotato dagli eventi pandemici che hanno condizionato notevolmente l'attività della società, con la chiusura delle strutture museali dal mese di marzo al mese di giugno compreso, nella prima parte dell'anno e poi di nuovo a partire dalla fine del mese di ottobre.

Durante i restanti mesi l'attività si è svolta regolarmente; non si è 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

## **Criteria di valutazione applicati**

Criteria 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.

Sono presenti finanziamenti a medio lungo termine, si tratta del Finanziamento con ammortamento graduale del capitale di Euro 30.000,00 (trentamila/00), con durata 119 mesi, concesso dalla Banca Monte dei Paschi ai sensi dell'art. 13, co. 1 lett. m) della l. n.40/2020 con scadenza 30.09.2030.

Non sono iscritti in bilancio altri debiti di durata superiore a cinque anni.

Non sono iscritti in bilancio debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

**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.

La società si è avvalsa del maggior termine dei 180 gg per la convocazione dell'Assemblea dei soci per l'approvazione del bilancio d'esercizio.

**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.

## CONTINUITA' AZIENDALE

La diffusione della pandemia Covid-19 ha influenzato in maniera rilevante l'andamento dell'esercizio 2020, in particolare:

- il museo ed i camminamenti sono stati chiusi al pubblico per circa 6 mesi;
- di conseguenza anche i ricavi relativi alla gestione dei parcheggi e dell'area camper hanno risentito del minor flusso turistico;
- la tradizionale festa medievale che si svolge nel periodo estivo per due fine settimana consecutivi -venerdì-sabato-domenica- non è stata organizzata;
- gli impianti sportivi comunali affidati in gestione alla società non sono stati utilizzati dalle società sportive titolari di contratti di affidamento precedentemente sottoscritti a causa dell'annullamento delle competizioni sportive amatoriali;
- è stato ricontrattato il canone da corrispondere all'amministrazione comunale per il contratto di affidamento del servizio di gestione parcheggi e area camper; il suo costo era fissato nell'85% degli incassi conseguiti con un importo minimo annuo di 330.000 da corrispondere comunque, per l'anno 2020 il costo è stato fissato al 70% degli incassi effettivamente conseguiti con un minimo di 150.000, per il 2021 è stata rimossa la clausola che prevedeva l'importo minimo;
- per il personale la società adottato le forme di sostegno previste dalla normativa;
- per quanto riguarda le altre misure di sostegno la società ha provveduto:
  - a richiedere un finanziamento di 30.000 € con garanzia statale, l'operazione è stata perfezionata con la Banca Monte dei Paschi che ha concesso un finanziamento a 10 anni con 24 mesi di preammortamento ad un tasso pari all'1%;
  - a richiedere i contributi previsti dai vari decreti ristori emanati nel 2020 che sono stati erogati per l'importo complessivo di 39.042 euro;
  - è stato contabilizzato il contributo figurativo relativo al saldo Irap 2019 ed al primo acconto 2020 ammonta a 3.262 euro;



## **Nota integrativa abbreviata, attivo**

### **Immobilizzazioni**

#### **Movimenti delle immobilizzazioni**

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	421.693	164.011	-	585.704
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	308.942	126.707		435.649
Valore di bilancio	112.751	37.304	141	150.196
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	-	5.257	-	5.257
Ammortamento dell'esercizio	12.733	13.029		25.762
Totale variazioni	(12.733)	(7.772)	-	(20.505)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	421.693	169.269	-	590.962
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	321.675	139.735		461.410
Valore di bilancio	100.018	29.532	141	129.691

### **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	Decrementi		
Capitale	100.000	-	-		100.000
Riserva legale	2.675	12	-		2.687
Altre riserve					
Riserva straordinaria	45.912	218	-		46.130
Versamenti in conto capitale	49.534	-	-		49.534
Varie altre riserve	-	-	-		1
<b>Totale altre riserve</b>	95.448	218	-		95.665
Utile (perdita) dell'esercizio	230	-	230	12.828	12.828
<b>Totale patrimonio netto</b>	198.353	230	230	12.828	211.180

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Capitale	100.000			-	-
Riserva legale	2.687	RISERVA DI UTILI	A,B	-	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria	46.130	RISERVA DI UTILI	A,B,C	46.130	-
Versamenti in conto capitale	49.534	VERSAMENTO SOCI	A, B, C	49.534	173.464
Varie altre riserve	1			-	-
<b>Totale altre riserve</b>	95.665			95.664	173.464
<b>Totale</b>	198.351			95.664	173.464
<b>Residua quota distribuibile</b>				95.664	

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	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni
	1	RISERVA CONVERSIONE EURO	A,B,C,
<b>Totale</b>	1		

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	310.399
CONTRATTO C	2.000
CONTRATTO E	5.000
CONTRATTO F	23.100
CONTRATTO G	215.242
CONTRATTO D	2.000
<b>Totale</b>	<b>557.741</b>

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 D: Gestione bagni pubblici

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**

	<b>imposte correnti</b>	<b>2.806,00</b>
IRAP DELL'ESERCIZIO	2.389,00	
IRES DELL'ESERCIZIO	417,00	
	<b>imposte differite e anticipate</b>	<b>1.666,32</b>
IMPOSTE ANTICIPATE	0,00	
IMPOSTE ANTICIPATE (STORNO)	1.666,32	
	<b>TOTALE</b>	<b>4.472,32</b>

## Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
<b>B) Effetti fiscali</b>	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	25.600
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	1.666
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	23.934

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

La società ha predisposto un modello organizzativo idoneo a 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, nel corso dell'esercizio 2020 ha provveduto rispettivamente:
    - a) con Determina dell'A.U. del 08/01/2020:
      - alla nomina del Responsabile Prevenzione della Corruzione;
      - alla nomina del Responsabile Trasparenza;
    - b) con Determina dell'A.U. del 30.01.2020:
      - all'adozione di un piano triennale per la prevenzione della Corruzione e Trasparenza (P.T.P. C) aggiornato alla delibera ANAC 1064 in vigore dal 5/12/2017;
- Si ricorda inoltre che con verbale del CdA del 1° giugno 2018 la società aveva provveduto:
- 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 2020.

	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 2020

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

	Totale anno 2020	Totale parti correlate	Incidenza % sulla voce di bilancio
<b>Valore della produzione</b>	800.742		
	23.100	Quota part. Manut. Verde castello	2,88%
	127.965	Contributi in c/ eventi	15,98%
	20.000	Contributi in c/esercizio	2.48%
<b>Costi della produzione</b>	783.369		
	264.380	Canoni concessione contratti di servizio	33,75%

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

	Totale anno 2020	Totale parti correlate	Incidenza % sulla voce di bilancio
<b>Debiti commerciali</b>	291.073		
	264.380	Debiti vs Comune di Monteriggioni	90,83%
<b>Crediti commerciali</b>	99.758		
	82.850	Debiti vs Comune di Monteriggioni	83,05%

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

Il perdurare dello stato di emergenza sanitaria dovuto alla diffusione epidemiologica del Covid-19 ha indotto le Autorità governative ad emanare ulteriori provvedimenti, ovvero a prorogare provvedimenti già emanati che hanno influenzato le nostre attività in modo significativo.

Nello specifico gli effetti dei provvedimenti governativi hanno portato ad una nuova chiusura delle attività museali già a partire dal mese di novembre 2020 (museo, ufficio turistico e camminamenti), e 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 emanati per il contingentamento. 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 ed alla pulizia dei bagni pubblici

Alla data di stesura della presente nota integrativa si presume una riapertura delle attività museali per il mese di maggio, chiaramente nel rispetto delle disposizioni che verranno emanate (numero chiuso e accesso su appuntamento)

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 notevolmente ridotti.

Anche per quest'anno - d'intesa con l'amministrazione comunale - si è deciso di annullare la tradizionale Festa Medievale in programma per il mese di luglio. Per i contratti già stipulati in vista dell'evento in programma per il 2020 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 2022.

Il Governo ha varato misure di aiuto (cd. Decreto sostegni e sostegni bis) per le attività che hanno visto una contrazione dei propri ricavi. Stiamo verificando in che misura sia possibile fruire di tali benefici.

Anche per i primi mesi dell'esercizio 2021 si è fatto ricorso alle forme di sostegno al reddito dei dipendenti.

Per il 2021 è stato eliminato il minimo contrattuale previsto per il canone di concessione per la gestione dei parcheggi e dell'area camper, stabilito in 150.000, per l'anno 2021 e per i successivi verrà corrisposto un canone pari al 70% degli incassi conseguiti senza alcun importo minimo.

Nel mese di marzo è stato proposto all'amministrazione comunale di rivedere anche il contratto per la gestione del museo/ufficio turistico/camminamenti, il quale attualmente prevede un canone annuo pari al 20% degli incassi conseguiti con un minimo di 96.400 euro. Come già fatto ed ottenuti relativamente ai parcheggi, anche in questo caso si è proposto di rimuovere la previsione di un canone minimo, mantenendo il canone pari al 20% dei ricavi conseguiti.

## **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**

	<b>Ultimo esercizio</b>	<b>Esercizio precedente</b>
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
B) Immobilizzazioni	44.155.751	44.208.502
C) Attivo circolante	19.120.074	17.141.487
Totale attivo	63.275.825	61.349.989
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	13.327.571	12.624.453
Riserve	32.323.866	31.985.272
Utile (perdita) dell'esercizio	601.020	461.960
Totale patrimonio netto	46.252.457	45.071.685



B) Fondi per rischi e oneri	4.240.037	5.355.879
D) Debiti	2.203.088	2.378.847
E) Ratei e risconti passivi	10.580.243	8.543.578
<b>Totale passivo</b>	<b>63.275.825</b>	<b>61.349.989</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	31/12/2019	31/12/2018
A) Valore della produzione	11.266.107	9.999.893
B) Costi della produzione	10.837.376	9.496.188
C) Proventi e oneri finanziari	117.788	72.020
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	165.676	-
Imposte sul reddito dell'esercizio	111.175	113.765
Utile (perdita) dell'esercizio	601.020	461.960

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

In considerazione dell'entità del risultato dell'esercizio pari a Euro 12.828 Vi proponiamo l'accantonamento a riserva legale per quanto di legge ed il resto a riserva straordinaria.

## **Nota integrativa, parte finale**

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, 30.04.2021

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 - Grosseto - 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