

MONTALTO MULTISERVIZI S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DEL PALOMBARO 11 - 01014 MONTALTO DI CASTRO (VT)
Codice Fiscale	01853350567
Numero Rea	VT 000000133760
P.I.	01853350567
Capitale Sociale Euro	20.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
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 MONTALTO DI CASTRO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	14.973	13.779
II - Immobilizzazioni materiali	20.338	14.101
III - Immobilizzazioni finanziarie	3.000	3.000
Totale immobilizzazioni (B)	38.311	30.880
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	89.810	97.062
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	240.094	74.118
esigibili oltre l'esercizio successivo	155.034	134.533
imposte anticipate	5.347	15.915
Totale crediti	400.475	224.566
IV - Disponibilità liquide	132.087	164.433
Totale attivo circolante (C)	622.372	486.061
D) Ratei e risconti	12.367	12.698
Totale attivo	673.050	529.639
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
IV - Riserva legale	17.950	17.950
VI - Altre riserve	30.252	2.938
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	58.104	27.310
Totale patrimonio netto	126.306	68.198
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	309.909	281.366
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	235.166	174.509
Totale debiti	235.166	174.509
E) Ratei e risconti	1.669	5.566
Totale passivo	673.050	529.639

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.635.281	1.385.272
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	905	1.810
altri	595	21.296
Totale altri ricavi e proventi	1.500	23.106
Totale valore della produzione	1.636.781	1.408.378
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	573.204	461.991
7) per servizi	136.008	112.977
8) per godimento di beni di terzi	79.640	71.692
9) per il personale		
a) salari e stipendi	517.686	505.970
b) oneri sociali	165.898	148.114
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	37.663	37.074
c) trattamento di fine rapporto	37.100	31.450
e) altri costi	563	5.624
Totale costi per il personale	721.247	691.158
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	7.540	5.174
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.563	1.562
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.977	3.612
Totale ammortamenti e svalutazioni	7.540	5.174
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7.253	(24.939)
14) oneri diversi di gestione	16.297	34.413
Totale costi della produzione	1.541.189	1.352.466
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	95.592	55.912
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	344
Totale proventi diversi dai precedenti	0	344
Totale altri proventi finanziari	0	344
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	15	522
Totale interessi e altri oneri finanziari	15	522
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(15)	(178)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	95.577	55.734
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	26.905	13.189
imposte differite e anticipate	10.568	15.235
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	37.473	28.424
21) Utile (perdita) dell'esercizio	58.104	27.310

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa
- 4) Relazione sulla gestione
- 5) Relazione sul governo societario.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;

- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge l'attività di farmacia comunale, trasporto scolastico, manutenzioni su immobili comunali, custodia locali comunali, gestione parcheggi a pagamento.

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.

Non si segnalano, inoltre 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

- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31.12.19 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	22.625	39.570	3.000	65.195
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.847	25.439		34.286
Valore di bilancio	13.779	14.101	3.000	30.880
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	4.756	10.213	-	14.969
Ammortamento dell'esercizio	3.562	3.976		7.538
Totale variazioni	1.194	6.237	-	7.431
Valore di fine esercizio				
Costo	27.381	49.143	3.000	79.524
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.409	28.776		41.185
Valore di bilancio	14.973	20.338	3.000	38.311

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- I costi di impianto e ampliamento sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti e l'ammontare dei costi non ancora ammortizzati è ampiamente coperto dalle riserve disponibili. Tali costi sono in particolare così costituiti: oneri notarili di fusione.
- I costi per licenze e marchi sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione.
- Le altre immobilizzazioni immateriali includono principalmente le spese effettuate su beni di terzi ammortizzate in 5 esercizi.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella.

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	9.978	189	12.458	22.625
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.588	132	3.127	8.847
Valore di bilancio	4.390	57	9.331	13.779
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	4.756	4.756
Ammortamento dell'esercizio	977	38	2.546	3.562
Totale variazioni	(977)	(38)	2.210	1.194
Valore di fine esercizio				
Costo	9.978	189	17.214	27.381
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.563	170	5.676	12.409
Valore di bilancio	3.413	19	11.541	14.973

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Nel caso in cui, 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.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono dettagliati nella tabella sottostante.

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	19.400	20.170	39.570
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.858	15.581	25.439
Valore di bilancio	9.542	4.589	14.101
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	4.239	5.944	10.213
Ammortamento dell'esercizio	2.088	1.888	3.976
Totale variazioni	2.151	4.056	6.237
Valore di fine esercizio			
Costo	23.029	26.114	49.143
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	11.307	17.469	28.776
Valore di bilancio	11.693	8.645	20.338

La voce "Attrezzature industriali e commerciali" comprende il distributore esterno alla farmacia, un climatizzatore, la croce insegna esterna e relativi lavori di installazione, il visore eliminacode, una scopa elettrica.

La voce mobili e macchine d'ufficio comprende un server ibm, 3 pc, un notebook asus, 4 monitor lcd, una stampante multifunzione, un router, il registratore di cassa, 4 lettori ottici, una stampante laser xerox, un server fujitsu, una stampante fiscale ditron, uno switch, un hd esterno.

La voce "Altri beni" comprende mobili di arredo interno alla farmacia.

La voce autovetture comprende l'auto renault clio.

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni materiali.

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

La voce comprende inoltre crediti relativi a depositi cauzionali su contratti.

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	3.000	3.000	3.000
Totale crediti immobilizzati	3.000	3.000	3.000

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni.

Attivo circolante

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Le rimanenze vengono valutate al minore tra:

- il costo storico ovvero costo di acquisto, compresi i costi accessori di diretta imputazione, esclusi gli oneri finanziari, ovvero di produzione, compresi tutti i costi direttamente imputabili e una quota

ragionevolmente imputabile degli altri costi di produzione, compresi gli oneri di finanziamento della fabbricazione, esclusi i costi amministrativi e commerciali;

- il valore di mercato ovvero valore normale del bene alla chiusura dell'esercizio, che corrisponde:
 - al "costo di sostituzione/riacquisto/riproduzione" per le materie prime, sussidiarie e semilavorati;
 - al "valore netto di realizzo" per le merci, prodotti finiti e prodotti in corso di lavorazione (prezzo di vendita al netto dei costi di completamento e delle spese dirette di vendita: provvigioni, imballaggio, trasposto, ecc.).

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo e di merci sono iscritte al costo di acquisto, mentre le rimanenze dei prodotti finiti, prodotti in corso di lavorazione e dei semilavorati di produzione sono iscritte al costo di produzione, utilizzando il metodo del costo medio ponderato in quanto minore rispetto al valore di mercato.

Le giacenze di magazzino a fine esercizio sono costituite unicamente da merci oggetto dell'attività commerciale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	97.062	(7.252)	89.810
Totale rimanenze	97.062	(7.252)	89.810

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	74.023	165.951	239.974	239.974	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	19.359	(19.334)	25	25	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	15.915	(10.568)	5.347		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	134.628	20.501	155.129	95	155.034
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	224.566	156.550	400.475	240.094	155.034

La voce "Crediti verso clienti esigibili oltre l'esercizio successivo" comprende l'importo di euro 134.533 verso il fondo tesoreria INPS.

I crediti vs clienti si riferiscono essenzialmente a crediti nei confronti del Comune di Montalto id Castro e della ASL regionale.

L'incorporazione della società Mastarna Srl ha comportato una diminuzione dell'attivo circolante per effetto delle elisioni patrimoniali pari a euro 145.000 circa inerente i debiti della incorporata.

La voce C II 5 bis) "Crediti tributari" esigibili entro l'esercizio successivo comprende le imposte IRES, IRAP, IVA, versate in acconto, ritenute d'acconto subite e acconti d'imposta versati eccedono rispetto a quanto dovuto a saldo. L'intero importo si ritiene verrà utilizzato mediante compensazione entro 12 mesi.

La voce C II 5 ter) "imposte anticipate" esigibili entro l'esercizio successivo comprende crediti per perdite subite in anni precedenti e per imputazione delle manutenzioni eccedenti.

Sono indicate, in tale voce, le minori imposte che si pagheranno in futuro, in conseguenza delle differenze temporanee tra normativa civilistica e normativa fiscale il cui riversamento sul reddito imponibile del prossimo esercizio.

L'esercizio in chiusura ha visto l'utilizzo di imposte anticipate iscritte nel bilancio dell'esercizio precedente per euro 15.235.

La voce C.II.5 quater) "Crediti verso altri" esigibili oltre l'esercizio successivo comprende il credito verso il fondo tesoreria INPS.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	157.299	(30.245)	127.054
Denaro e altri valori in cassa	7.134	(2.101)	5.033
Totale disponibilità liquide	164.433	(32.346)	132.087

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

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	344	(282)	62
Risconti attivi	12.354	(49)	12.305
Totale ratei e risconti attivi	12.698	(331)	12.367

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 20.000 interamente sottoscritto e versato non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) classificazione delle riserve secondo la disponibilità per la distribuzione:

Riserve	Libere	Vincolate per legge	Vincolate per statuto	Vincolate dall'assemblea
Riserva Legale	13.950	4.000		
Ris. Straordinar	58.104			
TOTALE	72.054	4.000		

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	20.000	-			20.000
Riserva legale	17.950	-			17.950
Altre riserve					
Riserva straordinaria	2.939		27.310		30.249
Totale altre riserve	2.938		27.310		30.252
Utile (perdita) dell'esercizio	27.310		(27.310)	58.104	58.104
Totale patrimonio netto	68.198		-	58.104	126.306

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	281.366
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	28.543

Totale variazioni	28.543
Valore di fine esercizio	309.909

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	9.084	(23)	9.061	9.061
Debiti verso fornitori	105.317	(4.024)	101.293	101.293
Debiti tributari	25.269	1.663	26.932	26.932
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.013	4.960	30.973	30.973
Altri debiti	28.327	38.580	66.907	66.907
Totale debiti	174.509	41.156	235.166	235.166

Gli **acconti** indicati riguardano somme incassate dai clienti a titolo di anticipo per vendite ASL in corso di perfezionamento.

I **debiti verso fornitori** è dovuto alla dilazione dei termini di pagamento degli acquisti effettuati negli ultimi mesi dell'anno e all'incremento delle vendite.

La voce "**Debiti tributari**" comprende il saldo dell'Ires e dell'Irap a carico dell'esercizio stesso e l'importo di alcune ritenute relative agli stipendi dei dipendenti:

La voce "**Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale**" comprende:
Riguarda contributi obbligatori maturati e non ancora versati agli enti previdenziali e assistenziali.

La voce "**Altri debiti**" comprende i dipendenti c/retribuzioni e altri debiti..

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti. Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza di tale voce.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	5.566	(3.897)	1.669
Totale ratei e risconti passivi	5.566	(3.897)	1.669

Il totale del passivo è aumentato rispetto all'anno precedente a causa dell'utile del 2018 accantonato a patrimonio e dell'aumento di debiti commerciali dovuti a incremento dell'attività aziendale.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio. Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte differite calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio. Le differenze sono originate principalmente da costi imputati per competenza all'esercizio, la cui deducibilità fiscale è riconosciuta nei successivi esercizi.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni consistenti nel numero dei dipendenti. L'organico aziendale per il 2019 è composto mediamente come segue:

- 5 Autisti Scuolabus part time
- 7 Assistenti Scuolabus part time
- 2 Amministrativi full time
- 2 Operai full time
- 2 Custodi full time
- 3 Farmacisti full time
- 1 Farmacista stagionale part time
- 1 Magazziniere full time
- 5 ausiliari della sosta stagionali part time

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	3
Operai	4
Altri dipendenti	13

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	20.400	6.000

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

PATRIMONI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE (art. 2447-bis)

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

FINANZIAMENTI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE (art. 2447-decies)

Non sono stati effettuati finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società non è tenuta a fornire l'informativa relativa alle operazioni con le parti correlate, in quanto non è stata conclusa nessuna operazione con le stesse.

La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale nè di trasparenza fiscale.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'amministratore unico propone di destinarlo a riserva straordinaria.

L'organo amministrativo ritiene, Signori Soci, che l'attività svolta e i risultati conseguiti in termini economici e finanziari siano tali da dimostrare che il mandato da Voi affidato è stato assolto con serietà, precisione e puntualità e, quindi, dopo aver esposto i fatti amministrativi e gestionali più rilevanti dell'esercizio appena concluso, le premesse e le positive prospettive per quello entrante, Vi invita ad approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2019 e tutti gli allegati che lo accompagnano.

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.

Montalto di Castro 31.03.20

L'amministratore unico
Simone Ambrosini

Dichiarazione di conformità del bilancio

"Il sottoscritto Simone Ambrosini, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società"