

SERVIZI INTEGRATI AREA FIORENTINA SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	50012 BAGNO A RIPOLI (FI) VIA DON LORENZO PEROSI 2
Codice Fiscale	05241640480
Numero Rea	FI 531577
P.I.	05241640480
Capitale Sociale Euro	2.425.961 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.277	3.817
7) altre	40.185	76.644
Totale immobilizzazioni immateriali	42.462	80.461
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	105.897	106.478
3) attrezzature industriali e commerciali	69.979	68.884
4) altri beni	9.571	7.811
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.500	-
Totale immobilizzazioni materiali	186.947	183.173
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	34.517	36.875
Totale crediti verso altri	34.517	36.875
Totale crediti	34.517	36.875
Totale immobilizzazioni finanziarie	34.517	36.875
Totale immobilizzazioni (B)	263.926	300.509
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	164.465	172.122
Totale rimanenze	164.465	172.122
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.242.888	2.154.083
Totale crediti verso clienti	2.242.888	2.154.083
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	186.996	235.099
esigibili oltre l'esercizio successivo	360	360
Totale crediti tributari	187.356	235.459
5-ter) imposte anticipate	57.215	85.823
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.157	9.641
Totale crediti verso altri	7.157	9.641
Totale crediti	2.494.616	2.485.006
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	3.037.179	2.805.087
3) danaro e valori in cassa	9.462	5.145
Totale disponibilità liquide	3.046.641	2.810.232
Totale attivo circolante (C)	5.705.722	5.467.360
D) Ratei e risconti	33.948	69.770
Totale attivo	6.003.596	5.837.639
Passivo		
A) Patrimonio netto		

I - Capitale	2.425.961	2.425.961
IV - Riserva legale	66.117	56.884
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1 ⁽¹⁾	1
Totale altre riserve	1	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	618.923	443.488
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	251.994	184.668
Totale patrimonio netto	3.362.996	3.111.002
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	200.149	284.528
Totale fondi per rischi ed oneri	200.149	284.528
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	165.502	175.439
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	200.000	200.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	200.000
Totale debiti verso soci per finanziamenti	200.000	400.000
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.170.083	1.039.120
Totale debiti verso fornitori	1.170.083	1.039.120
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.172	39.931
Totale debiti tributari	41.172	39.931
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	187.377	182.388
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	187.377	182.388
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	667.189	596.757
Totale altri debiti	667.189	596.757
Totale debiti	2.265.821	2.258.196
E) Ratei e risconti	9.128	8.474
Totale passivo	6.003.596	5.837.639

(1)

Varie altre riserve	31/12/2019	31/12/2018
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.560.164	10.382.157
5) altri ricavi e proventi		
altri	128.553	60.766
Totale altri ricavi e proventi	128.553	60.766
Totale valore della produzione	10.688.717	10.442.923
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.877.976	3.797.241
7) per servizi	1.932.401	1.892.691
8) per godimento di beni di terzi	352.403	350.023
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.889.693	2.843.660
b) oneri sociali	922.859	938.681
d) trattamento di quiescenza e simili	177.765	180.424
e) altri costi	14.997	15.898
Totale costi per il personale	4.005.314	3.978.663
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	38.649	30.877
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	53.121	37.473
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	11.362	11.135
Totale ammortamenti e svalutazioni	103.132	79.485
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7.657	7.559
12) accantonamenti per rischi	-	33.054
14) oneri diversi di gestione	46.222	33.603
Totale costi della produzione	10.325.105	10.172.319
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	363.612	270.604
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	194	268
Totale proventi diversi dai precedenti	194	268
Totale altri proventi finanziari	194	268
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese collegate	2.703	1.618
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.703	1.618
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.509)	(1.350)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	361.103	269.254
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	80.501	87.145
imposte differite e anticipate	28.608	(2.559)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	109.109	84.586
21) Utile (perdita) dell'esercizio	251.994	184.668

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	251.994	184.668
Imposte sul reddito	109.109	84.586
Interessi passivi/(attivi)	2.509	1.350
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	363.612	270.604
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	189.127	191.364
Ammortamenti delle immobilizzazioni	91.770	68.350
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	280.898	259.714
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	-	530.318
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	7.657	7.559
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(100.167)	628.332
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	130.963	(225.796)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	35.882	33.129
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-	8.474
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	100.462	(54.228)
Totale variazioni del capitale circolante netto	175.391	397.470
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	819.900	927.788
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(2.509)	(1.350)
(Imposte sul reddito pagate)	(53.714)	(98.445)
(Utilizzo dei fondi)	(84.379)	-
Altri incassi/(pagamenti)	(187.702)	(204.755)
Totale altre rettifiche	(328.304)	(304.550)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	491.596	623.238
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(56.895)	(98.995)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(650)	(26.823)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	2.358	3.598
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(55.187)	(122.220)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	(200.000)	(200.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(200.000)	(200.000)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	236.409	301.018
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.805.087	2.496.113
Danaro e valori in cassa	5.145	13.101
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.810.232	2.509.214
Disponibilità liquide a fine esercizio		

Depositi bancari e postali	3.037.179	2.805.087
Danaro e valori in cassa	9.462	5.145
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.046.641	2.810.232

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

Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 251.994.

Attività svolte

La vostra Società opera nel settore della gestione di cucine centralizzate e di centri cottura, mense sociali, aziendali, interaziendali scolastiche e di comunità in genere, sia mediante fornitura di pasti cucinati che di materie prime.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non vi sono fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

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

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

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

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

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

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

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

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

Cambiamenti di principi contabili

La Società non ha cambiato i principi contabili.

Correzione di errori rilevanti

Nel corso dell'anno non ci sono stati errori rilevanti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non ci sono state problematiche di comparabilità o di adattamento.

Criteri di valutazione applicati

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

Immobilizzazioni

Immateriali

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

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

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

Materiali

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

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

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

Tipo Bene	% Ammortamento
Impianti generici	8%
Impianti e macchinari	12%
Attrezzature varie	25%
mobili, macchinari e arredi	10%
mobili per ufficio	12%
Macchine da ufficio	20%

Crediti

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'esistenza di indicatori di perdita di durevole I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

Debiti

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

Ratei e risconti

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

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al costo di acquisto; trattandosi di beni di rapido utilizzo e consumo, tale valore non differisce dal valore desumibile dall'andamento di mercato (art. 2426 n.9 CC). I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente.

Fondi per rischi e oneri

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

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

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Imposte sul reddito

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

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

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

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

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

Altre informazioni

Impegni, garanzie e passività potenziali

Gli impegni, non risultanti dallo stato patrimoniale, rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi che traggono origine da negozi giuridici con effetti obbligatori certi ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti.

Nota integrativa, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

La Società non ha crediti verso soci per versamenti ancora dovuti.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
42.462	80.461	(37.999)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	236.956	1.255.340	1.492.296
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	233.139	1.178.696	1.411.835
Valore di bilancio	3.817	76.644	80.461
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	650	-	650
Ammortamento dell'esercizio	2.190	36.459	38.649
Totale variazioni	(1.540)	(36.459)	(37.999)
Valore di fine esercizio			
Costo	237.607	1.255.340	1.492.947
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	235.330	1.215.155	1.450.485
Valore di bilancio	2.277	40.185	42.462

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
186.947	183.173	3.774

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	4.247.811	470.849	211.600	-	4.930.260
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.141.333	401.965	203.789	-	4.747.087
Valore di bilancio	106.478	68.884	7.811	-	183.173
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	21.426	28.706	5.264	1.500	56.895
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(5.160)	-	(20.861)	-	(26.021)
Ammortamento dell'esercizio	22.007	27.611	3.504	-	53.121
Altre variazioni	5.160	-	20.861	-	26.021
Totale variazioni	(581)	1.095	1.760	1.500	3.774
Valore di fine esercizio					
Costo	4.264.077	499.555	178.569	1.500	4.960.094
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.158.180	429.576	168.998	-	4.773.147
Valore di bilancio	105.897	69.979	9.571	1.500	186.947

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
34.517	36.875	(2.358)

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	36.875	(2.358)	34.517	34.517
Totale crediti immobilizzati	36.875	(2.358)	34.517	34.517

Nella voce crediti verso altri sono stati iscritti, per un importo pari a Euro 34.517, crediti di natura commerciale originati da depositi cauzionali, incassabili a lungo in virtù della durata pluriennale dei contratti di fornitura, di locazione e di servizio al cliente.

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	31/12/2018	Acquisizioni	Rivalutazioni	Riclassifiche	Cessioni	Svalutazioni	31/12/2019
Imprese controllate							
Imprese collegate							
Imprese controllanti							
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti							
Altri	36.875				2.358		34.517
Arrotondamento							
Totale	36.875				2.358		34.517

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

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

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	34.517	34.517
Totale	34.517	34.517

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La Società non ha crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile	Fair value
Crediti verso altri	34.517	34.517

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Altri crediti	34.517	34.517
Totale	34.517	34.517

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
164.465	172.122	(7.657)

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	172.122	(7.657)	164.465
Totale rimanenze	172.122	(7.657)	164.465

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.494.616	2.485.006	9.610

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	2.154.083	88.805	2.242.888	2.242.888	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	235.459	(48.103)	187.356	186.996	360
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	85.823	(28.608)	57.215		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	9.641	(2.484)	7.157	7.157	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.485.006	9.610	2.494.616	2.437.041	360

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i crediti in quanto trattasi di crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi.

I crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

I crediti verso altri, al 31/12/2019, pari a Euro 7.157 sono costituiti prevalentemente da crediti verso Inail per Euro 5.032.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

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

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.242.888	2.242.888
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	187.356	187.356
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	57.215	57.215
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	7.157	7.157
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.494.616	2.494.616

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

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2018		149.048	149.048
Utilizzo nell'esercizio			
Accantonamento esercizio		11.362	11.362
Saldo al 31/12/2019		160.410	160.410

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

La società non possiede partecipazioni (articolo 2427, primo comma, n.5, C.c.).

Imprese controllate

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese collegate

Imprese collegate

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
3.046.641	2.810.232	236.409

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.805.087	232.092	3.037.179
Denaro e altri valori in cassa	5.145	4.317	9.462
Totale disponibilità liquide	2.810.232	236.409	3.046.641

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
33.948	69.770	(35.822)

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

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	69.770	(35.822)	33.948
Totale ratei e risconti attivi	69.770	(35.822)	33.948

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Altri	33.948
	33.948

Trattasi per la maggior parte di risconti attivi relativi alle commissioni sostenute per il rilascio delle polizze assicurative stipulate con riferimento ai contratti di servizio sottoscritti con il Comune di Bagno a Ripoli e con l'Azienda Sanitaria di Firenze in esito all'aggiudicazione della procedura di evidenza pubblica.

Oneri finanziari capitalizzati

Non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
3.362.996	3.111.002	251.994

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	2.425.961	-		2.425.961
Riserva legale	56.884	9.233		66.117
Altre riserve				
Varie altre riserve	1	-		1
Totale altre riserve	1	-		1
Utili (perdite) portati a nuovo	443.488	175.435		618.923
Utile (perdita) dell'esercizio	184.668	(184.668)	251.994	251.994
Totale patrimonio netto	3.111.002	-	251.994	3.362.996

Dettaglio delle varie altre riserve

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

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	2.425.961	B	-
Riserva legale	66.117	B	-
Altre riserve			
Varie altre riserve	1		-
Totale altre riserve	1		-
Utili portati a nuovo	618.923	A,B,C,	618.923

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Totale	3.111.002		618.923
Residua quota distribuibile			618.923

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

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

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Utili portati a nuovo	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	2.425.961	45.451	226.268	228.654	2.926.334
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni		11.433	217.221	(228.654)	
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				184.668	

	Capitale sociale	Riserva legale	Utili portati a nuovo	Risultato d'esercizio	Totale
Alla chiusura dell'esercizio precedente	2.425.961	56.884	443.489	184.668	3.111.002
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni		9.233	175.435	(184.668)	
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				251.994	251.994
Alla chiusura dell'esercizio corrente	2.425.961	66.117	618.924	251.994	3.362.996

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
200.149	284.528	(84.379)

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	284.528	284.528
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	84.379	84.379
Totale variazioni	(84.379)	(84.379)
Valore di fine esercizio	200.149	200.149

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

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

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

La voce "Altri fondi", al 31/12/2019, pari a Euro 200.149, risulta interamente composta dall'accantonamento dei costi per investimenti in migliori ed opere da effettuare in correlazione agli attuali ricavi e a fronte di specifici impegni contrattualmente previsti con i clienti.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
165.502	175.439	(9.937)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	175.439
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	177.765
Utilizzo nell'esercizio	(187.702)
Totale variazioni	(9.937)
Valore di fine esercizio	165.502

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

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Debiti

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.265.821	2.258.196	7.625

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	400.000	(200.000)	200.000	200.000
Debiti verso fornitori	1.039.120	130.963	1.170.083	1.170.083
Debiti tributari	39.931	1.241	41.172	41.172
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	182.388	4.989	187.377	187.377
Altri debiti	596.757	70.432	667.189	667.189

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Totale debiti	2.258.196	7.625	2.265.821	2.265.821

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i debiti in quanto i debiti hanno scadenza inferiore ai 12 mesi, dato che il tasso di interesse effettivo non è differente dal tasso di interesse di mercato. I debiti sono quindi iscritti al valore nominale.

Per i debiti verso soci per finanziamento occorre rilevare che trattasi del finanziamento fruttifero erogato dal socio privato per originari Euro 1.417.823 e parzialmente rimborsato durante l'anno per Euro 200.000, con un residuo al 31/12/2019 di Euro 200.000. A tale riguardo, ai sensi dell'art. 2427 n. 19 bis comma 1 del Codice civile, si precisa che detto finanziamento è remunerato al tasso di interesse legale. Detto finanziamento ha un piano di rientro che prevede 10 rate semestrali di Euro 100.000 a far data dal 1/6/2016 con ultima rata 1/12/2020.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; eventuali sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte. I debiti verso fornitori sono tutti relativi ad operazioni intercorse sul territorio nazionale.

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

La voce "Altri debiti" accoglie principalmente i debiti v/personale per stipendi maturati al 31.12.2019 e liquidati nel mese di gennaio e competenze differite come ferie maturate e non godute e quattordicesima, oltre a debiti diversi di competenza dell'esercizio.

Suddivisione dei debiti per area geografica

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

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	200.000	200.000
Debiti verso fornitori	1.170.083	1.170.083
Debiti tributari	41.172	41.172
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	187.377	187.377
Altri debiti	667.189	667.189
Debiti	2.265.821	2.265.821

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

I seguenti debiti sono assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):
{ }.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	200.000	200.000
Debiti verso fornitori	1.170.083	1.170.083

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti tributari	41.172	41.172
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	187.377	187.377
Altri debiti	667.189	667.189
Totale debiti	2.265.821	2.265.821

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La Società non ha messo in atto operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

I “Debiti verso soci per finanziamenti” sono così ripartiti secondo le scadenze e la clausola di postergazione contrattuale (articolo 2427, primo comma, n. 19-bis, C.c.)

Scadenza	Quota in scadenza
01/06/2020	100.000
01/12/2020	100.000
Totale	200.000

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
9.128	8.474	654

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	8.474	654	9.128
Totale ratei e risconti passivi	8.474	654	9.128

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo

Descrizione	Importo
Altri di ammontare non apprezzabile	9.128
	9.128

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.
Non sussistono, al 31/12/2019, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
10.688.717	10.442.923	245.794

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	10.560.164	10.382.157	178.007
Altri ricavi e proventi	128.553	60.766	67.787
Totale	10.688.717	10.442.923	245.794

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione. Nella voce “Altri ricavi e proventi” sono compresi Euro 84.379 che sono da ricondursi all'utilizzo del Fondo oneri per investimento.

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendite	10.560.164
Totale	10.560.164

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	10.560.164
Totale	10.560.164

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
10.325.105	10.172.319	152.786

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	3.877.976	3.797.241	80.735
Servizi	1.932.401	1.892.691	39.710

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Godimento di beni di terzi	352.403	350.023	2.380
Salari e stipendi	2.889.693	2.843.660	46.033
Oneri sociali	922.859	938.681	(15.822)
Trattamento di fine rapporto	177.765	180.424	(2.659)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	14.997	15.898	(901)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	38.649	30.877	7.772
Ammortamento immobilizzazioni materiali	53.121	37.473	15.648
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	11.362	11.135	227
Variazione rimanenze materie prime	7.657	7.559	98
Accantonamento per rischi		33.054	(33.054)
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	46.222	33.603	12.619
Totale	10.325.105	10.172.319	152.786

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

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

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

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

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

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

E' stata operata la svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante per un ammontare pari a Euro 11.362 per l'esercizio 2019 come da prospetto nella relativa sezione.

Accantonamento per rischi

Nell'anno non sono stati effettuati accantonamenti per rischi.

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono costituiti prevalentemente da tassa per smaltimento rifiuti per € 20.213 e tasse diverse per € 21.578.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
(2.509)	(1.350)	(1.159)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	194	268	(74)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(2.703)	(1.618)	(1.085)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(2.509)	(1.350)	(1.159)

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	2.703
Totale	2.703

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari						
Interessi fornitori						
Interessi medio credito						
Sconti o oneri finanziari						
Interessi su finanziamenti		2.703				2.703
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale		2.703				2.703

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					194	194
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					194	194

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

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

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

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale

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

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
109.109	84.586	24.523

Imposte	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Imposte correnti:	80.501	87.145	(6.644)
IRES	51.469	54.404	(2.935)
IRAP	29.033	32.741	(3.708)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)	28.608	(2.559)	31.167
IRES	28.608	(2.559)	31.167
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	109.109	84.586	24.523

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	361.103	
Variazioni in aumento:	38.156	
Variazioni in diminuzione:	(0(((184.806)	
Imponibile fiscale:	214.453	
Onere fiscale teorico (%)	24	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	51.469	

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	363.612	
Variazioni	3.931.937	
Totale	4.295.549	
Cuneo totale	(3.693.210)	
Totale	602.339	
Onere fiscale teorico (%)	4.82	
Imponibile Irap	602.339	
IRAP corrente per l'esercizio	29.033	

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

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverteranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	205.870	200.149
Differenze temporanee nette	205.870	200.149
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	74.726	11.096
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	25.317	3.290
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	49.409	7.806

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Dirigenti	1	2	(1)
Quadri	1		1
Impiegati	9	10	(1)
Operai	166	167	(1)
Altri			
Totale	177	179	(2)

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore del commercio e del turismo.

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	1
Impiegati	9
Operai	166
Totale Dipendenti	177

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	23.040	23.309

I compensi degli Amministratori rispondono ai requisiti dell'Art. 11 Comma 7 del D.Lgs. 175/2016 e cioè, in attesa dell'emanazione del decreto del MEF di cui al comma 6 del medesimo Art. 11 del D.Lgs. 175/16, non superano l'80% del costo complessivo sostenuto per gli Amministratori nell'anno 2013, così come richiesto dall'Art. 4, secondo periodo, del D.Lgs. 95/2012 attualmente in vigore.

Compensi al revisore legale o società di revisione

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

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dalla società di revisione legale:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	14.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	14.000

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	2.425.961	1
Totale	2.425.961	1

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni Ordinarie	2.425.961	2.425.961	2.425.961	2.425.961
Totale	2.425.961	2.425.961	2.425.961	2.425.961

Titoli emessi dalla società

La Società non ha emesso titoli se non le azioni ordinarie del proprio capitale sociale.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

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

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 9, C.c.)

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Di seguito sono indicati la natura e l'obiettivo economico degli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, da cui derivano rischi e/o benefici significativi e la cui indicazione è necessaria per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società.

	Importo
Garanzie	3.890.176

Trattasi delle garanzie fideiussorie rilasciate dalla Società nei confronti del Comune di Bagno a Ripoli per Euro 757.341 e nei confronti dell'Azienda Sanitaria ASL 10 di Firenze per Euro 3.107.835 in relazione alla stipula dei rispettivi contratti di servizio, oltre a Euro 25.000 a garanzia del contratto di locazione con il Comune di Bagno a Ripoli.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La Società non ha patrimoni e finanziamenti legati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla società, sono state concluse a condizioni normali di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

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

Per la disamina dei fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio si rimanda al punto "Evoluzione prevedibile della gestione" della Relazione sulla Gestione.

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

La Società non è sottoposta a controllo da parte di soggetti privati e pertanto il proprio bilancio non forma oggetto di consolidamento.

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

La società non ha strumenti finanziari derivati.

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

La Società non è soggetta ad attività di direzione e coordinamento.

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

La Società non rientra tra le società in startup o nelle PMU innovative.

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che non sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni. I rapporti con le pubbliche amministrazioni socie sono descritte in Nota Integrativa.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2019	Euro	251.994
5% a riserva legale	Euro	12.600
a riserva straordinaria	Euro	
Utili portati a nuovo	Euro	239.394

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

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Consiglio di Amministrazione

30 Marzo 2020

Dichiarazione di conformità del bilancio

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

Data, 03/06/2020