

GESTIONE SERVIZI TERRITORIALI GeStE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

| Dati anagrafici | |
|---|---|
| Sede in | VIA G.B. NICCOLINI 25 - 56017 SAN GIULIANO TERME (PI) |
| Codice Fiscale | 01753700507 |
| Numero Rea | PI 000000152103 |
| P.I. | 01753700507 |
| Capitale Sociale Euro | 10.000 i.v. |
| Forma giuridica | Societa' a responsabilita' limitata |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 562910 |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | si |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | si |
| Appartenenza a un gruppo | no |

Stato patrimoniale

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|--|------------------|------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 4.272 | 7.076 |
| 7) altre | 29.617 | 32.327 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 33.889 | 39.403 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) terreni e fabbricati | 1.816.353 | 1.837.485 |
| 2) impianti e macchinario | 625 | 650 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 124.364 | 159.416 |
| 4) altri beni | 136.666 | 164.780 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 2.078.008 | 2.162.331 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 2) crediti | | |
| d-bis) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 7.338 | 7.725 |
| Totale crediti verso altri | 7.338 | 7.725 |
| Totale crediti | 7.338 | 7.725 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 7.338 | 7.725 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 2.119.235 | 2.209.459 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | | |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo | 5.817 | 5.579 |
| 4) prodotti finiti e merci | 19.630 | 17.162 |
| Totale rimanenze | 25.447 | 22.741 |
| II - Crediti | | |
| 1) verso clienti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 161.186 | 320.264 |
| Totale crediti verso clienti | 161.186 | 320.264 |
| 4) verso controllanti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 1.000 |
| Totale crediti verso controllanti | 0 | 1.000 |
| 5-bis) crediti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 20.643 | 14.998 |
| Totale crediti tributari | 20.643 | 14.998 |
| 5-quater) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 26.636 | 9.669 |
| Totale crediti verso altri | 26.636 | 9.669 |
| Totale crediti | 208.465 | 345.931 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 55.811 | 447.021 |
| 3) danaro e valori in cassa | 633 | 158 |
| Totale disponibilità liquide | 56.444 | 447.179 |
| Totale attivo circolante (C) | 290.356 | 815.851 |
| D) Ratei e risconti | 28.917 | 43.697 |
| Totale attivo | 2.438.508 | 3.069.007 |

| Passivo | | |
|---|-----------|-----------|
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 10.000 | 10.000 |
| IV - Riserva legale | 2.000 | 2.000 |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Riserva straordinaria | 28.457 | 28.457 |
| Varie altre riserve | 1 | 0 |
| Totale altre riserve | 28.458 | 28.457 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | (436.165) | 0 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | (292.969) | (436.165) |
| Totale patrimonio netto | (688.676) | (395.708) |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 867.305 | 1.128.573 |
| D) Debiti | | |
| 4) debiti verso banche | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 348.969 | 112.222 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 790.865 | 1.025.237 |
| Totale debiti verso banche | 1.139.834 | 1.137.459 |
| 7) debiti verso fornitori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 557.842 | 589.052 |
| Totale debiti verso fornitori | 557.842 | 589.052 |
| 11) debiti verso controllanti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 302.724 | 411.322 |
| Totale debiti verso controllanti | 302.724 | 411.322 |
| 12) debiti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 30.740 | 21.426 |
| Totale debiti tributari | 30.740 | 21.426 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 39.474 | 54.905 |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 39.474 | 54.905 |
| 14) altri debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 176.912 | 116.458 |
| Totale altri debiti | 176.912 | 116.458 |
| Totale debiti | 2.247.526 | 2.330.622 |
| E) Ratei e risconti | 12.353 | 5.520 |
| Totale passivo | 2.438.508 | 3.069.007 |

Conto economico

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|--|------------------|------------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 2.671.440 | 2.705.753 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 47.372 | 24.308 |
| altri | 50.473 | 14.924 |
| Totale altri ricavi e proventi | 97.845 | 39.232 |
| Totale valore della produzione | 2.769.285 | 2.744.985 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 556.883 | 536.350 |
| 7) per servizi | 808.554 | 576.103 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 49.561 | 53.297 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 1.047.706 | 1.182.737 |
| b) oneri sociali | 340.990 | 385.222 |
| c) trattamento di fine rapporto | 108.616 | 106.692 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | 2.298 | 0 |
| e) altri costi | 471 | 411 |
| Totale costi per il personale | 1.500.081 | 1.675.062 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 8.542 | 15.212 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 90.557 | 94.876 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 99.099 | 110.088 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | (2.706) | 4.911 |
| 14) oneri diversi di gestione | 19.538 | 193.334 |
| Totale costi della produzione | 3.031.010 | 3.149.145 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | (261.725) | (404.160) |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 53 | 0 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 53 | 0 |
| Totale altri proventi finanziari | 53 | 0 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 31.297 | 32.005 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 31.297 | 32.005 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (31.244) | (32.005) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | (292.969) | (436.165) |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | (292.969) | (436.165) |

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|------------|------------|
| Rendiconto finanziario, metodo indiretto | | |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | (292.969) | (436.165) |
| Interessi passivi/(attivi) | 31.244 | 32.005 |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | (261.725) | (404.160) |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 110.914 | 106.692 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 99.099 | 110.088 |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 210.013 | 216.780 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | (51.712) | (187.380) |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | (2.706) | 4.912 |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | 159.078 | 228.776 |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | (31.210) | (85.144) |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | 14.780 | (22.624) |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | 6.833 | 1.543 |
| Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto | 32.725 | (19.662) |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | 179.500 | 107.801 |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 127.788 | (79.579) |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | (31.244) | (32.005) |
| (Utilizzo dei fondi) | (2.298) | - |
| Altri incassi/(pagamenti) | (369.884) | (59.430) |
| Totale altre rettifiche | (403.426) | (91.435) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 1.492.521 | 1.359.036 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (6.234) | (61.571) |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | (3.028) | (21.851) |
| Immobilizzazioni finanziarie | | |
| (Investimenti) | - | (523) |
| Disinvestimenti | 387 | - |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (9.262) | (83.422) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | 236.747 | (62.206) |
| Accensione finanziamenti | - | 747.266 |
| (Rimborso finanziamenti) | (342.970) | - |
| Mezzi propri | | |
| Aumento di capitale a pagamento | 1 | - |
| (Rimborso di capitale) | - | (1) |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | (106.222) | 685.059 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 1.377.037 | 1.960.673 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |

| | | |
|---|---------|---------|
| Depositi bancari e postali | 447.021 | 1.075 |
| Danaro e valori in cassa | 158 | 85 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 447.179 | 1.160 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 55.811 | 447.021 |
| Danaro e valori in cassa | 633 | 158 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 56.444 | 447.179 |

Rendiconto finanziario, metodo diretto

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|--|-------------|-------------|
| Rendiconto finanziario, metodo diretto | | |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto) | | |
| Incassi da clienti | 2.928.363 | 2.973.761 |
| (Pagamenti al personale) | (1.404.598) | (1.582.720) |
| Interessi incassati/(pagati) | (31.244) | (32.005) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 1.492.521 | 1.359.036 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (6.234) | (61.571) |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | (3.028) | (21.851) |
| Immobilizzazioni finanziarie | | |
| (Investimenti) | - | (523) |
| Disinvestimenti | 387 | - |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (9.262) | (83.422) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | 236.747 | (62.206) |
| Accensione finanziamenti | - | 747.266 |
| (Rimborso finanziamenti) | (342.970) | - |
| Mezzi propri | | |
| Aumento di capitale a pagamento | 1 | - |
| (Rimborso di capitale) | - | (1) |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | (106.222) | 685.059 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 1.377.037 | 1.960.673 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 447.021 | 1.075 |
| Danaro e valori in cassa | 158 | 85 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 447.179 | 1.160 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 55.811 | 447.021 |
| Danaro e valori in cassa | 633 | 158 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 56.444 | 447.179 |

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Ai sensi delle disposizioni contenute nel Codice Civile in tema di bilancio di esercizio e in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2427, così come modificato dal Dlgs 139/2015, si forniscono le informazioni seguenti ad integrazione di quelle espresse dai valori contabili dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico prima riportati.

Struttura del bilancio e principi di carattere generale

Il presente bilancio è stato redatto in forma ordinaria e corredato dalla relazione sulla gestione predisposta dall'amministratore unico a termini dell'art. 2428 c.c. nonostante ricorressero i presupposti dell'art. 2435 bis del codice civile che consentono di redigere il bilancio in forma abbreviata.

Non sono state indicate le voci che non comportano alcun valore, a meno che esista una voce corrispondente nell'esercizio precedente.

Principi contabili e criteri di valutazione (articolo 2427 n.1)

I principi contabili e i criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio sono stati applicati in base alla vigente normativa civilistica (art. 2423, 2423-bis, 2426 C. C.) e risultano conformi a quelli adottati nell'esercizio precedente, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

In particolare il bilancio è stato redatto nel rispetto dei principi generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo o del passivo considerati.

L'organo amministrativo, consapevole dei limiti dettati dalle conseguenze della crisi sanitaria ed economica, terrà costantemente monitorata l'evoluzione dei fattori presi in considerazione così da poter assumere prontamente i necessari provvedimenti. Qualora l'eventuale protrarsi dell'emergenza dovesse causare il venir meno del presupposto della continuità aziendale sarà cura dell'organo amministrativo rivedere la propria valutazione ed intervenire prontamente.

Per quanto attiene in generale all'aspetto economico, si precisa che i costi e i ricavi esposti comprendono le rilevazioni di fine esercizio, che trovano riscontro nelle contropartite dello stato patrimoniale, ed in relazione a ciò sono inclusi utili solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente a tale data.

A seguito delle recenti modifiche normative sul bilancio, è stata eliminata la voce relativa ai costi di ricerca e sviluppo già completamente ammortizzata.

Si precisa inoltre che:

- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12 /2021 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;

- 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.

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

I principali criteri di valutazione e i principi contabili adottati sono quelli di seguito esposti.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite dal valore dei lavori straordinari su beni di terzi iniziati nel 2010 e conclusi nel 2011 per la messa in funzione del nuovo centro di cottura situato in Via Lenin a San Martino Ulmiano, la consulenza per il suo avvio e del rinnovato sistema di produzione e di distribuzione, di lavori di manutenzione straordinaria eseguiti su automezzi di proprietà del Comune in uso alla nostra azienda, nonché dalla consulenza per lo studio di riorganizzazione del sistema di trasporto scolastico. I costi d'impianto sono stati ammortizzati nella misura del 20% mentre le licenze software nella misura del 33,34%. Le licenze acquisite per la gestione del sistema di richiesta dei pasti, attesa la loro maggiore possibilità di utilizzo, sono state ammortizzate nella misura del 20%.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo d'acquisto maggiorato degli oneri accessori al netto del fondo di ammortamento calcolato sistematicamente in ogni esercizio in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni. Il piano di ammortamento seguito si basa sul rispetto dei criteri civilistici di partecipazione delle immobilizzazioni alle attività produttive, secondo le aliquote di seguito indicate:

- Edifici 1,50%
- Impianti specifici 3,75%
- Macchinari ed attrezzature varie 7,50%
- Arredamento 7,50%
- Impianti di allarme 15,00%
- Mobili e macchine ordinarie d'ufficio 6,00%
- Macchine d'ufficio elettrom. ed elettron. 10,00%
- Autoveicoli 10,00%
- Autovetture 12,50%

Rimanenze

Le rimanenze sono valutate con il metodo del "costo medio di acquisto".

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti al valore nominale con l'appostazione di un apposito fondo svalutazione crediti.

Tutti i debiti sono esposti al valore nominale e rappresentano l'effettiva esposizione della Società; non vi sono né debiti né crediti assistiti da garanzie reali, ad eccezione del mutuo contratto con la Banca di Pisa e Fornacette, con iscrizione ipotecaria su due beni immobili di proprietà della società.

Si precisa dal bilancio 2016, in relazione alle modifiche introdotte D.Lgs 139/2015, i crediti e i debiti devono essere valutati in base al criterio del costo ammortizzato, che prevede che il

valore di iscrizione iniziale di un debito o un credito sia rappresentato dal suo valore nominale, al netto di eventuali costi di transazione, e di tutti gli altri oneri direttamente derivanti dall'operazione che li ha generati.

La norma prevede però che tale criterio possa non essere applicato alle componenti delle voci riferite alle operazioni che non hanno ancora esaurito i loro effetti in bilancio e che sia applicata ai crediti o ai debiti sorti successivamente al 1 gennaio 2016.

Sulla base di quanto sopra riportato, anche in applicazione del disposto dell'articolo 2423, comma 4 del Codice Civile, l'azienda ha ritenuto di non applicare tale principio i cui effetti sono stati ritenuti irrilevanti in quanto, i debiti e i crediti sono tutti a breve (ovvero inferiori ai 12 mesi), eccezion fatta per il mutuo sopra richiamato contratto nell'anno 2008 che è stato rimborsato parzialmente nel corso dell'esercizio precedente in seguito alla vendita di n. 3 unità immobiliari presso la sede della Fontina.

Disponibilità liquide

Trattandosi di valori numerari certi sono esposte in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti

Per quanto attiene ai risconti attivi sono iscritte in tali voci quote di costi, comuni a due o più esercizi, al fine di realizzare il principio della competenza temporale ed economica.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per trattamento di fine rapporto del personale dipendente risulta adeguato alle competenze maturate a fine esercizio secondo le disposizioni di legge e contrattuali in vigore, al netto di eventuali anticipazioni erogate ai dipendenti.

Imposte

Le imposte correnti sul reddito sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri da assolvere in applicazione alla vigente normativa fiscale.

Costi e ricavi

Sono esposti in Bilancio secondo il principio della competenza economica. Ricavi, proventi, costi e oneri sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.

Attività svolta

La società svolge prevalentemente l'attività di manutenzione dei beni pubblici comunali, di refezione scolastica e di pianificazione e organizzazione del trasporto scolastico.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente anche se in misura ridotta per effetto del perdurare della pandemia da Covid 19, oltre a non aver svolto l'Agrifera. Questi due eventi hanno modificato in modo significativo l'andamento gestionale, ciò nonostante si è ritenuto non ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice.

In merito ai 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, si rimanda a quanto già indicato nel paragrafo dei principi contabili e dei criteri di valutazione, in merito agli effetti derivanti dalla pandemia mondiale in atto.

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.

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

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

| | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|---|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 27.160 | 2.080 | 415.627 | 444.867 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 20.084 | 2.080 | 384.768 | 406.932 |
| Valore di bilancio | 7.076 | - | 32.327 | 39.403 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | - | 3.028 | 3.028 |
| Ammortamento dell'esercizio | 2.804 | - | 5.738 | 8.542 |
| Totale variazioni | (2.804) | - | (2.710) | (5.514) |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 27.160 | 2.080 | 418.654 | 447.894 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 22.888 | 2.080 | 390.505 | 415.473 |
| Valore di bilancio | 4.272 | - | 29.617 | 33.889 |

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|---|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | |
| Costo | 2.080.496 | 2.678 | 547.267 | 425.243 | 3.055.684 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 243.012 | 2.027 | 357.245 | 260.464 | 862.748 |
| Svalutazioni | - | - | 29.138 | - | 29.138 |
| Valore di bilancio | 1.837.485 | 650 | 159.416 | 164.780 | 2.162.331 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | - | 6.141 | 3.848 | 9.989 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | - | - | 3.593 | 161 | 3.754 |
| Ammortamento dell'esercizio | 21.131 | 25 | 37.600 | 31.800 | 90.556 |
| Totale variazioni | (21.131) | (25) | (35.052) | (28.113) | (84.321) |
| Valore di fine esercizio | | | | | |
| Costo | 2.080.496 | 2.678 | 545.125 | 426.360 | 3.054.659 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 264.143 | 2.052 | 390.156 | 289.694 | 946.045 |
| Svalutazioni | - | - | 29.138 | - | 29.138 |
| Valore di bilancio | 1.816.353 | 625 | 124.364 | 136.666 | 2.078.008 |

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni materiali. Non è stata esercitata alcuna deroga ai sensi e per gli effetti del disposto dell'art. 2423 comma 4 cod. civ. Nessuna delle immobilizzazioni materiali iscritta in bilancio è stata sottoposta a svalutazione in quanto nessuna di esse manifesta perdite durevole di valore. Infatti, risulta ragionevole prevedere che i valori contabili iscritti nello stato patrimoniale al netto delle rettifiche di valore operate per effetto del processo di ammortamento del costo originario potranno essere economicamente recuperati tramite l'uso, ovvero per effetto del realizzo diretto per cessione a terzi.

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

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a depositi cauzionali sul contratto di locazione dell'immobile sede della cucina per euro 5.000 e per la quota rimanente per i contratti di Enel, Acque spa, Toscana Energia e Telecom.

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti immobilizzati verso altri | 7.725 | (387) | 7.338 | 7.338 |
| Totale crediti immobilizzati | 7.725 | (387) | 7.338 | 7.338 |

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze finali sono state valutate/iscritte, ai sensi dell'art. 2426, c. 1, n. 9, al minor valore tra il costo di acquisto o di produzione ed il valore di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Materie prime, sussidiarie e di consumo | 5.579 | 238 | 5.817 |
| Prodotti finiti e merci | 17.162 | 2.468 | 19.630 |
| Totale rimanenze | 22.741 | 2.706 | 25.447 |

L'incremento delle rimanenze di euro 2.706 è da attribuire alle maggiori quantità di beni nel settore delle mense

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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 |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 320.264 | (159.078) | 161.186 | 161.186 |

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante | 1.000 | (1.000) | 0 | 0 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 14.998 | 5.645 | 20.643 | 20.643 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 9.669 | 16.967 | 26.636 | 26.636 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 345.931 | (137.466) | 208.465 | 208.465 |

La riduzione dei crediti verso clienti è imputabile alla riduzione dei crediti Vs. il Comune di San Giuliano Terme.

Nella voce residuale "altri crediti" sono ricompresi i crediti verso Inail che rispetto al 2020 hanno subito un incremento di euro 16.967.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 447.021 | (391.210) | 55.811 |
| Denaro e altri valori in cassa | 158 | 475 | 633 |
| Totale disponibilità liquide | 447.179 | (390.735) | 56.444 |

Si evidenzia che la disponibilità di liquidità relativa ai depositi bancari ha subito una diminuzione in quanto è stata destinata al pagamento dei debiti per TFR del personale cessato nel corso dell'esercizio oltre che alla riduzione dei debiti nei confronti dei debitori e verso la controllata.

Ratei e risconti attivi

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei attivi | 12.330 | (11.918) | 412 |
| Risconti attivi | 31.367 | (2.862) | 28.505 |
| Totale ratei e risconti attivi | 43.697 | (14.780) | 28.917 |

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Altre variazioni | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------|----------------------------|------------------|----------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Incrementi | Decrementi | | |
| Capitale | 10.000 | - | - | | 10.000 |
| Riserva legale | 2.000 | - | - | | 2.000 |
| Altre riserve | | | | | |
| Riserva straordinaria | 28.457 | - | - | | 28.457 |
| Varie altre riserve | 0 | 1 | - | | 1 |
| Totale altre riserve | 28.457 | 1 | - | | 28.458 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | - | 436.165 | | (436.165) |
| Utile (perdita) dell'esercizio | (436.165) | 143.196 | - | (292.969) | (292.969) |
| Totale patrimonio netto | (395.708) | 143.197 | 436.165 | (292.969) | (688.676) |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione e distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei 3 precedenti esercizi:

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale | 10.000 | | | - |
| Riserva legale | 2.000 | UTILI | B | - |
| Altre riserve | | | | |
| Riserva straordinaria | 28.457 | UTILI | A, B, C, D | 28.457 |
| Varie altre riserve | 1 | | | - |
| Totale altre riserve | 28.458 | | | 28.457 |
| Utili portati a nuovo | (436.165) | | | - |
| Totale | (395.707) | | | 28.457 |
| Quota non distribuibile | | | | 28.457 |

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

Il patrimonio netto della società ha subito una riduzione di euro 292.969 per effetto del riporto a nuovo della perdita.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per trattamento di fine rapporto del personale dipendente risulta adeguato alle competenze maturate a fine esercizio secondo le disposizioni di legge e contrattuali in vigore, al netto delle anticipazioni erogate ai dipendenti.

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|----------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 1.128.573 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 108.616 |
| Utilizzo nell'esercizio | 369.884 |
| Totale variazioni | (261.268) |
| Valore di fine esercizio | 867.305 |

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti e del TFR liquidato a n. 17 dipendenti cessati nel corso dell'esercizio

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Sono iscritti al valore nominale ritenuto rappresentativo del presumibile valore di estinzione. I debiti della società si compongono come segue:

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso banche | 1.137.459 | 2.375 | 1.139.834 | 348.969 | 790.865 |
| Debiti verso fornitori | 589.052 | (31.210) | 557.842 | 557.842 | - |
| Debiti verso controllanti | 411.322 | (108.598) | 302.724 | 302.724 | - |
| Debiti tributari | 21.426 | 9.314 | 30.740 | 30.740 | - |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 54.905 | (15.431) | 39.474 | 39.474 | - |
| Altri debiti | 116.458 | 60.454 | 176.912 | 176.912 | - |
| Totale debiti | 2.330.622 | (83.096) | 2.247.526 | 1.456.661 | 790.865 |

I debiti risultano complessivamente diminuiti di euro 83.096 principalmente per l'effetto del decremento dei debiti verso la controllante di euro 108.598.

Nella voce residuale altri debiti per euro 176.912 sono ricompresi i debiti verso i dipendenti per ferie e permessi da liquidare.

Elenco delle partecipazioni (articolo 2427 n. 5)

Alla data di chiusura del bilancio non risultano iscritte partecipazioni in alcuna società.

Debiti di durata superiore a cinque anni (articolo 2427 n. 6)

Il valore residuo al 31/12/2021 del finanziamento del BPM è di € 857.511

Variazione nei cambi valutari (articolo 2427 n. 6-bis)

Rispetto alla data di chiusura dell'esercizio non si sono verificate variazioni dei cambi.

Operazioni con obbligo di retrocessione (articolo 2427 n. 6-ter)

La società non ha posto in essere operazioni con obbligo di retrocessione

Composizione delle voci "Ratei e risconti attivi" e "Ratei e risconti passivi" (articolo 2427 n. 7)

Ratei e risconti passivi

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 5.520 | 6.833 | 12.353 |
| Totale ratei e risconti passivi | 5.520 | 6.833 | 12.353 |

Nota integrativa, 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.

Valore della produzione

Ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo categorie di attività (articolo 2427 n. 10)

Ricavi

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

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|-----------------------------|---------------------------|
| MENSE | 1.446.011 |
| TRASPORTI | 73.607 |
| MANUTENZIONI (VARI SETTORI) | 1.151.822 |
| Totale | 2.671.440 |

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

| Area geografica | Valore esercizio corrente |
|-----------------|---------------------------|
| CENTRO ITALIA | 2.671.440 |
| Totale | 2.671.440 |

Costi della produzione

Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Questi costi rappresentano principalmente l'onere di competenza dell'esercizio sostenuto dall'azienda per l'approvvigionamento dei materiali e prodotti da destinare alle singole attività come segue:

| | |
|----------------------|------------------|
| Generali | 56.019 |
| Mense | 771.694 |
| Trasporto scolastico | |
| Manutenzioni | 235.637 |
| Eventi | 0 |
| TOTALI COSTI | 1.063.350 |

Costi per servizi

Tale voce comprende:

| | |
|---|----------------|
| Lavorazione di terzi per la produzione di servizi | 463.562 |
| Energia elettrica | 43.287 |
| Gas/ acqua | 17.598 |
| Spese condominiali | 0 |
| Canoni manutenzione periodica | 4.426 |
| Man. e rip. Beni propri | 40.221 |
| Man e rip beni terzi | 11473 |
| Altri oneri per automezzi | 42 |
| Assicurazioni | 32.476 |
| Pulizia | 16.420 |
| Compenso amministratore | 14.400 |
| Rimborso km amministratore | 4.544 |
| Compenso sindaci | 13.902 |
| Comp. Professionisti attinenti all'attività | 56.565 |
| Spese analisi, prove e laboratorio | 3.380 |
| Spese di recupero crediti e contenzioso | 252 |
| Spese legali | 9.332 |
| Spese telefoniche e cellulari | 14.378 |
| Spese postali | 93 |
| Spese rappresentanza | 461 |
| Buoni pasto | 1.085 |
| Ricerca, addestramento e formazione | 4.080 |
| Smaltimento rifiuti | 34.235 |
| Oneri bancari | 5.014 |
| Formalità amministrative | 895 |
| Tenuta paghe, contabilità | 14.216 |
| Altri servizi deducibili | 3701 |
| TOTALI COSTI PER SERVIZI | 808.554 |

Costi per godimento di beni di terzi

| | |
|-------------------------------|---------------|
| Fitti passivi (beni immobili) | 38.810 |
| Noleggio Attrezzature | 3.431 |
| Lic. Uso software d'esercizio | 7.320 |
| TOTALE COSTI | 49.561 |

Costi del personale

| | |
|----------------------|------------------|
| Generali | 66.023 |
| Mense | 644.378 |
| Trasporti scolastici | 25.845 |
| Manutenzioni | 769.577 |
| Eventi | 0 |
| TOTALE COSTI | 1.505.823 |

Il numero dei dipendenti impiegati al 31/12/2021 è 38 ed ha subito una riduzione di 17 unità rispetto al 2020.

Nota integrativa, altre informazioni

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

| | Amministratori | Sindaci |
|----------|----------------|---------|
| Compensi | 14.400 | 13.902 |

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

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..

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

La natura in house della società impone all'ente locale di esercitare un controllo analogo a quello effettuato sui propri servizi e che questa realizzi la parte più importante della propria attività con l'ente che la controlla oppure nei confronti degli utenti finali. Si conferma inoltre che durante l'esercizio il Comune ha altresì svolto, per il tramite dei suoi dirigenti e responsabili di settore, attività di controllo sull'operato della nostra azienda come imposto dalla normativa sopra citata.

Ai sensi dell'art.2497 bis c.4 del Codice Civile si fornisce in allegato un prospetto riepilogativo dei dati essenziali della società controllante così come risultante dal bilancio dell'esercizio approvato chiuso al 31/12/2020.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

| | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|-------------------------------------|------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
| B) Immobilizzazioni | 105.623.230 | 112.009.071 |
| C) Attivo circolante | 19.806.622 | 7.259.426 |
| Totale attivo | 125.429.852 | 119.268.497 |
| A) Patrimonio netto | | |
| Capitale sociale | 54.236.283 | 54.236.283 |
| Riserve | 43.904.011 | 43.904.011 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 2.199.295 | 1.839.388 |
| Totale patrimonio netto | 100.339.589 | 99.979.682 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 622.533 | 248.200 |
| D) Debiti | 22.766.872 | 18.274.924 |
| E) Ratei e risconti passivi | 1.700.858 | 765.691 |
| Totale passivo | 125.429.852 | 119.268.497 |

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

| | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|---|------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
| A) Valore della produzione | 26.066.156 | 24.599.633 |
| B) Costi della produzione | 23.328.117 | 24.182.895 |
| C) Proventi e oneri finanziari | (318.584) | 783.042 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | 81.335 | 949.292 |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | 301.225 | 309.685 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 2.199.565 | 1.839.387 |

Di seguito si segnalano le operazioni poste in essere con gli enti pubblici secondo il disposto dell'art. 1 comma 125/129 legge 124/2017.

Tale prospetto prevede il totale degli importi incassati del periodo da ogni singolo ente il cui dettaglio, per singolo incasso, al fine di snellire la lettura della presente nota integrativa, viene analiticamente individuato nel prospetto riportato sul sito della nostra società www.geste.it.

| | |
|--|------------------|
| Comune di San Giuliano Terme | 2.625.410 |
| Istituto Comprensivo Strenta Tongiorgi Pisa | 32.963 |
| Istituto comprensivo Gereschi san Giuliano terme | 500 |
| Comune di Vecchiano | 100 |
| TOTALE | 2.658.973 |

Nota integrativa, parte finale

Numero medio dipendenti ripartiti per categoria (articolo 2427 n. 15)

Si rimanda a quanto sopra esposto nell'analisi del costo del personale.

Ammontare dei compensi corrisposti agli amministratori e ai sindaci (articolo 2427 n. 16)

Il compenso lordo annuo dell'amministratore è pari euro a 14.400, in relazione a ciò il costo complessivo a carico dell'esercizio è stato pari ad euro 18.944; quelli di competenza del Collegio Sindacale sono pari a € 13.902

Numero e valore nominale delle azioni (articolo 2427 n. 17)

Il capitale della società è costituito da quote sociali totalmente detenute da parte del Comune di San Giuliano Terme

Azioni di godimento e obbligazioni convertibili (articolo 2427 n. 18)

Non presenti

Strumenti finanziari (articolo 2427 n. 19)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Finanziamento soci (articolo 2427 n. 19-bis)

Nel bilancio non sono presenti prestiti da parte dei soci.

Patrimoni destinati ad uno specifico affare (articolo 2427 n. 20)

La società non ha destinato patrimoni a specifici affari.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare (articolo 2427 n. 21)

Non sono presenti nel bilancio della Società finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Operazioni di locazione finanziaria (articolo 2427 n. 22)

La società non ha in essere operazioni di locazione finanziaria

Operazioni realizzate con parti correlate (articolo 2427 n. 22-bis)

La nostra società è stata costituita ai sensi dell'art.113 e seguenti del TUEL D. Lgs. 267 /2000 da parte del Comune di San Giuliano Terme, unico socio, che detiene l'intero Capitale. Appare evidente che, essendo il Comune di San Giuliano Terme il socio unico della nostra società, i servizi sono stati prevalentemente svolti nei suoi confronti, e verso quei soggetti per i quali esso stesso li avrebbe svolti (come ad esempio i servizi scolastici). La nostra società ha in essere contratti di servizio con l'Amministrazione Comunale per la gestione dei servizi scolastici e per le manutenzione di strade, edifici pubblici, verde pubblico. Per quanto riguarda i servizi scolastici, da settembre 2016, in seguito alla variazione dell'affidamento, la società ha iniziato a fatturare la fornitura dei pasti direttamente al comune ed ha mantenuto in essere la gestione di carattere amministrativo per conto dello stesso raccogliendo le iscrizioni ed inviando la richiesta delle quote di compartecipazione alle famiglie in nome e per conto dell'Ente.

Per l'attività di manutenzione, eventi ed i servizi scolastici, il contratto di servizio ha erogato per l'anno 2021 un corrispettivo complessivo di Euro 2.309.439 oltre iva che unitamente al corrispettivo delle altre attività affidate non ha consentito la copertura dei costi sostenuti.

Natura ed obiettivo economico di accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, c.d. accordi fuori bilancio (articolo 2427 n. 22-ter)

Non esistono accordi aventi tali caratteristiche.

Natura ed effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo l'esercizio (articolo 2427 n. 22-quater)

Come è noto la pandemia da Coronavirus che ha iniziato a diffondersi nel 2020 ha protratto i suoi effetti durante tutto il 2021 ed anche in questi primi mesi del 2022.

Grazie alla campagna vaccinale avviata ad inizio 2021, i negativi effetti sulla vita delle persone si stanno progressivamente attenuando contrariamente però a molti settori economici ormai fortemente indeboliti per il perdurare della pandemia.

In questo tormentato contesto si è anche acceso il conflitto fra la Russia e Ucraina che, oltre a provocare una crisi umanitaria che ha visto coinvolta tutta l'Europa, ha inciso in modo devastante sui già travagliati mercati delle materie prime e dei prodotti energetici.

In questo contesto, il servizio di refezione scolastica, che oggi rappresenta la principale attività aziendale dopo la cessione di parte delle attività manutentive dell'igiene urbana, del calore e della pubblica illuminazione, dopo la buona ripresa registrata nel 2021 sta vivendo una fase di stallo.

Per contrastare questi effetti l'azienda ha predisposto un nuovo piano industriale per il quinquennio 2022-2026 che, attraverso l'acquisizione di nuovi servizi e l'entrata a regime degli effetti derivanti dal nuovo contratto di lavoro introdotto dallo scorso mese di novembre, permetterà all'azienda di recuperare la redditività persa negli ultimi due esercizi per effetto della pandemia.

Ultima nota degna di rilievo sta nel fatto che ormai appare certo che l'edizione 2022 dell'Agrifiera si terrà e secondo le previsioni degli operatori economici, sulla base delle aspettative della cittadinanza, dovrebbero essere recuperati i risultati pre-pandemia.

Informazioni su società che redigono il bilancio consolidato (articolo 2427 n. 22-quinquies e sexies)

La società non redige il bilancio consolidato.

Informativa ai sensi della legge 124/2017 commi 125-129: obbligo di comunicazione dei contributi pubblici

Durante l'esercizio in corso la società ha percepito i seguenti contributi pubblici:

| <i>Data</i> | <i>Ente erogatore</i> | <i>Rif. Normativo</i> | <i>Importo</i> |
|-------------|-----------------------|--|----------------|
| 12/1/2021 | Agenzia delle Entrate | DL 172 del 18/12/2020 (Decreto Natale) | 12.154 |
| 2/12/2021 | Agenzia delle Entrate | Art. 1 commi 16-27 DL 25/5/2021 n. 73 (Contributo perequativo) | 47.372 |

Proposta di destinazione del risultato di esercizio (articolo 2427 n. 22-septies)

L'esercizio si chiude con una perdita di euro 292.968 che si propone di rinviare all'esercizio successivo.

Si ricorda che per effetto del comma 266 dell'art.1 della L.n.178 del 30/12/2020 è previsto il congelamento delle perdite emerse nell'esercizio in corso alla data del 31.12.2020 concedendo 5 esercizi di moratoria nei quali sono sospese le ordinarie disposizioni civilistiche previste dagli art. 2446, secondo e terzo comma, 2447, 2482-bis, quarto quinto e sesto comma, e 2482-ter del Codice Civile. Per effetto del perdurare della pandemia il testo di conversione del decreto Milleproroghe ha esteso tale facoltà anche perdite maturate nel 2021.

Per quanto riguarda le azioni che la società intende mettere in atto al fine ripianare le perdite suddette, si rimanda alla relazione dell'organo amministrativo del 18 marzo u.s, di cui si allega copia alla presente nota integrativa, contenete l'analisi della situazione patrimoniale al 31/12/2021 nonché un'ipotesi di piano industriale per il periodo 2022-2025.

San Giuliano Terme, 29 marzo 2022

L'Amministratore Unico

Riccardo Baglini

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa ed il rendiconto finanziario è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.