

MULTISERVIZI DEI CASTELLI DI MARINO SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA PIETRO NENNI 13 - 00047 MARINO (RM)
Codice Fiscale	05447451005
Numero Rea	RM 000000825571
P.I.	05447451005
Capitale Sociale Euro	3.521.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MARINO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	6.075	4.556
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	20.637	3.754
7) altre	163.958	183.455
Totale immobilizzazioni immateriali	190.670	191.765
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	5.257.588	5.292.334
2) impianti e macchinario	45.528	52.627
3) attrezzature industriali e commerciali	741.196	920.955
4) altri beni	653.650	320.919
Totale immobilizzazioni materiali	6.697.962	6.586.835
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	516	516
Totale partecipazioni	516	516
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	16.209	16.157
Totale crediti verso altri	16.209	16.157
Totale crediti	16.209	16.157
Totale immobilizzazioni finanziarie	16.725	16.673
Totale immobilizzazioni (B)	6.905.357	6.795.273
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	16.697	27.424
4) prodotti finiti e merci	485.815	533.455
Totale rimanenze	502.512	560.879
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.989.929	3.639.007
Totale crediti verso clienti	2.989.929	3.639.007
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.753	25.692
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.172	6.172
Totale crediti tributari	13.925	31.864
5-ter) imposte anticipate	92.559	99.500
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.308.688	1.283.882
Totale crediti verso altri	1.308.688	1.283.882
Totale crediti	4.405.101	5.054.253
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	528.385	201.393
3) danaro e valori in cassa	37.811	31.118
Totale disponibilità liquide	566.196	232.511

Totale attivo circolante (C)	5.473.809	5.847.643
D) Ratei e risconti	38.401	158.429
Totale attivo	12.417.567	12.801.345
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	3.521.000	3.521.000
IV - Riserva legale	15.498	14.661
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	270.036	254.131
Totale altre riserve	270.036	254.131
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	74.827	16.744
Totale patrimonio netto	3.881.361	3.806.536
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	1.763	1.763
4) altri	300.665	240.665
Totale fondi per rischi ed oneri	302.428	242.428
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	390.674	376.712
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	975.862	1.444.802
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.185.673	954.417
Totale debiti verso banche	2.161.535	2.399.219
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	40	0
Totale acconti	40	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.584.924	3.207.936
Totale debiti verso fornitori	3.584.924	3.207.936
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	884.974	1.255.271
Totale debiti verso controllanti	884.974	1.255.271
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	(51.671)	(89.091)
Totale debiti tributari	(51.671)	(89.091)
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	241.629	221.947
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	241.629	221.947
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	984.117	1.055.135
Totale altri debiti	984.117	1.055.135
Totale debiti	7.805.548	8.050.417
E) Ratei e risconti	37.556	325.252
Totale passivo	12.417.567	12.801.345

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.834.006	16.003.434
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	483.971	1.146.165
altri	175.330	69.353
Totale altri ricavi e proventi	659.301	1.215.518
Totale valore della produzione	16.493.307	17.218.952
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.183.187	4.438.458
7) per servizi	3.610.735	4.552.832
8) per godimento di beni di terzi	641.372	667.230
9) per il personale		
a) salari e stipendi	5.177.141	5.007.944
b) oneri sociali	1.386.844	1.445.398
c) trattamento di fine rapporto	310.485	298.030
d) trattamento di quiescenza e simili	22.821	17.140
e) altri costi	51.388	49.673
Totale costi per il personale	6.948.679	6.818.185
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	30.641	28.777
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	460.713	321.772
Totale ammortamenti e svalutazioni	491.354	350.549
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	58.366	(20.630)
12) accantonamenti per rischi	60.000	(100.000)
14) oneri diversi di gestione	276.050	494.396
Totale costi della produzione	16.269.743	17.201.020
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	223.564	17.932
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	73	7.387
Totale proventi diversi dai precedenti	73	7.387
Totale altri proventi finanziari	73	7.387
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	89.369	83.847
Totale interessi e altri oneri finanziari	89.369	83.847
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(89.296)	(76.460)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	134.268	(58.528)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	52.500	21.916
imposte differite e anticipate	6.941	(97.188)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	59.441	(75.272)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	74.827	16.744

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	74.827	16.744
Imposte sul reddito	59.441	(75.272)
Interessi passivi/(attivi)	89.296	76.460
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	223.564	17.932
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	393.306	215.170
Ammortamenti delle immobilizzazioni	491.354	350.549
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	884.660	565.719
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.108.224	583.651
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	58.367	(20.631)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	649.078	(1.848.083)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	376.988	1.400.268
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	120.028	(96.871)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(287.696)	308.635
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(13.802)	(1.458.092)
Totale variazioni del capitale circolante netto	902.963	(1.714.774)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.011.187	(1.131.123)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(89.296)	(76.460)
(Imposte sul reddito pagate)	(59.441)	75.272
(Utilizzo dei fondi)	(22.821)	(15.377)
Altri incassi/(pagamenti)	(296.523)	(409.275)
Totale altre rettifiche	(468.081)	(425.840)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.543.106	(1.556.963)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(571.840)	(588.761)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(29.546)	(14.650)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(52)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(601.438)	(603.411)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(468.940)	1.444.802
Accensione finanziamenti	-	448.525
(Rimborso finanziamenti)	(139.041)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	2
(Rimborso di capitale)	(2)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(607.983)	1.893.329
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	333.685	(267.045)

Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	201.393	455.181
Danaro e valori in cassa	31.118	42.414
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	232.511	497.595
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	528.385	201.393
Danaro e valori in cassa	37.811	31.118
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	566.196	232.511

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

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

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa
- 4) Rendiconto finanziario.

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

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

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

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;

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

ATTIVITA' SVOLTA

La società è partecipata interamente dal Comune di Marino e svolge per conto di questi attività nei seguenti settori dei servizi pubblici locali:

- Gestione farmacie comunali;
- Pubbliche affissioni e defissione manifesti abusivi;
- Riscossione imposta sulla pubblicità;
- Riscossione tassa occupazione suolo pubblico;

- Assistenza bambini diversamente abili nelle scuole;
- Pre - post scuola;
- Gestione mense scolastiche;
- Riscossione rette mense scolastiche;
- Gestione asili nido comunali;
- Gestione servizi cimiteriali;
- Raccolta rifiuti solidi urbani e raccolta differenziata;
- Manutenzione Immobili Comunali;
- Gestione luce votiva

La società gestisce inoltre il parcheggio seminterrato di Piazzale degli Eroi a Marino, di proprietà della stessa.

Si rinvia alla relazione sulla gestione per ogni dettaglio relativo all'attività svolta.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 5, codice civile.

Nell'anno 2019 è stata completata la trasformazione del servizio raccolta rifiuti con il passaggio sull'intero territorio comunale al servizio di raccolta porta a porta.

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;
- 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.

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

DEROGHE CASI ECCEZIONALI

non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

Cambiamenti di principi contabili

Cambiamenti di principi contabili (OIC29, art. 2423-bis, punto 6 e comma 2)

Nel corso dell'esercizio non sono intervenute modifiche ai principi contabili applicati.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

Si precisa che non sono stati eseguiti modifiche o adattamenti alle singole voci di bilancio ai sensi dell'articolo 2423 ter

Comma 5, ad eccezione della voce Crediti Verso Controllanti come specificato nel relativo paragrafo.

Criteri di valutazione applicati

Criteri di valutazione applicati

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2019, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

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.

Nota integrativa, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

Immobilizzazioni immateriali

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

In dettaglio:

- I costi di impianto e ampliamento sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti e l'ammontare dei costi non ancora ammortizzati è ampiamente coperto dalle riserve disponibili.
- I costi per licenze e marchi sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione.
- Le altre immobilizzazioni sono relative principalmente a lavori straordinari eseguiti su beni di terzi e vengono ammortizzate secondo la durata del contratto di locazione.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il prospetto delle variazioni intervenute, nell'esercizio, nelle immobilizzazioni immateriali e nei relativi ammortamenti accantonati è di seguito riportato.

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	20.131	19.637	262.784	302.552
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.574	15.883	79.329	110.786
Valore di bilancio	4.556	3.754	183.455	191.765
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	2.500	22.845	4.200	29.545
Ammortamento dell'esercizio	981	5.962	23.698	30.641
Totale variazioni	1.519	16.883	(19.498)	(1.096)
Valore di fine esercizio				
Costo	22.631	42.482	266.984	332.097
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	16.555	21.845	103.026	141.426
Valore di bilancio	6.075	20.637	163.958	190.670

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

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge come risulta da apposito prospetto, ridotto delle quote di ammortamento maturate.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

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

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

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

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

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

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto delle variazioni intervenute nell'esercizio relativamente alla classe delle immobilizzazioni materiali e relativi ammortamenti è di seguito riportato.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	5.576.123	122.936	1.821.432	807.543	8.328.034
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	283.852	70.309	900.477	486.624	1.741.262
Valore di bilancio	5.292.334	52.627	920.955	320.919	6.586.835
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	38.098	5.721	90.003	504.529	638.351
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	60.822	5.689	66.511
Ammortamento dell'esercizio	72.844	12.820	208.940	166.109	460.713
Totale variazioni	(34.746)	(7.099)	(179.759)	332.731	111.127

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di fine esercizio					
Costo	5.614.221	128.656	1.745.210	1.298.621	8.786.708
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	356.633	83.129	1.004.014	644.970	2.088.746
Valore di bilancio	5.257.588	45.528	741.196	653.650	6.697.962

La voce "Terreni e Fabbricati" è relativa al valore del Parcheggio Multipiano sito in Marino Piazzale degli Eroi.

Nel 2017 è stato scorporato il valore dell'area secondo le presunzioni fiscali (30%) ed iniziato il processo di ammortamento anche sul valore del complesso multipiano.

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

Operazioni di locazione finanziaria

Le immobilizzazioni materiali condotte in leasing finanziario sono iscritte in bilancio secondo il metodo patrimoniale. In relazione alla rilevanza degli effetti che si determinerebbero sia sul patrimonio che sul risultato economico se si fosse adottato il metodo di rilevazione finanziario, in nota integrativa sono fornite le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22), c. c..

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	244.523
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	47.322
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	66.793
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	2.944

	Descrizione	VEICOLO		furgone mensa	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	38.522	71.181	6.595	9.514
2)	Oneri finanziari	2.461	2.461	222	222
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	198.000	198.000	15.344	15.344
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	39.600	39.600	3.069	3.069
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	138.600	99.000	7.672	4.603
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	59.400	99.000	7.672	10.741
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

	Descrizione	furgone mensa		DOBLO MENSA FZ087HL	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente

1)	Debito residuo verso il locatore	6.601	9.519	15.075	0
2)	Oneri finanziari	222	222	39	0
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	15.344	15.344	15.835	0
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	3.069	3.069	1.584	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	7.672	4.603	1.584	0
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	7.672	10.741	14.251	0
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

Immobilizzazioni finanziarie

PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO

La società detiene unicamente delle quote della locale Banca di Credito Cooperativo Colli Albani, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione (art. 2426 n. 1) comprensivo degli oneri accessori.

Trattasi di partecipazioni che si intendono detenere durevolmente o acquisite per realizzare un legame durevole con le società o imprese partecipate.

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	516	516
Valore di bilancio	516	516
Valore di fine esercizio		
Costo	516	516
Valore di bilancio	516	516

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a :
Depositi cauzionali sui contratti in essere

Nella tabella seguente, i crediti sono suddivisi per la loro esigibilità.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	16.157	52	16.209	16.209
Totale crediti immobilizzati	16.157	52	16.209	16.209

Si precisa che trattandosi di depositi cauzionali la durata residua risulta superiore a cinque anni.

Attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad euro 5.473.810 ed è composto dalle seguenti voci:

Descrizione	31.12.2019
Rimanenze	502.512
Crediti	4.405.102
Attività finanziarie non immobilizzate	
Disponibilità liquide	566.196
Totale	5.473.810

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

Rimanenze

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

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo e di merci sono iscritte al costo di acquisto, mentre le rimanenze dei prodotti finiti, prodotti in corso di lavorazione e dei semilavorati di produzione sono iscritte al costo di produzione, utilizzando il metodo del costo medio ponderato in quanto minore rispetto al valore di mercato costituito, per le materie prime, dal costo di sostituzione e, per i restanti prodotti, dal costo di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

Le giacenze di merci sono relative a prodotti a veloce rigiro e non soggetti, generalmente, a rilevanti variazioni di prezzo. Non ci sono pertanto differenze significative fra i valori esposti ed i costi correnti alla chiusura dell'esercizio.

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.

Le giacenze di magazzino a fine esercizio sono costituite unicamente da merci oggetto dell'attività commerciale e solo in minima parte per prodotti del servizio di mensa scolastica.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	27.424	(10.727)	16.697
Prodotti finiti e merci	533.455	(47.640)	485.815
Totale rimanenze	560.879	(58.367)	502.512

Il valore delle rimanenze risulta sostanzialmente stabile.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo, ossia al valore nominale ridotto delle svalutazioni effettuate a fronte delle stime di inesigibilità. Il valore dei crediti iscritto nell'attivo è al netto dei fondi rettificativi iscritti in contabilità, precisamente:

- Fondo rischi ex articolo 106 Tuir, fiscalmente riconosciuto;
- Fondo svalutazioni non riconosciuto fiscalmente.

Allo stato attuale, non esistono rischi di regresso sui crediti ceduti, il cui importo è peraltro esiguo.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce "Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo" risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione come segue:

Crediti verso clienti	2.299.210
Crediti Verso Regione	63.148
Fatture da emettere	1.554.852
- Fondo svalutaz. crediti	100.000
- Nota credito da emettere	827.281
Totale	2.989.929

Si precisa che nell'esercizio non si è proceduto a riclassificare i crediti vantati nei confronti del Comune di Marino (socio unico) tra i crediti verso controllanti trattandosi in ogni caso di crediti relativi ai rapporti commerciali in essere.

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

	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	3.639.007	(649.078)	2.989.929	2.989.929	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	31.864	(17.938)	13.925	7.753	6.172
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	99.500	(6.941)	92.559		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.283.882	24.806	1.308.688	1.308.688	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.054.253	(649.151)	4.405.101	4.306.370	6.172

La voce C II 4 bis) "Crediti tributari" esigibili entro l'esercizio successivo comprende il credito d'imposta relativo all'agevolazione accise che è stato utilizzato in compensazione nei primi mesi dell'esercizio 2019.

La voce C II 4 bis) "Crediti tributari" esigibili oltre l'esercizio successivo comprende la quota residua del rimborso dell'IRAP relativa al costo del personale ancora da ricevere.

Tali crediti sono tutti esigibili e pertanto su di essi non sono state effettuate rettifiche di valore.

Tra i crediti è stato iscritto l'importo di € 1.249.515 relativo al contributo stanziato dalla Provincia di Roma relativo all'avvio della raccolta Porta a Porta.

L'importo è iscritto in parte nel bilancio 2018 ed in parte nel 2019 ma allo stato attuale non è ancora stato trasferito alla Società.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	201.393	326.992	528.385
Denaro e altri valori in cassa	31.118	6.693	37.811
Totale disponibilità liquide	232.511	333.685	566.196

Il saldo rappresenta tutti i conti correnti bancari e postali attivi liberamente disponibili.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

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

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 3.521.000 interamente sottoscritto e versato non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Le tabelle successive evidenziano le singole componenti del Patrimonio netto e le relative movimentazioni.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	3.521.000	-		3.521.000
Riserva legale	14.661	837		15.498
Altre riserve				
Varie altre riserve	254.131	15.907		270.036
Totale altre riserve	254.131	15.907		270.036
Utile (perdita) dell'esercizio	16.744	(16.744)	74.827	74.827
Totale patrimonio netto	3.806.536	-	74.827	3.881.361

La riserva legale è aumentata di euro 837 a seguito della destinazione del 5% dell'utile dell'esercizio precedente.

La riserva straordinaria risulta incrementata di euro 15.907 per la destinazione dell'utile 2018.

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 /distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	3.521.000	CAPITALE	
Riserva legale	15.498	RISERVA DI UTILI	A-B
Altre riserve			
Varie altre riserve	270.036	RISERVA DI UTILI	A-B-C
Totale altre riserve	270.036		

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Totale	3.806.534		

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

LEGENDA / NOTE:

A = per aumento di capitale
B = per copertura perdite
C = per distribuzione ai soci

Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	1.763	240.665	242.428
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	-	60.000	60.000
Totale variazioni	-	60.000	60.000
Valore di fine esercizio	1.763	300.665	302.428

il Fondo Rischi per controversie legali è rimasto inalterato;

Il fondo rischi relativo al personale è stato incrementato di € 60.000.

E' stato inoltre stanziato un Fondo per imposte differite relative ad interessi di mora non percepiti di cui si darà dettaglio nella parte fiscale.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'ammontare di debito maturato verso i lavoratori dipendenti è calcolato in conformità alla vigente normativa ed ai contratti di lavoro, tenuto conto dell'applicazione delle opzioni connesse alla riforma del sistema di previdenza complementare.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	376.712
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	13.962
Totale variazioni	13.962
Valore di fine esercizio	390.674

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.

L'ammontare di Tfr relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento non è ancora stato effettuato alla data di chiusura dell'esercizio è stato iscritto nella voce D)14) - Altri debiti - dello stato patrimoniale.

La quota dell'esercizio accantonata si riferisce ai dipendenti che, a seguito dell'entrata in vigore del nuovo sistema di previdenza complementare, hanno espressamente destinato il TFR che matura dal 1° gennaio 2007, alla società.

Si precisa che il TFR maturato per il quale i dipendenti non hanno espresso l'opzione per la previdenza complementare è versato mensilmente al Fondo di Tesoreria tenuto presso l'INPS.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.
Non esistono debiti in valuta.

Variazioni e scadenza dei debiti

Si analizzano di seguito le singole voci, evidenziando i principali accadimenti che le hanno interessate.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	2.399.219	(237.684)	2.161.535	975.862	1.185.673
Acconti	0	40	40	40	-
Debiti verso fornitori	3.207.936	376.988	3.584.924	3.584.924	-
Debiti verso controllanti	1.255.271	(370.297)	884.974	884.974	-
Debiti tributari	(89.091)	37.420	(51.671)	(51.671)	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	221.947	19.682	241.629	241.629	-
Altri debiti	1.055.135	(71.018)	984.117	984.117	-
Totale debiti	8.050.417	(244.869)	7.805.548	6.619.875	1.185.673

La voce **Debiti verso banche** per la parte a breve riporta il debito al 31/12 del conto corrente bancario, mentre alla voce esigibili oltre l'esercizio successivo è riportata la quota di capitale residuo del mutuo in essere.

I mutui e le operazioni a medio-lungo termine si riferiscono a:

- Finanziamento Banca UNICREDIT per euro 200.000 con scadenza 31/03/2021 a fronte dell'investimento effettuato per la ristrutturazione della nuova sede della società di Via Pietro Nenni, 13 a Marino.
- Mutuo ipotecario con UNIPOL Banca acceso in data 26/03/2018 per l'estinzione anticipata del precedente Mutuo BNL con scadenza al 31/03/2028 al tasso variabile con spread del 2,8% rispetto alla media aritmetica dell'EURIBOR TRE MESI del mese di scadenza della rata con un tasso minimo del 2,8%.
- Mutuo Ipotecario con UNIPOL Banca acceso in data 25/07/2019 utilizzato per l'acquisto di mezzi per la raccolta differenziata con scadenza al 31/07/2023 al tasso d'interesse del 2,8%

La voce **debiti verso fornitori** è incrementato di € 376.988

La voce "**Debiti tributari**" comprende il saldo, al netto degli acconti pagati nel corso dell'esercizio, delle imposte dirette e dell'Irap a carico dell'esercizio stesso e l'importo di alcune ritenute relative agli stipendi dei dipendenti:

saldo Ires	-40.602
saldo Irap	28.849
ritenute acconto Irpef dipendenti, collaboratori	84.525
Iva a debito	29.515
Crediti Imposta	-153.957

La voce "**Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale**" comprende:

INPS	237.263
INAIL	
Altri	4.366

Riguarda contributi obbligatori maturati e non ancora versati agli enti previdenziali e assistenziali.

La voce "**Altri debiti**" comprende:

dipendenti c/retribuzioni	327.745
dipendenti c/ferie da liquidare	615.703
altri	40.669

Non ci sono debiti esigibili oltre 5 anni.

Con eccezione del mutuo acceso per la realizzazione del parcheggio multipiano il cui debito residuo alla data di chiusura dell'esercizio ammonta ad € 780.391.

Si precisa che il mutuo in oggetto è stato rinegoziato nel corso dell'esercizio ed i relativi oneri sono stati contabilizzati tra gli interessi passivi con il criterio del costo ammortizzato secondo quanto previsto dai principi contabili, unitamente al nuovo mutuo di € 400.000 stipulato nel mese di luglio 2019 il cui capitale residuo al 31/12/2019 è pari ad € 352.438.

Ratei e risconti passivi

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

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

Rinviando alla relazione sulla gestione per un commento dettagliato del loro andamento, si riporta di seguito la loro composizione:

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

I ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi della gestione tipica della società ammontano complessivamente a euro 15.834.006 con un decremento di circa l'1% rispetto all'esercizio precedente.

Rinviando alla relazione sulla gestione per un commento dettagliato del loro andamento si propone di seguito la scomposizione degli stessi per linee di prodotti/tipologia di servizi.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
ricavi farmacie	4.703.690
ricavi per servizi	10.981.239
altri ricavi	149.077
Totale	15.834.006

La variazione è strettamente correlata a quanto già esposto nella Relazione sulla gestione.

I contributi in c/esercizio per un totale di euro 1.146.165 si riferiscono:

- Per euro 308.099 relativo al contributo di città metropolitana per l'avvio del porta a porta (quota riscontata rispetto all'esercizio 2018)
- Per euro 21.914 per la carbon tax quale contributo relativo alla Riduzione dell'Accise sui carburanti riconosciuto alle imprese di trasporto.
- E' stato inoltre contabilizzato nell'esercizio il credito d'imposta per ricerca e sviluppo di cui all'articolo 3 del D.L. 23/12/2013 N. 145 relativo al progetto di ricerca e sviluppo denominato ***"Studio di fattibilità tecnica e sviluppo sperimentale del progetto pilota su tutto il territorio di Marino, indagini critiche, sistemi di controllo e monitoraggio"*** per € 153.957 pari al 50% dell'incremento della spesa rispetto al triennio 2012-214 come illustrato nella relazione sulla gestione.

La variazione è strettamente correlata a quanto già esposto nella Relazione sulla gestione.

I contributi in conto esercizio si riferiscono al contributo relativo alla Riduzione dell'Accise sui carburanti riconosciuto alle imprese di trasporto.

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

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

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 servizi

I costi per servizi ammontano a € 3.610.735 e diminuiscono di € 942.097 dell'esercizio precedente.

Costi per godimento di beni di terzi

Tali costi sono costituiti dai canoni di leasing relativi ai mezzi per il servizio mensa scolastica per circa 52.000 ed al noleggio per circa 436.000 € .

Sono inoltre compresi affitti passivi ed agli oneri condominiali per circa € 123.000 degli immobili utilizzati per lo svolgimento dell'attività.

Il valore ha subito una riduzione di euro 26.098 rispetto all'esercizio precedente.

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.

La voce risulta incrementata, rispetto al 2018, di euro 169197 pari al 3,37%;

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Gli ammortamenti non presentano differenze sostanziali rispetto al precedente esercizio.

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.

Riportiamo qui un quadro di sintesi degli ammortamenti operati nell'esercizio:

Ammortamento Fabbricati	72.844
Ammortamento Impianti	12.820
Ammortamento Macchinari ed attrezzature	226.703
Ammortamento automezzi	124.276
Altri ammortamenti	24.071

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

La posta non esiste. Come evidenziato in sede di commento delle relative voci di Stato patrimoniale, per le immobilizzazioni iscritte in bilancio non sono state effettuate svalutazioni.

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

La voce, risultato della differenza tra i valori delle rimanenze iniziali e finali di merci, presenta un saldo positivo di euro 78.996, dovuta principalmente ad una riduzione del valore delle merci nelle farmacie.

Oneri diversi di gestione

La posta comprende le seguenti voci:

IMU	58.054
Tasse di circolazione	3.036
Altre imposte e tasse	9.780
Tassa rifiuti	83.745
Sopravvenienze Passive e Minusvalenze	80.445
Altri	40.990
TOTALE	276.050

Proventi e oneri finanziariRipartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

In particolare si tratta di:

- interessi passivi su scoperti di conto corrente per € 51.013
- interessi passivi sui mutui stipulati per € 37.509;
- altri interessi per € 847

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

Negli altri ricavi è contabilizzato l'importo di competenza del contributo stanziato dalla provincia di Roma per l'avvio della raccolta porta a porta pari ad € 308.100.

Non sono presenti in bilancio elementi di costo di entità ed incidenza eccezionali.

Correzione di errori determinanti

In conformità al principio contabile Oic 29 non sono stati contabilizzati elementi di costo e di ricavo per la correzione di errori determinanti.

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

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.

In particolare, le imposte anticipate sono iscritte in quanto esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero. Le imposte differite, invece, non sono iscritte qualora esistano scarse probabilità che il relativo debito insorga.

Le imposte correnti ammontano ad 50.65 relativa all'IRAP dell'esercizio e per € 1.735 relativamente all'IRES dell'esercizio.

Le stesse sono determinate da uno sfasamento temporale determinato dall'applicazione della normativa civilistica nella redazione del bilancio e la normativa fiscale per la determinazione della base imponibile, sfasamento che fa venir meno la coincidenza tra il risultato ante imposte ed il reddito imponibile, con la conseguente determinazione del debito di imposta su una base imponibile differente rispetto al risultato civilistico di bilancio.

Le differenze temporanee sono determinate principalmente da componenti negativo di reddito che saranno fiscalmente deducibili in esercizi successivi rispetto a quello in cui sono stati rilevati nel conto economico.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	345.243
Differenze temporanee nette	(345.243)
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(549)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(82.309)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(82.858)

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Compensi amministratori professionisti non pagati 2019	-	2.289	2.289	24,00%	549
Compensi amministratori professionisti non pagati 2018	2.289	(2.289)	-	-	-

Dettaglio delle differenze temporanee imponibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
INT.ATT. DI MORA NON PERCEPITI - fatt. n. 84 del 2018	7.344	7.344	24,00%	1.763

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali						

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
dell'esercizio	-			171.631		
di esercizi precedenti	142.708			-		
Totale perdite fiscali	142.708			171.631		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	142.708	24,00%	34.250	171.631	24,00%	41.191

Relativamente alle voci del Conto economico, nella nota integrativa vengono espone, in via principale, le seguenti informazioni: la ripartizione dei ricavi delle vendite per categorie di attività; la ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari, indicati alla voce C17, relativi ai debiti verso le banche e altri; la composizione della voce proventi e oneri straordinari.

Nota integrativa, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

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

	Numero medio
Quadri	4
Impiegati	72
Operai	116
Totale Dipendenti	192

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

I compensi spettanti agli amministratori e sindaci vengono rappresentati nel seguente prospetto:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	26.727	36.065

Gli emolumenti dell'Amm.unico sono stati fissati nella delibera assembleare del 27/04/2017 fino a nuova e diversa delibera.

.

Compensi al revisore legale o società di revisione

La revisione legale è svolta dal Revisore unico come deliberato nell'assemblea del 27 aprile 2017.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	10.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	10.000

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è costituito da n° 3.521.000 azioni ordinarie di nominali Euro 1,00 (uno/00) ciascuna, ed interamente versate.

Durante l'esercizio la società non ha emesso nuove azioni e non ha fatto alcun acquisto o cessione di azioni proprie.

Titoli emessi dalla società

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

La società al 31/12/2019 ha in essere n. 4 contratti di leasing per l'acquisto di mezzi per lo svolgimento dell'attività.

Contratti di leasing:

Locatore	FCA BANK SPA
Descrizione del bene	N. 1 Furgone servizio mensa
Inizio	28/08/2017
Durata	47 rate mensili
Costo bene	15.343,52
Canoni residui	
Rata	263,46
Riscatto	1.534,35

Locatore	FCA BANK SPA
Descrizione del bene	n. 1 Furgone servizio mensa
Inizio	28/08/2017
Durata	47 rate mensili
Costo bene	15.343,52
Canoni residui	
Rata	263,46
Riscatto	1.534,35

Locatore	FCA BANK SPA
Descrizione del bene	Furgone mensa
Inizio	16/11/2019
Durata	59 rate mensili
Costo bene	15.835,32
Canoni residui	
Rata	287,26
Riscatto	158,35

Locatore	SG LEASING
Descrizione del bene	Mezzo servizio rifiuti
Inizio	29/02/2016
Durata	59 rate mensili
Costo bene	198.000,00
Canoni residui	
Rata	2.859,85
Riscatto	1.980,00

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..

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

Non sussistono/sono stati effettuati finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società opera sulla base di contratti affidati in house providing da parte del Comune di Marino, socio unico della stessa. Inoltre svolge l'attività di gestione delle farmacie comunali.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

La società nei primi mesi dell'anno 2020 è stata interessata dal rallentamento delle attività produttive correlate e determinate dalla Pandemia del Covid- 19 - ed ha sempre operato nel pieno rispetto delle normative emanate da parte del Governo con i vari DPCM, utilizzando le forme e le modalità lavorative consentite dalla normativa vigente.

Questi fatti non dipendono assolutamente dalla volontà delle singole funzioni aziendali, hanno creato, limitatamente ad alcuni servizi ed attività svolte contrazioni in termini di produzione e di fatturato nell'esercizio, che si manifesteranno nell'esercizio in corso;

Purtuttavia tali fatti intervenuti successivamente alla data di chiusura del Bilancio non determinano rischi per la continuità aziendale, così come previsto e richiesto dalla vigente normativa.

I maggiori costi sostenuti nell'esercizio 2020 per l'adeguamento alle normative emanate saranno in parte coperti dal credito d'imposta riconosciuto dal governo ed in parte dall'economie d'impresa.

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

Nel bilancio d'esercizio non risultano strumenti finanziari derivati né attivi né passivi.

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

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che la società è interamente partecipata dal Comune di Marino che esercita quindi l'attività di direzione e coordinamento della Società.

Trattandosi di un Ente pubblico si omette la pubblicazione dei dati di Bilancio non avendo lo stesso natura commerciale.

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

Informativa di cui alla legge 4.8.2017, n. 124, art. 1, co. 125-129:

Al riguardo si evidenzia che la Provincia di Roma ha stanziato un contributo per l'avvio della raccolta porta a porta a favore della società di € 1.249.515 che è stato contabilizzato per competenza nel corrente esercizio limitatamente ad € 308.100.

Il contributo tuttavia non risulta erogato.

Non vi sono altri contributi o vantaggi economici ricevuti.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, *l'amministratore unico* propone di destinare il 5% pari a euro 3.741 a riserva legale e la parte residua a riserva straordinaria.

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (punto 22-bis)

La società opera sulla base di contratti affidati in house providing da parte del Comune di Marino, socio unico della stessa. Inoltre svolge l'attività di gestione delle farmacie comunali.

ACCORDI FUORI BILANCIO (punto 22-ter)

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

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

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

Non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Marino 10 maggio '20

L'amministratore unico
Dott. BRAVETTI Walter

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto rag. Roberto TORA, iscritto al n.AA_002707 dell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili, quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quater della L. 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN MODO VIRTUALE TRAMITE LA C.C.I.A.A. DI ROMA AUTORIZZATA CON PROV. PROTOCOLLO N. 204354/01 DEL 6 DICEMBRE 2001 DEL MINISTERO DELLE FINANZE - DIP. DELLE ENTRATE - UFFICIO DELLE ENTRATE DI ROMA.