

CESENATICO SERVIZI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MAGELLANO 8 - 47042 CESENATICO (FC)
Codice Fiscale	03938490400
Numero Rea	FC 000000322891
P.I.	03938490400
Capitale Sociale Euro	575.520 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	813000
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 CESENATICO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	4.710	6.357
II - Immobilizzazioni materiali	1.844.759	1.834.999
III - Immobilizzazioni finanziarie	465	480
Totale immobilizzazioni (B)	1.849.934	1.841.836
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	1.301.431	1.301.431
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.093.685	835.842
Totale crediti	1.093.685	835.842
IV - Disponibilità liquide	510.914	508.810
Totale attivo circolante (C)	2.906.030	2.646.083
D) Ratei e risconti	3.383	3.020
Totale attivo	4.759.347	4.490.939
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	575.520	575.520
IV - Riserva legale	96.920	81.048
VI - Altre riserve	336.366	336.365
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	8.368	15.872
Totale patrimonio netto	1.017.174	1.008.805
B) Fondi per rischi e oneri	233.975	447.585
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	188.296	174.430
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.581.320	1.891.252
esigibili oltre l'esercizio successivo	699.449	920.458
Totale debiti	3.280.769	2.811.710
E) Ratei e risconti	39.133	48.409
Totale passivo	4.759.347	4.490.939

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.265.533	3.457.573
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.356	0
altri	374.632	286.161
Totale altri ricavi e proventi	377.988	286.161
Totale valore della produzione	4.643.521	3.743.734
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	292.689	148.816
7) per servizi	2.414.857	1.513.898
8) per godimento di beni di terzi	61.625	57.879
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.112.508	1.127.848
b) oneri sociali	361.748	364.298
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	83.816	78.474
c) trattamento di fine rapporto	75.070	72.738
e) altri costi	8.746	5.736
Totale costi per il personale	1.558.072	1.570.620
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	95.246	80.584
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.382	9.722
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	86.864	70.862
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	6.541	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	101.787	80.584
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	(7.382)
12) accantonamenti per rischi	140.000	227.609
14) oneri diversi di gestione	25.530	31.344
Totale costi della produzione	4.594.560	3.623.368
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	48.961	120.366
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	3
Totale proventi diversi dai precedenti	1	3
Totale altri proventi finanziari	1	3
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	40.594	49.754
Totale interessi e altri oneri finanziari	40.594	49.754
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(40.593)	(49.751)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	8.368	70.615
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	11.543
imposte differite e anticipate	0	43.200
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	54.743
21) Utile (perdita) dell'esercizio	8.368	15.872

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

la presente Nota Integrativa risulta essere parte integrante del Bilancio chiuso al 31.12.2020 e costituisce, insieme allo schema di Stato Patrimoniale e di Conto Economico, un unico documento inscindibile. In particolare, essa ha la funzione di evidenziare informazioni utili a commentare, integrare, dettagliare i dati quantitativi esposti negli schemi di Bilancio, al fine di fornire al lettore dello stesso le notizie necessarie per avere una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della società. Si evidenzia che il presente bilancio è redatto nel rispetto della normativa civilistica in materia. La stesura del Bilancio d'esercizio fa riferimento agli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile, nonché ai principi contabili nazionali emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Fatti di rilievo

Come purtroppo noto, a partire dal mese di gennaio 2020, lo scenario nazionale e internazionale è stato caratterizzato dalla diffusione della pandemia legata al virus denominato COVID-19, detto anche Coronavirus, e dalle conseguenti misure restrittive per il suo contenimento attuate da parte delle autorità pubbliche dei Paesi interessati. Le misure conseguenti alle decisioni assunte dalle autorità nazionali hanno comportato la limitazione o la sospensione di molte attività, come da DPCM del 22 marzo 2020.

La sospensione, verificatasi nel periodo dal 23 marzo al 3 aprile 2020, ha riguardato le attività di manutenzione di strade, segnaletica e arenile, gli interventi di protezione civile, di gestione del servizio del verde e del global service edifici pubblici, essendo possibile adempiere solo agli interventi per le chiamate di emergenza o alle segnalazioni; le attività di gestione e amministrative si sono svolte con modalità di smart-working.

Il personale dipendente è stato invitato a fruire di ferie e permessi, ove possibile, ed ha fatto ricorso all'utilizzo di congedi parentali concessi dal D.L. 18/2020 art. 23, e di permessi per assistenza nei confronti di familiari con handicap gravi, previsti dalla Legge 104/1992 art. 33.

Inoltre, essendosi verificati casi di quarantena sanitaria per Covid-19 (art. 26 D.L. 18/2020), il costo è stato a carico dell'Inps, in quanto è equiparato ad una malattia.

Dal 6 aprile 2020, in seguito alla comunicazione alla prefettura UTG di Forlì-Cesena, essendo la società tra i soggetti che svolgono servizi essenziali e/o di pubblica utilità per il Comune di Cesenatico, si è proceduto alla ripresa delle attività operative di manutenzione, nel rispetto delle indicazioni ministeriali e aziendali, adottando le necessarie misure di sicurezza atte a favorire il contrasto ed il contenimento della diffusione del virus, comportando pertanto un aggravio a livello di costi per l'acquisto dei dispositivi di protezione individuale e dei prodotti destinati alla sanificazione dei locali. Ne è conseguito un credito d'imposta pari ad Euro 1.424 a favore della società, in virtù di quanto previsto dall'art. 125 del D.L. n. 34/2020, il quale prevede nei confronti degli esercenti attività d'impresa un credito da utilizzare in F24 pari al 60% dell'importo pagato per le suddette spese.

In data 9 aprile 2020 la società ha richiesto ed ottenuto dalla banca Credit Agricole, la sospensione della quota capitale del mutuo per 12 mesi nell'ambito degli "interventi a sostegno delle imprese per il Covid-19" introdotti dal D.L. 18/2020 art. 56; pertanto a partire da maggio 2020 fino ad aprile 2021 è stata addebitata solo la quota di interessi e la scadenza del mutuo è stata posticipata dal dicembre 2022 al dicembre 2023.

Principi di redazione

Il Bilancio è stato predisposto applicando i seguenti criteri di valutazione e nel rispetto delle disposizioni di cui agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile. I criteri di valutazione rappresentano in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio. La valutazione delle voci di Bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza, competenza e rilevanza, nella prospettiva della continuità dell'attività della società, tenendo conto altresì della sostanza dell'operazione o del contratto rispetto alla forma giuridica. Si è seguito scrupolosamente il principio della prudenza e a Bilancio sono compresi solo gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura. In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

Elementi eterogenei

Non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci.

Continuità dei criteri di valutazione

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

Criteri di valutazione

Preliminarmente si dà atto che le valutazioni sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa. I ricavi sono stati considerati di competenza dell'esercizio quando realizzati, mentre i costi sono stati considerati di competenza dell'esercizio se correlati a ricavi di competenza. I principi ed i criteri di valutazione sono stati applicati con continuità rispetto agli esercizi precedenti. Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso. Si enunciano nel seguito i criteri ed i principi, rapportati all'esercizio in esame, più significativi.

ATTIVO

- IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali, così come disciplinato dal Principio Contabile n. 24, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusivo degli oneri accessori ed ammortizzate sistematicamente in funzione del periodo di prevista utilità futura e, per i costi di impianto e di ampliamento, entro il limite dei cinque anni. Se negli esercizi successivi alla capitalizzazione venisse meno la condizione, si provvederà a svalutare l'immobilizzazione. Il costo delle immobilizzazioni in oggetto è stato ammortizzato sulla base di un piano che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile del bene, comunque non superiore a cinque anni. Il piano verrà riadeguato nel momento in cui venisse accertata una vita utile residua diversa da quella stimata in origine.

- IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento. Le quote di ammortamento imputate a Conto Economico sono state calcolate in modo sistematico e costante, sulla base delle aliquote ritenute rappresentative della vita economico-tecnica dei cespiti (ex art. 2426, n.2, C.c.).

Per i beni non acquisiti presso terze economie, il costo di produzione comprende i soli costi di diretta imputazione al cespite. Le spese incrementative sono state eventualmente computate sul costo di acquisto solo in presenza di un reale aumento della produttività, della vita utile dei beni o di un tangibile miglioramento della qualità dei prodotti o dei servizi ottenuti, ovvero di un incremento della sicurezza di utilizzo dei beni. Le immobilizzazioni, che alla data di chiusura del bilancio risultino

durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo quanto esposto, sono iscritte a tale minor valore. I costi di manutenzione straordinaria rientrano tra i costi capitalizzabili nel limite del valore recuperabile del bene e, se capitalizzati, l'ammortamento si applica in modo unitario avendo riguardo al nuovo valore contabile del cespite tenuto conto della sua residua vita utile. I costi di manutenzione ordinaria sono rilevati a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenuti.

- IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie e relativi a depositi cauzionali versati a fronte di contratti di fornitura, sono valutati al presumibile valore di realizzazione che corrisponde al valore nominale in quanto interamente esigibile.

- RIMANENZE

Le rimanenze sono rappresentate da un immobile iscritto al valore di conferimento, incrementato dei costi capitalizzati ad esso riferiti, e svalutato nel 2013 in seguito alle verifiche condotte dalla società in sede di chiusura di bilancio.

- CREDITI

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo. L'eventuale adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti adeguato ad insolvenze, ed incrementato della quota eventualmente accantonata nell'esercizio, sulla base della situazione economica generale, su quella di settore e sul rischio paese.

- RATEI E RISCONTI

I ratei ed i risconti hanno determinato l'imputazione al conto economico di componenti di reddito comuni a più esercizi per la sola quota di competenza. L'entità della quota è stata determinata proporzionalmente in base a criteri temporali. Nella macroclasse D "Ratei e risconti attivi", sono iscritti proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi, mentre nella macroclasse E "Ratei e risconti passivi", sono iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi futuri e proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

PASSIVO

- FONDI PER RISCHI E ONERI

Gli accantonamenti ai fondi per rischi e oneri sono stati fatti per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza, mentre non sono stati costituiti fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio ed iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevole certezza l'ammontare del relativo onere.

- TFR

Il trattamento di fine rapporto subordinato è stato determinato secondo i criteri stabiliti dall'art. 2120 C. c., in conformità alle leggi ed ai contratti di lavoro in vigore, accoglie il debito maturato nei confronti di tutti i dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio, al netto delle anticipazioni già erogate e dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del T.F.R.

- DEBITI

I debiti sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

CONTO ECONOMICO

- COSTI E RICAVI

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto di 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.

- IMPOSTE

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono le sole imposte correnti.

- CRITERI DI CONVERSIONE DEGLI IMPORTI ESPRESSI IN VALUTA

Non sono espresse poste in valuta.

Nota integrativa abbreviata, attivo

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

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Di seguito si forniscono le movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali ai sensi del punto 2, dell'art. 2427 del Codice Civile. Le immobilizzazioni al 31.12.2020 sono pari ad Euro 4.710.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	29.278	31.667	216.054	276.999
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	29.278	28.635	212.729	270.642
Valore di bilancio	-	3.032	3.325	6.357
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	6.735	-	6.735
Ammortamento dell'esercizio	-	5.057	3.325	8.382
Totale variazioni	-	1.678	(3.325)	(1.647)
Valore di fine esercizio				
Costo	-	38.402	216.054	254.456
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	33.692	216.054	249.746
Valore di bilancio	-	4.710	-	4.710

Rivalutazione immobilizzazioni immateriali

Nessuno degli elementi presenti tra le immobilizzazioni immateriali iscritte a bilancio è stato oggetto di rivalutazione monetaria ed economica.

Capitalizzazione oneri finanziari (art. 2427, n.8 C.C.)

Ai sensi del punto 8 dell'art. 2427 del Codice Civile, tra i costi dell'esercizio non risultano interessi passivi derivanti da finanziamenti accesi per l'acquisto di immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Di seguito si forniscono le movimentazioni delle immobilizzazioni materiali ai sensi del punto 2, dell'art. 2427 del Codice Civile. Le immobilizzazioni al 31.12.2020 sono pari ad Euro 1.844.759.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	2.671.150	63.833	430.336	297.559	3.462.878
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	959.095	57.643	381.373	229.770	1.627.881
Valore di bilancio	1.712.055	6.190	48.963	67.789	1.834.999
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	15.481	-	6.630	74.513	96.624
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	21.238	8.807	30.045
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	1.298	28.747	30.045
Ammortamento dell'esercizio	47.214	1.476	10.880	27.294	86.864
Altre variazioni	-	-	1	1	2
Totale variazioni	(31.733)	(1.476)	15.691	27.280	9.762
Valore di fine esercizio					
Costo	2.686.631	63.833	435.668	343.325	3.529.457
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.006.308	59.119	371.015	248.257	1.684.699
Valore di bilancio	1.680.322	4.714	64.654	95.069	1.844.759

Rivalutazione immobilizzazioni materiali

Nessuno degli elementi presenti tra le immobilizzazioni materiali iscritte a bilancio, è stato oggetto di rivalutazione monetaria ed economica.

Capitalizzazione oneri finanziari (art. 2427, n.8, C.c.)

Ai sensi del punto 8 dell'art. 2427 del Codice Civile, tra i costi dell'esercizio non risultano interessi passivi derivanti da finanziamenti accesi per l'acquisto di immobilizzazioni materiali.

Operazioni di locazione finanziaria

Non vi sono contratti di leasing in essere.

Immobilizzazioni finanziarie

Di seguito si riportano le variazioni di consistenza delle immobilizzazioni finanziarie ai sensi del punto 2, art. 2427 del Codice Civile. Per i criteri di valutazione utilizzati si faccia riferimento a quanto indicato nella parte iniziale della presente Nota Integrativa. Le immobilizzazioni finanziarie al 31.12.2020 sono pari ad Euro 465.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

La voce comprende depositi cauzionali relativi a contratti di fornitura utenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	480	(15)	465	465
Totale crediti immobilizzati	480	(15)	465	465

Nessuno degli elementi presenti tra le immobilizzazioni finanziarie iscritte a bilancio è stato oggetto di rivalutazione monetaria ed economica.

Attivo circolante

Rimanenze

Variazioni di consistenza (art. 2427, n.4 C.c.)

Per i criteri di valutazione delle rimanenze, si faccia riferimento a quanto indicato nella parte iniziale della presente Nota Integrativa.

Nel corso dell'esercizio 2020 non si sono verificate variazioni delle Rimanenze, costituite dall'immobile sito in Cesenatico, in viale De Amicis (acquisito in virtù dell'operazione di fusione per incorporazione della società Vena Srl a socio unico) del valore di Euro 1.301.431.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazione di consistenza (art. 2427, n.4 C.c.)

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

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 imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	220.718	273.327	494.045	494.045
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	73.983	(55.461)	18.522	18.522
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	541.141	39.977	581.118	581.118
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	835.842	257.843	1.093.685	1.093.685

Crediti verso clienti

La voce "Crediti verso clienti" di Euro 190.802 risulta al 31.12.2020 interamente svalutata.

Crediti verso imprese controllanti

La voce "Crediti verso imprese controllanti", relativa a crediti verso il Comune di Cesenatico pari ad Euro 494.045, è iscritta al netto del Fondo Svalutazione Crediti e comprende altresì fattura da emettere per Euro 617.018, note di credito da emettere pari ad Euro 11.292 e contributi da ricevere per Euro 92.050.

Crediti Tributari

La voce Crediti Tributari è costituita da:

- crediti v/Erario bonus fiscale DL 66/2014 e Decreto n. 3/2020 per Euro 2.283
- credito d'imposta Legge 160/2019 e Legge 178/2020 per Euro 464
- credito d'imposta art. 125 D.L. 34/2020 per Euro 1.424
- crediti Irap per Euro 5.772
- crediti Iva per Euro 8.442
- crediti v/Erario per imposta sostitutiva TFR per Euro 137

Crediti verso Altri

La voce residuale "Altri Crediti" comprende:

- crediti verso Enti Previdenziali per Euro 574.249 (fondo Tfr c/o tesoreria Inps)
- crediti verso Inps per Euro 4.200
- crediti verso Inail per Euro 1.786
- crediti vari v/terzi per Euro 883

Ripartizione dei crediti per aree geografiche (art. 2427, n.6 c.c.)

La ripartizione dei crediti al 31.12.2020 per aree geografiche non è significativa.

Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine (art. 2427, n. 6-ter C.c.)

Non esistono operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide al 31.12.2020 sono pari ad Euro 510.914.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	504.612	4.720	509.332
Denaro e altri valori in cassa	2.617	(1.035)	1.582
Totale disponibilità liquide	508.810	3.685	510.914

Ratei e risconti attivi

Variazioni di consistenza (art. 2427, n.7 C.c.)

I ratei ed i risconti attivi misurano proventi ed oneri comuni a più esercizi e ripartibili in ragione del tempo, con competenza anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale, prescindendo dalla data di pagamento o riscossione.

I risconti attivi al 31.12.2020 sono pari ad Euro 3.383 e sono relativi alla parte di non competenza dell'esercizio di noleggio apparecchi telefonici, polizze RCA, utenze e della licenza cloud VPS hosting.

Oneri finanziari capitalizzati

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

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni di consistenza (art. 2427, n.4 C.c.)

Con riferimento alla consistenza delle voci del patrimonio netto, le principali variazioni intervenute nel corso dell'esercizio corrente sono elencate nella tabella sotto riportata.

Il capitale sociale pari ad Euro 575.520 risulta interamente sottoscritto e versato.

La riserva legale si è incrementata in seguito alla destinazione del risultato d'esercizio 2019 di Euro 15.872.

A seguito dell'operazione di fusione per incorporazione, l'incorporante ha proceduto all'annullamento del valore contabile della partecipazione in Vena Srl a socio unico, pari ad Euro 1.033.420, e contestualmente ha iscritto nel proprio patrimonio netto la differenza tra il valore della partecipazione annullata e il valore del patrimonio netto contabile dell'incorporata, creando un'apposita riserva denominata "Riserva avanzo di fusione" pari ad Euro 336.365. Il costo della partecipazione annullata infatti, inferiore rispetto al corrispondente patrimonio netto contabile dell'incorporata, ha dato luogo ad un avanzo, il quale è stato iscritto a riserva di patrimonio netto.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	575.520	-	-		575.520
Riserva legale	81.048	15.872	-		96.920
Altre riserve					
Riserva avanzo di fusione	336.365	-	-		336.365
Totale altre riserve	336.365	-	-		336.366
Utile (perdita) dell'esercizio	15.872	-	15.872	8.368	8.368
Totale patrimonio netto	1.008.805	15.872	15.872	8.368	1.017.174

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

La Riserva avanzo di fusione ha natura di riserva di utili, da tassare in capo ai soci in caso di distribuzione, per Euro 70.357 e di riserva di capitali per Euro 266.008.

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. Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

In base al punto 4 e 7 dell'art. 2427 C.c., si presentano di seguito le variazioni intervenute.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	447.585	447.585
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	140.000	140.000
Utilizzo nell'esercizio	353.610	353.610
Totale variazioni	(213.610)	(213.610)
Valore di fine esercizio	233.975	233.975

I fondi per rischi e oneri sono così composti al 31.12.2020:

- Fondo Rischi legali Euro 170.000
- Fondo rischi per risarcimenti assicurativi Euro 63.975

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono relative:

- all'utilizzo del fondo rischi legali in seguito alla chiusura della controversia intentata da un ex dipendente per Euro 177.000;
- all'accantonamento al fondo rischi legali di Euro 140.000 per la potenziale controversia da parte di dipendenti;
- all'utilizzo del fondo oneri per accertamento tributario Vena Srl, in seguito alla definizione degli importi dovuti per gli esercizi dal 2012 al 2017, per Euro 176.610.

Il fondo rischi per risarcimenti assicurativi è rimasto invariato rispetto all'esercizio precedente.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Variazioni di consistenza (art. 2427, n. 4 C.c.)

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

Il fondo TFR al 31.12.2020 risulta pari ad Euro 188.296.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	174.430
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	13.866
Totale variazioni	13.866
Valore di fine esercizio	188.296

Debiti

I debiti sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto non solo del valore di presumibile estinzione, ma anche del fattore temporale.

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	1.028.775	(108.318)	920.457	221.008	699.449

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso fornitori	206.427	966.877	1.173.304	1.173.304	-
Debiti verso controllanti	88.843	214	89.057	89.057	-
Debiti tributari	89.829	99.365	189.194	189.194	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	544.967	91.301	636.268	636.268	-
Altri debiti	320.083	(47.595)	272.488	272.488	-
Totale debiti	2.811.710	1.001.844	3.280.769	2.581.319	699.449

Debiti verso Banche

La voce Debiti verso Banche è comprensiva di tutti i debiti esistenti alla chiusura dell'esercizio nei confronti degli istituti di credito compresi quelli in essere a fronte di finanziamenti erogati da istituti speciali di credito. Detta voce di debito è costituita da anticipazioni, scoperti di conto corrente, accettazioni bancarie e mutui.

Il saldo è pari ad Euro 920.458.

Si forniscono di seguito le informazioni in merito al mutuo chirografario.

ISTITUTO DI CREDITO	CAPITALE RESIDUO	DATA STIPULA	DATA SCADENZA	ENTRO 12 MESI	OLTRE 12 MESI ED ENTRO 5 ANNI	OLTRE 5 ANNI	BENE SOCIALE A GARANZIA
Credit Agricole	920.458 €	07/06/2012	07/12/2023	221.008 €	699.449 €	0	nessuno

In data 9 aprile 2020 la società ha richiesto ed ottenuto dalla banca Credit Agricole, la sospensione della quota capitale del mutuo per 12 mesi nell'ambito degli "interventi a sostegno delle imprese per il Covid-19", pertanto a partire da maggio 2020 fino ad aprile 2021 è stata addebitata solo la quota interessi ed allungata la scadenza del mutuo per il periodo di sospensione.

Debiti verso Fornitori

Nella voce Debiti verso Fornitori sono stati iscritti i debiti in essere nei confronti di soggetti non appartenenti al proprio gruppo (controllate, controllanti e collegate), derivanti dall'acquisizione di beni e servizi, al netto di eventuali note di credito ricevute o da ricevere e sconti commerciali. Gli eventuali sconti di cassa sono rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale è stato rettificato in occasione di resi o abbuoni nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce di debito è pari ad Euro 1.173.304.

Debiti verso Controllanti

Gli importi riguardano i debiti nei confronti del Comune di Cesenatico per imposta di pubblicità (Euro 61.775) e debiti commerciali (Euro 27.282).

Debiti tributari

La voce Debiti Tributari è composta prevalentemente dal debito per ritenute effettuate in qualità di sostituto d'imposta e dal debito v/Erario per l'accertamento subito da Vena Srl relativo agli esercizi dal 2012 al 2017.

Debiti verso Istituti Previdenziali

Si riferiscono per la maggior parte a debiti verso Inps.

Altri Debiti

Si riferiscono principalmente a debiti verso i dipendenti per retribuzioni.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Ripartizione dei debiti per area geografica (art. 2427, n.6 C.c.)

La ripartizione dei debiti secondo area geografica non è significativa.

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi del punto 6 dell'art. 2427 C.c., non sono presenti in bilancio debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine per l'acquirente.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Ai sensi dell'art. 2427 n. 19-bis, si segnala che non sono presenti in bilancio finanziamenti effettuati dai soci nei confronti della società.

Ratei e risconti passivi

Variazioni di consistenza (art. 2427, n.7 C.c.)

I ratei e i risconti passivi misurano proventi ed oneri comuni a più esercizi e ripartibili in ragione del tempo, con competenza anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale, prescindendo dalla data di pagamento o riscossione. I ratei e risconti passivi al 31.12.2020 ammontano ad Euro 39.133.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	2.655	(280)	2.375
Risconti passivi	45.754	(8.996)	36.758
Totale ratei e risconti passivi	48.409	(9.276)	39.133

La voce ratei passivi è principalmente composta da ratei su mutui, mentre la voce risconti passivi è rappresentata dalla quota parte di un contributo, ricevuto durante l'esercizio 2019 dal Comune di Cesenatico, destinata all'acquisto nell'esercizio di attrezzature e automezzi.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Nella presente Nota Integrativa vengono fornite le informazioni idonee ad evidenziare la composizione delle singole voci ovvero a soddisfare quanto richiesto dall'art. 2427 C.c., con particolare riferimento alla gestione economica e finanziaria.

Valore della produzione

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

Si propone di seguito la suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
GESTIONE VERDE CITTA'	1.407.317
SERVIZI VERDE	139.634
GESTIONE MANUTENZIONE EDIFICI	1.108.949
GESTIONE STRADE-SEGN.-ARENILE	589.708
SERV./LAV. STRADE-SEGN.-ARENILE	919.576
DISCARICA GESTIONE POST MORTEM	26.250
CANONI IMPIANTI PUBBLICITARI	43.232
INSTALLAZIONE IMPIANTI PUBBLICI	779
RIMBORSI E PRESTAZIONI VARIE	27.981
RIMBORSO COSTI E ONERI	1.468
CORRISPETTIVI DIVERSI	639
Totale	4.265.533

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	4.265.533
Totale	4.265.533

CATEGORIA	VALORE ESERCIZIO CORRENTE	VALORE ESERCIZIO PRECEDENTE	VARIAZIONE
Affitti d'azienda e locazioni	126.470	196.409	- 69.939
Risarcimento danni e sinistri	3.534	4.191	- 657
Sopravvenienze attive	149.478	7.022	142.456
Contributi	12.678	4.246	8.432
Plusvalenza ordinaria impon.	0	1.200	- 1.200
Arrotondamenti attivi	21	4	17
Altri ricavi per prestazioni servizi	72.727	72.727	0
Altri ricavi	80	362	- 282
Plusvalenza alienazione cespiti	13.001	0	13.001
Totale	377.988	286.161	91.827

Costi della produzione

ACQUISTO DI BENI

CATEGORIA	VALORE ESERCIZIO CORRENTE	VALORE ESERCIZIO PRECEDENTE	VARIAZIONE
Materiale di consumo	196.117	41.342	154.775
Materiale di manutenzione	61.435	66.190	- 4.755
Materiale di pulizia	3.416	7.663	- 4.247
Cancelleria	816	418	398
Carburanti e lubrificanti	24.434	27.588	- 3.154
Indumenti di lavoro	5.910	5.048	862
Gestione fax/fotocopiat.	560	568	- 8
Servizi tipografici	-	-	-
TOTALE	292.688	148.817	143.871

COSTI PER SERVIZI

CATEGORIA	VALORE ESERCIZIO CORRENTE	VALORE ESERCIZIO PRECEDENTE	VARIAZIONE
Pulizia e vigilanza	111.910	142.384	- 30.474
Utenze	272.201	250.828	21.373
Consulenze	123.583	81.646	41.937
Manutenzioni	30.865	31.171	- 306
Assicurazioni	61.897	59.498	2.399
Compenso organi sociali	25.227	27.560	- 2.333
Smaltimento rifiuti	17.615	15.620	1.995
Altri costi e spese	1.767.987	893.335	874.652
Ricerca, formazione	2.600	10.660	- 8.060
Rimborso spese personale piè di lista	264	263	1
Valori bollati	708	932	- 224
TOTALE	2.414.857	1.513.898	900.959

La voce "altri costi e spese" si riferisce principalmente a costi per servizi per la gestione di edifici global service, strade, verde pubblico, più i servizi bancari. Si evidenzia un incremento dei costi per servizi rispetto all'anno precedente dovuto ad ulteriori affidamenti straordinari ricevuti dal Comune di Cesenatico.

COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI

CATEGORIA	VALORE ESERCIZIO CORRENTE	VALORE ESERCIZIO PRECEDENTE	VARIAZIONE
Concessioni demanio	16.315	16.438	- 123
Leasing	-	-	-

Canoni passivi per servizi	27.233	27.124	109
Canone di noleggio	8.805	7.450	1.355
Assistenza software /hardware	9.272	6.867	2.405
TOTALE	61.625	57.879	3.746

COSTI PER IL PERSONALE

CATEGORIA	VALORE ESERCIZIO CORRENTE	VALORE ESERCIZIO PRECEDENTE	VARIAZIONE
Salari e stipendi	1.112.508	1.111.851	657
Oneri sociali	361.748	364.298	- 2.550
Trattamento di fine rapporto	75.070	72.738	2.332
Altri costi del personale	8.746	5.736	3.010
Lavoro Interinale	-	15.998	- 15.998
TOTALE	1.558.072	1.570.621	- 12.549

Il costo del personale è diminuito rispetto all'esercizio precedente in seguito al mancato ricorso al lavoro interinale.

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

CATEGORIA	VALORE ESERCIZIO CORRENTE	VALORE ESERCIZIO PRECEDENTE	VARIAZIONE
Accantonamenti fondo e rischi	140.000	227.609	- 87.609
Ammortamenti	95.246	80.584	14.662
Svalutazioni	6.541	-	6.541
TOTALE	241.787	308.193	- 66.406

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

CATEGORIA	VALORE ESERCIZIO CORRENTE	VALORE ESERCIZIO PRECEDENTE	VARIAZIONE
Merci	1.301.430	1.301.430	0

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

CATEGORIA	VALORE ESERCIZIO CORRENTE	VALORE ESERCIZIO PRECEDENTE	VARIAZIONE
Imposte e tasse non sul reddito	16.403	24.688	- 8.285
Minusvalenze cessione beni	-	157	- 157
Sopravvenienze passive	3.407	3.078	329
Altri oneri diversi	5.720	3.419	2.301
Imposte es precedenti	-	-	-
TOTALE	25.530	31.342	- 5.812

Proventi e oneri finanziari

Altri proventi finanziari

L'importo dei proventi finanziari è pari ad Euro 1 e si riferisce a interessi attivi.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli interessi passivi e gli altri oneri verso banche sono così ripartiti:

- Interessi passivi bancari Euro 2.362
- Commissioni disponibilità fondi Euro 500
- Interessi passivi su mutuo Euro 37.443
- Altri Interessi passivi Euro 290

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

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

Non si segnalano elementi di ricavo che per importo o natura possano considerarsi di entità o incidenza eccezionali.

Non si segnalano elementi di costo che per importo o natura possano considerarsi di entità o incidenza eccezionali.

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

Descrizione	Valore corrente	esercizio	Valore precedente	esercizio	Variazione
IRES dell'esercizio		0		0	0
IRAP dell'esercizio		0		11.543	- 11.543
Storno imposte anticipate		0		43.200	- 43.200
Imposte anticipate		0		0	0
Totale		0		54.743	- 54.743

Non sono state stanziaste imposte anticipate nell'esercizio.

Non sono dovute imposte d'esercizio ai fini IRAP ed IRES.

La società non ha in essere alcun contratto relativo al consolidato fiscale.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti in forza durante il decorso dell'esercizio è di 31.

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

Si fornisce di seguito l'informativa ai sensi dell'art. 2427 n. 16 e 16 -bis C.c.

Al collegio sindacale sono stati attribuiti compensi per Euro 18.200, di cui Euro 7.280 relativi alla funzione di revisione legale dei conti.

Si segnala inoltre che non sono stati concessi ad amministratori e sindaci crediti nonché assunti impegni per loro conto.

Titoli emessi dalla società

Azioni di godimento, obbligazioni convertibili, titoli e valori simili (art. 2427, n.18 C.c.)

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

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari (art. 2427, n. 19 C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari, così come richiesto dal punto 19 dell'art. 2427 C.c.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

FIDEJUSSIONI A NOSTRO FAVORE RICEVUTE DA TERZI

DEBITORE	IMPORTO	DATA DI SCADENZA	IMPIEGO
Consorzio Sociale Romagnolo	8.467 €	Scadenza alla data del certificato di regolare esecuzione	Servizio di manutenzione biennale del verde pubblico anni 2020 e 2021 - territorio del Comune di Cesenatico
Rentokil Initial Italia Spa	407 €	Scadenza alla data del certificato di regolare esecuzione	Adeguamento Servizio di igienizzazione automatica dei servizi igienici di alcuni edifici comunali - triennio 2020-2022

Az. Agr. La Rigossa di Amrbosini Andrea	9.990 €	Scadenza alla data del certificato di regolare esecuzione	Servizio di sfalcio dell'erba nei parchi levante e ponente, trinciatura dell'erba nella banchine stradali e sfalcio dell'erba nelle banchine stradali e nei marciapiedi, anni 2020-2021
Cristoforo Soc. Coop. Sociale Onlus	26.844 €	Scadenza alla data del certificato di regolare esecuzione	Servizio pulizia edifici comunali facenti parte del patrimonio immobiliare in gestione a Cesenatico Servizi Srl dal 01/07/2019 al 31/12/2021
C.T.R. Consorzio Trasporti Riviera Soc. Coop. Spa	3.773 €	Dal 03/12/2020 al 03/12/2022	Garanzia per svincolo rata a saldo ai sensi dell'art. 103 comma 6 D. Lgs. N.50/2016 - manutenzione straordinaria sedi varie
TOTALE	49.481 €		

FIDEJUSSIONI A FAVORE DI TERZI

BENEFICIARIO	IMPORTO	DATA DI SCADENZA	IMPIEGO
Agenzia del Demanio	30.000 €	30/06/2021	Concessione Demanio 222/2010
Agenzia del Demanio	4.500 €	30/06/2021	Concessione Demanio 46/2011
TOTALE	34.500 €		

POLIZZA C.A.R. LAVORI PUBBLICI A FAVORE DELLA CONTROLLANTE

BENEFICIARIO	IMPORTO	DATA DI SCADENZA COPERTURA ASSICURATIVA	IMPIEGO
Comune di Cesenatico	63.697€	30/04/2021	Lavori di manutenzione straordinaria verde pubblico anno 2020 - interventi vari
Comune di Cesenatico	628.264 €	30/04/2021	Manutenzione straordinaria sedi varie anno 2020 - CUP: D27H20000070005

Comune di Cesenatico	125.652 €	28/02/2021	Manutenzione straordinaria sedi varie anno 2020 - affidamento nuove opere complementari
TOTALE	817.613 €		

Oltre agli impegni esposti nelle tabelle di cui sopra, si segnala che è stata rilasciata a favore della società una lettera di patronage di Euro 850.000 da parte delle società Mossa Srl e Grand Tour Italia Srl, socie al 77,34 % di Gesturist Cesenatico Spa.

Si segnala inoltre che il Comune di Cesenatico ha rilasciato a garanzia di debiti di Cesenatico Servizi Srl le seguenti fidejussioni:

- Fidejussione per aperture di credito di Cesenatico Servizi srl di Euro 455.000;
- Fidejussione per mutui di Cesenatico Servizi Srl di Euro 3.000.000.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Ai sensi dell'art. 2427 n. 20, si segnala che 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..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 - bis C.c., si precisa che non sussiste nulla da segnalare in quanto non si rilevano operazioni con parti correlate di importo significativo che non sono state concluse a normali condizioni di mercato, sia a livello di prezzo che di scelta della controparte.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale (Art. 2427, n. 22-ter C.c.)

Ai sensi del n. 22-ter dell'art. 2427 c.c. non si evidenziano accordi o altri atti, anche collegati tra loro, i cui effetti non risultano dallo Stato patrimoniale.

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2361, comma 2 C.c., si segnala che la società non ha assunto partecipazioni comportanti responsabilità illimitata in altre imprese.

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

Non si segnalano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

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

Ai sensi del punto 22 - sexies dell'art. 2427 C.c., si specifica che il gruppo di cui l'impresa fa parte, non redige il bilancio consolidato.

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

Ai sensi dell'art. 2427 - bis si segnala che la società non è in possesso di strumenti finanziari derivati.

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

La società è soggetta alla direzione e al coordinamento da parte del socio Comune di Cesenatico, il quale in forza di socio unico, imprime un'attività di indirizzo alla società, influenzando sulle decisioni prese dalla medesima.

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

Ai sensi del disposto dell'art. 1, cc. 125-129, L. 4.08.2017, n. 124, si evidenziano le informazioni inerenti i contributi, le sovvenzioni, gli incarichi retribuiti e i vantaggi di ogni genere erogati dalle pubbliche amministrazioni ed altri enti ivi previsti, incassati dalla società Cesenatico Servizi Srl nell'anno 2020.

Amministrazione	Oggetto	Importo	Data percezione
Comune di Cesenatico (codice fiscale 00220600407)	Comodato gratuito dei Magazzini "Ex Serre" Comunali in via Magellano a Cesenatico (FC) come da scrittura privata del 16/12/2020 Rep. 7846, registrata presso Agenzia Entrate di Cesena il 22/12/2020 al n. 3283 mod. 3.	0	16/12/2020 - 31/12/2029

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2020 presenta un utile di Euro 8.368 che l'Organo Amministrativo propone di destinare interamente a riserva legale.

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.

Cesenatico, 31 marzo 2021

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Brandolini Sandro

Dichiarazione di conformità del bilancio