

# CESENATICO SERVIZI S.R.L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2021

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

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	6.352	4.710
II - Immobilizzazioni materiali	1.857.058	1.844.759
III - Immobilizzazioni finanziarie	465	465
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>1.863.875</b>	<b>1.849.934</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	1.050.000	1.301.431
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	921.982	1.093.685
<b>Totale crediti</b>	<b>921.982</b>	<b>1.093.685</b>
IV - Disponibilità liquide	644.691	510.914
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>2.616.673</b>	<b>2.906.030</b>
D) Ratei e risconti	553	3.383
<b>Totale attivo</b>	<b>4.481.101</b>	<b>4.759.347</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>		
IV - Riserva legale	105.288	96.920
VI - Altre riserve	336.366	336.366
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	16.954	8.368
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.034.128</b>	<b>1.017.174</b>
B) Fondi per rischi e oneri	233.975	233.975
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	182.455	188.296
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.495.130	2.581.320
esigibili oltre l'esercizio successivo	500.521	699.449
<b>Totale debiti</b>	<b>2.995.651</b>	<b>3.280.769</b>
E) Ratei e risconti	34.892	39.133
<b>Totale passivo</b>	<b>4.481.101</b>	<b>4.759.347</b>

## Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.912.009	4.265.533
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	3.356
altri	336.078	374.632
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>336.078</b>	<b>377.988</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>4.248.087</b>	<b>4.643.521</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	127.288	292.689
7) per servizi	1.935.921	2.414.857
8) per godimento di beni di terzi	61.412	61.625
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.221.730	1.112.508
b) oneri sociali	364.018	361.748
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	88.818	83.816
c) trattamento di fine rapporto	80.495	75.070
e) altri costi	8.323	8.746
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>1.674.566</b>	<b>1.558.072</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	102.251	95.246
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.208	8.382
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	97.043	86.864
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	6.541
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>102.251</b>	<b>101.787</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	251.431	0
12) accantonamenti per rischi	0	140.000
14) oneri diversi di gestione	30.521	25.530
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>4.183.390</b>	<b>4.594.560</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>64.697</b>	<b>48.961</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	456	1
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>456</b>	<b>1</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>456</b>	<b>1</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	37.972	40.594
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>37.972</b>	<b>40.594</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(37.516)</b>	<b>(40.593)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>27.181</b>	<b>8.368</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	10.227	0
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>10.227</b>	<b>0</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>16.954</b>	<b>8.368</b>

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

la presente Nota Integrativa risulta essere parte integrante del Bilancio chiuso al 31.12.2021 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

Non si segnalano fatti di rilievo intervenuti durante il corso dell'esercizio 2021.

### 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 2021, in seguito alle verifiche condotte dalla società in sede di chiusura di bilancio, sulla base della perizia rilasciata in data 30 dicembre 2021 dall'Ing. Roberto Maria Brioli.

### **- 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 RISCOINTI**

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 macro classe 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 macro classe 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 31.12.2021 sono pari ad Euro 6.352.

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	29.278	38.402	216.054	283.734
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	29.278	33.692	216.054	279.024
Valore di bilancio	-	4.710	-	4.710
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	-	6.850	-	6.850
Ammortamento dell'esercizio	-	5.208	-	5.208
Totale variazioni	-	1.642	-	1.642
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	29.278	45.252	216.054	290.584
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	29.278	38.899	216.054	284.231
Valore di bilancio	-	6.352	-	6.352

#### **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 31.12.2021 sono pari ad Euro 1.857.058.

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Costo</b>	2.686.631	63.833	435.668	343.325	3.529.457
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	1.006.308	59.119	371.015	248.257	1.684.699
<b>Valore di bilancio</b>	1.680.323	4.714	64.653	95.068	1.844.759
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Incrementi per acquisizioni	-	-	3.594	105.749	109.343
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	(18.695)	18.695	-
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	15.888	15.888
Ammortamento dell'esercizio	47.214	1.476	8.681	39.673	97.044
Altre variazioni	-	-	(18.696)	34.585	15.889
<b>Totale variazioni</b>	(47.214)	(1.476)	(42.478)	103.468	12.300
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	2.686.631	63.833	420.567	451.881	3.622.912
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	1.053.522	60.595	398.391	253.347	1.765.855
<b>Valore di bilancio</b>	1.633.109	3.238	22.175	198.536	1.857.058

### 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.

### 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 31.12.2021 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	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	465	465	465
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	465	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 2021 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) in quanto è stato svalutato sulla base della perizia dell'Ing. Roberto Maria Brioli del 30 dicembre 2021, portando l'immobile ad un valore di Euro 1.050.000.

**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
<b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	494.045	(221.154)	272.891	272.891
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	18.522	(15.235)	3.287	3.287
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	581.118	64.686	645.804	645.804
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.093.685	(171.703)	921.982	921.982

**Crediti verso clienti**

La voce "Crediti verso clienti" di Euro 5.226 risulta al 31.12.2021 interamente svalutata.

**Crediti verso imprese controllanti**

La voce "Crediti verso imprese controllanti", relativa a crediti verso il Comune di Cesenatico pari ad Euro 272.891, è iscritta al netto del Fondo Svalutazione Crediti e comprende altresì fattura da emettere per Euro 481.503, 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 1.475
- crediti Iva per Euro 1.812

**Crediti verso Altri**

La voce residuale "Altri Crediti" comprende:

- crediti verso Enti Previdenziali per Euro 634.028 (fondo Tfr c/o tesoreria Inps)
- crediti verso Inps per Euro 4.434
- crediti vari v/terzi per Euro 4.342
- Altri crediti v/Enti previdenziali Euro 3.000

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

La ripartizione dei crediti al 31.12.2021 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 31.12.2021 sono pari ad Euro 644.691.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	509.332	134.418	643.750
Denaro e altri valori in cassa	1.582	(641)	941
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>510.914</b>	<b>133.777</b>	<b>644.691</b>

**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 31.12.2021 sono pari ad Euro 553 e sono relativi alla parte di non competenza dell'esercizio di noleggio apparecchi telefonici e fidejussioni.

**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 2020 di Euro 8.368.

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	96.920	8.368	-		105.288
Altre riserve					
Riserva avanzo di fusione	336.365	-	-		336.365
Varie altre riserve	-	-	-		(3)
Totale altre riserve	336.366	-	-		336.366
Utile (perdita) dell'esercizio	8.368	-	8.368	16.954	16.954
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.017.174</b>	<b>8.368</b>	<b>8.368</b>	<b>16.954</b>	<b>1.034.128</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	575.520	capitale sociale	
Riserva legale	105.288	riserva utili	B
Altre riserve			
Riserva avanzo di fusione	336.365	vedi dettaglio	A-B
Varie altre riserve	(3)		
Totale altre riserve	336.366		
<b>Totale</b>	<b>1.017.170</b>		

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

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.

I fondi per rischi e oneri sono così composti al 31.12.2021:

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

Non sono intervenute variazioni nel corso dell'esercizio.

## 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 31.12.2021 risulta pari ad Euro 182.455.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	188.296
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	18.573
Utilizzo nell'esercizio	23.153
Altre variazioni	(1.261)
<b>Totale variazioni</b>	<b>(5.841)</b>
Valore di fine esercizio	182.455

## 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	920.457	(36.765)	883.692	383.171	500.521
Debiti verso fornitori	1.173.304	(260.743)	912.561	912.561	-
Debiti verso controllanti	89.057	(27.283)	61.774	61.774	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti tributari	189.194	(55.259)	133.935	133.935	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	636.268	64.847	701.115	701.115	-
Altri debiti	272.488	30.086	302.574	302.574	-
<b>Totale debiti</b>	<b>3.280.769</b>	<b>(285.117)</b>	<b>2.995.651</b>	<b>2.495.130</b>	<b>500.521</b>

### 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 875.580.

Nel corso dell'esercizio 2021 è stato stipulato un mutuo chirografario con Riviera Banca pari ad Euro 200.000, con scadenza 25/01/2027.

Si forniscono di seguito le informazioni in merito ai mutui chirografari.

ISTITUTO DI CREDITO	CAPITALE RESIDUO	DATA STIPULA	DATA SCADENZA	ENTRO 12 MESI	OLTRE 12 MESI ED ENTRO 5 ANNI	OLTRE I 5 ANNI	BENE SOCIALE A GARANZIA
Credit Agricole	920.458 €	07/06/2012	07/12/2023	342.743 €	356.706 €	0	nessuno
Riviera Banca	200.000 €	26/01/2021	25/01/2027	32.315 €	135.057 €	8.758 €	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 912.561.

### Debiti verso Controllanti

Gli importi riguardano i debiti nei confronti del Comune di Cesenatico per imposta di pubblicità (Euro 61.724) e altri debiti (Euro 50).

### 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, al netto dei crediti d'imposta per acquisto beni strumentali.

### 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.

I debiti con scadenza oltre i cinque anni sono rappresentati dalla quota capitale, pari ad € 8.758, del mutuo stipulato presso Riviera Banca nel corso dell'esercizio 2021 con scadenza 2027.

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 31.12.2021 ammontano ad Euro 34.892.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	2.375	739	3.114
<b>Risconti passivi</b>	36.758	(4.980)	31.778
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	39.133	(4.241)	34.892

La voce ratei passivi è principalmente composta da ratei su mutui, mentre la voce risconti passivi è rappresentata dalla quota parte del contributo conto impianti (credito imposta su beni strumentali) imputato a bilancio in base al periodo di ammortamento dei beni a cui si riferisce.

## 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'	1.513.324
CORRISPETTIVI	880
GESTIONE MANUTENZIONE EDIFICI	1.231.003
GESTIONE STRADE-SEGN.-ARENILE	1.089.984
RIMBORSO COSTI E ONERI	1.468
DISCARICA GESTIONE POST MORTEM	26.250
CANONI IMPIANTI PUBBLICITARI	49.100
<b>Totale</b>	<b>3.912.009</b>

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	3.912.009
<b>Totale</b>	<b>3.912.009</b>

CATEGORIA	VALORE ESERCIZIO CORRENTE	VALORE ESERCIZIO PRECEDENTE	VARIAZIONE
Affitti d'azienda e locazioni	196.992	126.470	70.522
Risarcimento danni e sinistri	15.572	3.534	12.038
Sopravvenienze attive	38.987	149.478	- 110.491
Contributi	10.904	12.678	- 1.774
Arrotondamenti attivi	3	21	- 18
Altri ricavi per prestazioni servizi	72.727	72.727	0
Altri ricavi	693	80	613
Penali attive	200	0	200
Plusvalenza alienazione cespiti	0	13.001	-13.001
<b>Totale</b>	<b>336.078</b>	<b>377.988</b>	<b>- 41.910</b>

### Costi della produzione

#### ACQUISTO DI BENI

CATEGORIA	VALORE ESERCIZIO CORRENTE	VALORE ESERCIZIO PRECEDENTE	VARIAZIONE
Materiale di consumo	33.704	196.117	- 162.413
Materiale di manutenzione	50.625	61.435	- 10.810
Materiale di pulizia	1.938	3.416	- 1.478
Cancelleria	1.150	816	334
Carburanti e lubrificanti	28.686	24.434	4.252
Indumenti di lavoro	10.625	5.910	4.715
Gestione fax/fotocopiat.	560	560	-
Servizi tipografici	-	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>127.288</b>	<b>292.688</b>	<b>165.400</b>

### COSTI PER SERVIZI

CATEGORIA	VALORE ESERCIZIO CORRENTE	VALORE ESERCIZIO PRECEDENTE	VARIAZIONE
Pulizia e vigilanza	134.557	111.910	22.647
Utenze	55.670	272.201	- 216.531
Consulenze	107.479	123.583	- 16.104
Manutenzioni	34.555	30.865	3.690
Assicurazioni	58.883	61.897	- 3.014
Compenso organi sociali	18.334	25.227	- 6.893
Smaltimento rifiuti	17.220	17.615	- 395
Altri costi e spese	1.505.706	1.767.987	- 262.281
Ricerca, formazione	257	264	- 7
Rimborso spese personale piè di lista	2.380	2.600	- 220
Valori bollati	880	708	172
<b>TOTALE</b>	<b>1.935.921</b>	<b>2.414.857</b>	<b>- 478.936</b>

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

### COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI

CATEGORIA	VALORE ESERCIZIO CORRENTE	VALORE ESERCIZIO PRECEDENTE	VARIAZIONE
Concessioni demanio	16.420	16.315	105
Leasing	-	-	-
Canoni passivi per servizi	27.233	27.233	-
Canone di noleggio	12.056	8.805	3.251
Assistenza software /hardware	5.703	9.272	- 3.569

<b>TOTALE</b>	<b>61.412</b>	<b>61.625</b>	<b>- 213</b>
---------------	---------------	---------------	--------------

### COSTI PER IL PERSONALE

CATEGORIA	VALORE ESERCIZIO CORRENTE	VALORE ESERCIZIO PRECEDENTE	VARIAZIONE
Salari e stipendi	1.124.601	1.112.508	12.093
Oneri sociali	364.017	361.748	2.269
Trattamento di fine rapporto	80.495	75.070	5.425
Altri costi del personale	8.323	8.746	- 423
Lavoro Interinale	97.129	-	97.129
<b>TOTALE</b>	<b>1.674.565</b>	<b>1.558.072</b>	<b>116.493</b>

Il costo del personale è aumentato rispetto all'esercizio precedente in seguito al ricorso al lavoro interinale a cui la società ha ricorso in seguito all'integrazione dei servizi gestione Museo Marineria Galleggiante e gestione impianti elettrici per eventi.

### AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

CATEGORIA	VALORE ESERCIZIO CORRENTE	VALORE ESERCIZIO PRECEDENTE	VARIAZIONE
Accantonamenti fondo e rischi	-	140.000	- 140.000
Ammortamenti	102.251	95.246	7.005
Svalutazioni	-	6.541	- 6.541
<b>TOTALE</b>	<b>102.251</b>	<b>241.787</b>	<b>- 139.536</b>

### VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

CATEGORIA	VALORE ESERCIZIO CORRENTE	VALORE ESERCIZIO PRECEDENTE	VARIAZIONE
Merci	1.050.000	1.301.430	251.430

### ONERI DIVERSI DI GESTIONE

CATEGORIA	VALORE ESERCIZIO CORRENTE	VALORE ESERCIZIO PRECEDENTE	VARIAZIONE
Imposte e tasse non sul reddito	12.124	16.403	- 4.279
Minusvalenze cessione beni	-	-	-
Sopravvenienze passive	10.904	3.407	7.497
Altri oneri diversi	7.492	5.720	1.772
Imposte es precedenti	-	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>30.520</b>	<b>25.530</b>	<b>4.990</b>

## Proventi e oneri finanziari

### Altri proventi finanziari

L'importo dei proventi finanziari è pari ad Euro 456 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 24
- Commissioni disponibilità fondi Euro 766
- Interessi passivi su mutuo Euro 36.773
- Altri Interessi passivi Euro 409

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	6.355	0	6.355
IRAP dell'esercizio	3.872	0	3.872
Storno imposte anticipate	0	0	0
Imposte anticipate	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>10.227</b>	<b>0</b>	<b>10.227</b>

Non sono state stanziare imposte anticipate nell'esercizio.

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 30.

### **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**

<b>DEBITORE</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>DATA DI SCADENZA</b>	<b>IMPIEGO</b>
<b>Impresa Coromano Srl</b>	46.957 €	Scadenza alla data del certificato di regolare esecuzione	Affidamento della manutenzione straordinaria sedi varie anno 2021. Contratto n. comunicazione prot. 589/P del 02/03/2021
<b>Rentokil Initial Italia Spa</b>	407 €		Servizio di igienizzazione automatica dei servizi

		Scadenza alla data del certificato di regolare esecuzione (31/12 /2022)	igienici di alcuni edifici comunali - triennio 2020-2022
<b>Az. Agr. La Rigossa di Amrbosini Andrea</b>	6.733 €	Scadenza alla data del certificato di regolare esecuzione	Fornitura e posa in opera di fiorito per le stagioni estiva ed invernale anni 2021-2022
<b>Cristoforo Soc. Coop. Sociale Onlus</b>	26.844 €	Scadenza alla data del certificato di regolare esecuzione (31/12 /2023)	Servizio pulizia edifici comunali facenti parte del patrimonio immobiliare in gestione a Cesenatico Servizi Srl dal 01/07 /2019 al 31/12/2023
<b>C.T.R. Consorzio Trasporti Riviera Soc. Coop. Spa</b>	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
<b>Itas Mu Assicurazioni</b>	11.552 €	Scadenza alla data del certificato di regolare esecuzione	Servizi di copertura assicurativa dal 31/03 /2021 al 31/12/2024 - Lotto 1 RCT/O
<b>Unipol Sai Assicurazioni Spa</b>	5.868 €	Scadenza alla data del certificato di regolare esecuzione	Affidamento servizi di assicurazione a copertura dei rischi in carico alla Cesenatico Servizi - Lotto 2 RCA
<b>Cooperativa esercenti stabilimenti balneari Cesenatico</b>	18.214 €	Scadenza alla data del certificato di regolare esecuzione	Affidamento servizio vigilanza e salvataggio nelle spiagge libere del Comune di Cesenatico - stagione balneare 2021 e 2022.
<b>Impresa Coromano Srl</b>	203.576 €	Scadenza alla data del recupero totale dell'anticipazione secondo il cronoprogramma dei lavori e comunque alla data di ultimazione degli stessi, risultante dal relativo certificato	Affidamento manutenzione straordinaria sedi varie anno 2021 contratto n. comunicazione prot. 589/P del 02/03/2021
			Affidamento servizio di pulizia caditoie, griglie, pozzetti

<b>Adriajet Srl</b>	6.367 €	Scadenza alla data del certificato di regolare esecuzione	stradali, video-ispezione spurgo fognatura edifici comunali anno 2021 e 2022.
<b>Scarpellini Giuseppe</b>	3.505 €	Scadenza alla data del certificato di regolare esecuzione	Procedura negoziata telematica Manutenzione straordinaria verde pubblico anno 2021. 2° stralcio interventi di abbattimento, fresatura delle ceppaie e sostituzione piante abbattute. Contratto n. proposta 2997 del 09 /12/2021
<b>TOTALE</b>	<b>333.796 €</b>		

**FIDEJUSSIONI A FAVORE DI TERZI**

<b>BENEFICIARIO</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>DATA DI SCADENZA</b>	<b>IMPIEGO</b>
<b>Agenzia del Demanio</b>	28.000 €	31/12/2026	Concessione Demanio 222/2010
<b>Agenzia del Demanio</b>	5.000 €	31/12/2026	Concessione Demanio 46/2011
<b>TOTALE</b>	<b>33.000 €</b>		

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

<b>BENEFICIARIO</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>DATA DI SCADENZA COPERTURA ASSICURATIVA</b>	<b>IMPIEGO</b>
Comune di Cesenatico	57.377 €	22/03/2022	Lavori di manutenzione straordinaria verde pubblico anno 2021 - 1° stralcio
Comune di Cesenatico	678.569 €	31/05/2022	Manutenzione straordinaria sedi varie anno 2021 - CUP: 27H20002150004
Comune di Cesenatico	77.604 €	31/08/2022	Manutenzione straordinaria edificio ex bunker presso Parco di Levante
Comune di Cesenatico	79.542 €	15/11/2022	Manutenzione straordinaria verde pubblico anno 2021 - 2° stralcio: interventi di abbattimento, fresatura delle ceppaie e sostituzione piante abbattute

Comune di Cesenatico	135.714 €	30/06/2022	Manutenzione straordinaria varie sedi anno 2021-approvazione affidamento nuove opere complementari
<b>TOTALE</b>	<b>1.028.806 €</b>		

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 700.000.

## 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 2021.

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 31.12.2021 presenta un utile di Euro 16.954 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, 30 maggio 2022

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Brandolini Sandro

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**