

# SISTEMA SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA DUOMO 1 - 58100 GROSSETO (GR)
Codice Fiscale	01305350538
Numero Rea	GR 000000112540
P.I.	01305350538
Capitale Sociale Euro	119.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	841310
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 GROSSETO
Appartenenza a un gruppo	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	6.496	10.545
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	23.800	19.255
7) altre	336.826	435.900
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>367.122</b>	<b>465.700</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	20.834.969	21.156.829
2) impianti e macchinario	294.937	437.210
3) attrezzature industriali e commerciali	169.550	180.780
4) altri beni	79.370	83.396
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	18.700
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>21.378.826</b>	<b>21.876.915</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	10.722	10.722
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>10.722</b>	<b>10.722</b>
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.916	1.420
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>1.916</b>	<b>1.420</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>1.916</b>	<b>1.420</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>12.638</b>	<b>12.142</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>21.758.586</b>	<b>22.354.757</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	154.830	160.503
3) lavori in corso su ordinazione	18.007	29.488
4) prodotti finiti e merci	644.888	923.544
<b>Totale rimanenze</b>	<b>817.725</b>	<b>1.113.535</b>
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.470.991	2.775.009
esigibili oltre l'esercizio successivo	400.000	400.000
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>2.870.991</b>	<b>3.175.009</b>
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	29.936	162.954
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>29.936</b>	<b>162.954</b>
5-ter) imposte anticipate	201.113	249.330
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	21.746	70.191
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>21.746</b>	<b>70.191</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>3.123.786</b>	<b>3.657.484</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	9.661	9.527

2) assegni	3.415	8.024
3) danaro e valori in cassa	37.636	36.286
Totale disponibilità liquide	50.712	53.837
Totale attivo circolante (C)	3.992.223	4.824.856
D) Ratei e risconti	115.485	105.914
Totale attivo	25.866.294	27.285.527
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	119.000	119.000
III - Riserve di rivalutazione	4.806.390	4.806.390
IV - Riserva legale	21.763	19.905
<b>VI - Altre riserve, distintamente indicate</b>		
Versamenti in conto capitale	400.000	400.000
Varie altre riserve	7.000.781	7.000.784
Totale altre riserve	7.400.781	7.400.784
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(1.232)	(2.179)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	50.749	15.437
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	39.095	37.171
Totale patrimonio netto	12.436.546	12.396.508
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
2) per imposte, anche differite	6.727	22.404
3) strumenti finanziari derivati passivi	1.232	2.179
4) altri	60.000	100.000
Totale fondi per rischi ed oneri	67.959	124.583
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.292.294	1.190.770
<b>D) Debiti</b>		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.065.354	2.319.691
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.483.615	8.918.703
Totale debiti verso banche	10.548.969	11.238.394
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	224.475	171.132
Totale acconti	224.475	171.132
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	771.092	1.241.598
Totale debiti verso fornitori	771.092	1.241.598
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	111.409	88.353
esigibili oltre l'esercizio successivo	23.525	59.061
Totale debiti tributari	134.934	147.414
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	126.967	125.435
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	126.967	125.435
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	249.337	613.130
Totale altri debiti	249.337	613.130
Totale debiti	12.055.774	13.537.103
E) Ratei e risconti	13.721	36.563
Totale passivo	25.866.294	27.285.527

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.765.043	9.628.918
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(280.862)	(347.784)
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(11.481)	27.353
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.500	12.793
altri	112.264	250.465
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>113.764</b>	<b>263.258</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>8.586.464</b>	<b>9.571.745</b>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.277.429	2.186.546
7) per servizi	2.151.566	2.215.049
8) per godimento di beni di terzi	262.520	297.429
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.054.356	1.958.912
b) oneri sociali	630.482	615.811
c) trattamento di fine rapporto	153.794	144.584
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>2.838.632</b>	<b>2.719.307</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	197.855	177.011
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	600.317	609.838
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	366.000	198.000
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>1.164.172</b>	<b>984.849</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.467	12.049
12) accantonamenti per rischi	0	25.000
14) oneri diversi di gestione	516.474	681.443
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>8.214.260</b>	<b>9.121.672</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>372.204</b>	<b>450.073</b>
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	0	53
<b>Totale proventi da partecipazioni</b>	<b>0</b>	<b>53</b>
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	302	1.496
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>302</b>	<b>1.496</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>302</b>	<b>1.496</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	257.864	308.099
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>257.864</b>	<b>308.099</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(257.562)</b>	<b>(306.550)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>114.642</b>	<b>143.523</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	43.008	42.207
imposte differite e anticipate	32.539	64.145
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>75.547</b>	<b>106.352</b>

---

21) Utile (perdita) dell'esercizio	39.095	37.171
------------------------------------	--------	--------

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	39.095	37.171
Imposte sul reddito	75.547	106.352
Interessi passivi/(attivi)	257.562	306.603
(Dividendi)	-	(53)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	(11.681)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	372.204	438.392
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	149.660	166.270
Ammortamenti delle immobilizzazioni	798.172	786.849
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(15.723)	(10.506)
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>932.109</b>	<b>942.613</b>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.304.313	1.381.005
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	295.810	332.480
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	304.018	806.777
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(470.506)	(303.345)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(9.571)	(20.750)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(22.842)	20.533
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(133.379)	(488.400)
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>(36.470)</b>	<b>347.295</b>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.267.843	1.728.300
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(88.435)	(138.614)
(Imposte sul reddito pagate)	(49.564)	(81.162)
Dividendi incassati	-	53
(Utilizzo dei fondi)	(23.061)	-
Altri incassi/(pagamenti)	(48.136)	(49.875)
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(209.196)</b>	<b>(269.598)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>1.058.647</b>	<b>1.458.702</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(103.447)	(311.593)
Disinvestimenti	-	13.280
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(99.276)	(165.797)
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	(496)	-
Disinvestimenti	-	119
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(203.219)</b>	<b>(463.991)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(409.882)	(1.292.356)
Accensione finanziamenti	800.000	1.500.000

(Rimborso finanziamenti)	(1.248.670)	(1.217.834)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(858.552)	(1.010.190)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(3.124)	(15.479)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	9.527	38.133
Assegni	8.024	6.390
Danaro e valori in cassa	36.286	24.793
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	53.837	69.316
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	9.661	9.527
Assegni	3.415	8.024
Danaro e valori in cassa	37.636	36.286
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	50.712	53.837

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

## Nota integrativa, parte iniziale

### **Premessa**

Signori Soci,

il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2017, che sottoponiamo alla Vostra approvazione evidenzia un utile di € 39.094,69.

Rinviando alla relazione sulla gestione per maggiori dettagli sulla situazione della società, passiamo ad analizzare i criteri di formazione del bilancio.

### **Criteri di formazione**

La redazione del bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 è stata attuata in ossequio ai principi di redazione ed ai criteri di valutazione di cui agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, così come modificati dal D. Lgs. 139/2015, tenendo conto anche dei principi contabili nazionali revisionati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

In particolare la valutazione delle voci è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto, e nella prospettiva di continuazione dell'attività.

Per l'effetto dell'applicazione del principio di prudenza sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura di esercizio, mentre i rischi e le perdite di competenza sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

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).

Eventuali applicazioni del principio di rilevanza - che consente di non rispettare gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza ha effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta- sono illustrate di seguito, nel dettaglio dedicato alle singole voci.

Per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente. La società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

Si precisa inoltre che:

- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- il bilancio e la nota integrativa sono redatti in unità di euro.

### **CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI**

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.



**B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

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

**B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Accolgono le attività materiali - terreni, fabbricati, costruzioni leggere, impianti generici e specifici, macchinari, attrezzature, arredamento, mobili e macchine da ufficio, veicoli - che per destinazione sono soggette ad un durevole utilizzo nell'ambito dell'impresa. Tali beni sono iscritti in base ai costi effettivamente sostenuti per l'acquisto, inclusi gli oneri accessori e quelli di diretta imputazione.

I cespiti così valutati, eccetto i terreni, sono direttamente rettificati degli ammortamenti computati secondo le disposizioni di legge e tali da riflettere la durata tecnico economica e la residua possibilità di utilizzazione delle singole categorie.

Gli importi così iscritti sono congrui allo stato d'uso dei beni ammortizzati, tenuto conto dell'utilizzo e dell'obsolescenza subiti.

In applicazione del principio di rilevanza, per i cespiti entrati in uso in corso d'anno è stata applicata un'aliquota di ammortamento dimezzata, considerato lo scostamento non significativo rispetto alla quota calcolata a partire dall'effettivo momento di utilizzo.

Si ricorda che nell'esercizio 2005 ai sensi della Legge n. 266/2005 nella società Gestioni Cinematografiche, incorporata con effetto dal 01/01/2014, è stata effettuata la rivalutazione dell'immobile di proprietà della società adeguando il valore contabile, al netto del fondo ammortamento, da Euro 6.657 ad Euro 5.000.000 iscrivendo in bilancio un saldo attivo di rivalutazione di € 4.993.343 ed una riserva di € 4.394.142 di cui € 1.500.000 oggetto di affrancamento, al netto dell'imposta sostitutiva pari ad € 599.201.

Nell'esercizio 2008, sempre nella società Gestioni Cinematografiche, ai sensi del DL n.185/2008, è stata effettuata un'ulteriore rivalutazione al suddetto bene adeguando il valore contabile, al netto del fondo ammortamento, da Euro 4.847.946 ad Euro 7.000.000, iscrivendo in bilancio un saldo attivo di rivalutazione di € 2.152.054 ed una riserva di rivalutazione di € 2.093.948, al netto dell'imposta sostitutiva di € 58.105.

Immobilizzazioni materiali

Costo storico dei beni rivalutati	31.981
Ammortamento ante rivalutazione	-177.378
L. 266/2005	4.993.343
D.L. 185/2008	2.152.054
Ammortamento post rivalutazione	- 547.088
Valore iscritto in bilancio	6.452.912

Non sono state effettuate riduzione di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali.

**B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

Le partecipazioni possedute dalla società sono valutate al costo di acquisto per complessivi € 10.722.

La voce comprende nei crediti esigibili entro l'esercizio successivo i depositi cauzionali su contratti, iscritti al valore nominale, ritenuto coincidente con quello di presunto realizzo.

**C) ATTIVO CIRCOLANTE****C) I - Rimanenze**

**Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti Finiti e merci.**

Le materie di consumo, le merci e i prodotti finiti sono iscritti in base ai costi specifici di acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori e quelli di diretta imputazione.

I lavori in corso su ordinazione di durata inferiore a dodici mesi sono stati iscritti, ai sensi dell'art. 2426, c. 1, n. 9, al minor valore tra il costo di acquisto o di produzione ed il valore di

presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato, pertanto il valore iscritto in bilancio è rappresentativo dei costi sostenuti per la realizzazione.

### **C) II - Crediti**

La società si è avvalsa della facoltà di non adottare il criterio del costo ammortizzato in quanto gli effetti dell'utilizzo di tale criterio sono irrilevanti (art. 2423 comma 4) ai fini di una rappresentazione veritiera e corretta del bilancio.

I crediti verso clienti sono iscritti al valore di presunto realizzo, corrispondente alla differenza tra il valore nominale degli stessi e gli importi iscritti nei fondi rischi su crediti verso clienti pari a complessivi € 692.033, appostati in bilancio a diretta rettifica della voce cui si riferiscono.

Gli altri crediti sono iscritti al valore nominale, non sussistendo rischi di inesigibilità.

### **C) IV - Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

### **Ratei e risconti attivi e passivi**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio e si riferiscono a quote di componenti reddituali comuni a più esercizi variabili in funzione del tempo.

### **Fondi per rischi e oneri**

Sono costituiti 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.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

### **Debiti**

Come già ricordato la società si è avvalsa della facoltà di non adottare il criterio del costo ammortizzato considerati sia i tassi applicati che l'incidenza minima dei costi di transazione: i debiti sono pertanto iscritti al valore nominale.

### **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 dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

### **Imposte**

Le imposte sono accantonate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio, secondo le aliquote e le norme vigenti.

Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte anticipate e differite, calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra i componenti positivi e negativi ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.

### **Operazioni in valuta**

Non esistono attività o passività in valuta diversa dall'Euro: non è stato pertanto necessario procedere a conversioni e contabilizzazioni di differenze di cambio.

## Nota integrativa, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella tabella seguente.

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	35.702	79.680	893.758	1.009.140
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	25.156	60.425	457.858	543.439
<b>Valore di bilancio</b>	10.545	19.255	435.900	465.700
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	1.529	21.618	76.130	99.277
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	5.578	17.072	175.204	197.854
<b>Altre variazioni</b>	(1)	-	-	(1)
<b>Totale variazioni</b>	(4.050)	4.546	(99.074)	(98.578)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	37.230	101.298	969.888	1.108.416
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	30.734	77.497	633.062	741.293
<b>Valore di bilancio</b>	6.496	23.800	336.826	367.122

#### Immobilizzazioni materiali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono dettagliati nella tabella seguente.

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
<b>Costo</b>	16.247.441	2.031.039	800.475	617.935	18.700	19.715.590
<b>Rivalutazioni</b>	7.145.397	-	-	-	-	7.145.397
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	2.236.009	1.593.829	619.695	534.539	-	4.984.072
<b>Valore di bilancio</b>	21.156.829	437.210	180.780	83.396	18.700	21.876.915
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	41.340	17.979	40.105	22.722	-	122.146

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	1.218	-	1.218
Ammortamento dell'esercizio	363.200	160.252	51.335	25.530	-	600.317
Altre variazioni	-	-	-	-	(18.700)	(18.700)
Totale variazioni	(321.860)	(142.273)	(11.230)	(4.026)	(18.700)	(498.089)
Valore di fine esercizio						
Costo	16.288.781	2.049.018	840.580	633.377	-	19.811.756
Rivalutazioni	7.145.397	-	-	-	-	7.145.397
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.599.209	1.754.081	671.030	554.007	-	5.578.327
Valore di bilancio	20.834.969	294.937	169.550	79.370	0	21.378.826

### Operazioni di locazione finanziaria

La società ha stipulato con FCE Bank plc un contratto di leasing avente ad oggetto un autocarro funebre nuovo, con durata di 48 mesi a decorrere dal 21/07/2015.

Nella tabella sono evidenziati i valori che si sarebbero esposti in bilancio in caso di contabilizzazione con il "metodo finanziario" in luogo di quello "patrimoniale" effettivamente utilizzato.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	18.702
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	3.740
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	9.117
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	437

### Immobilizzazioni finanziarie

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni finanziarie sono dettagliati nelle tabelle seguenti.

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	10.722	10.722
Valore di bilancio	10.722	10.722
Valore di fine esercizio		
Costo	10.722	10.722
Valore di bilancio	10.722	10.722

#### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	1.420	496	1.916	1.916

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	1.420	496	1.916	1.916

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
<b>ITALIA</b>	1.916	1.916
<b>Totale</b>	1.916	1.916

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
<b>Partecipazioni in altre imprese</b>	10.722
<b>Crediti verso altri</b>	1.916

## Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
<b>ARTIGIANCREDITO TOSCANO</b>	300
<b>BANCA DELLA MAREMMA</b>	10.422
<b>Totale</b>	10.722

## Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
<b>DEPOSITI CAUZIONALI</b>	1.916
<b>Totale</b>	1.916

## Attivo circolante

### Rimanenze

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci che compongono le rimanenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	160.503	(5.673)	154.830
<b>Lavori in corso su ordinazione</b>	29.488	(11.481)	18.007
<b>Prodotti finiti e merci</b>	923.544	(278.656)	644.888
<b>Totale rimanenze</b>	1.113.535	(295.810)	817.725

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.175.009	(304.018)	2.870.991	2.470.991	400.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	162.954	(133.018)	29.936	29.936	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	249.330	(48.217)	201.113		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	70.191	(48.445)	21.746	21.746	-
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>3.657.484</b>	<b>(533.698)</b>	<b>3.123.786</b>	<b>2.522.673</b>	<b>400.000</b>

Come già ricordato la voce crediti verso clienti è esposta al netto dei relativi fondi rettificativi per complessivi € 692.033. Si precisa che la voce più rilevante nei crediti verso clienti è costituita dal cliente Comune di Grosseto per l'importo di € 1.395.119. La voce crediti tributari comprende il saldo IRES per € 1.909 ed accise energia per € 28.027.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.870.991	2.870.991
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	29.936	29.936
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	201.113	201.113
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	21.746	21.746
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>3.123.786</b>	<b>3.123.786</b>

## Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	9.527	134	9.661
Assegni	8.024	(4.609)	3.415
Denaro e altri valori in cassa	36.286	1.350	37.636
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>53.837</b>	<b>(3.125)</b>	<b>50.712</b>

## Ratei e risconti attivi

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci che compongono la voce dei ratei e dei risconti attivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	895	2.056	2.951
Risconti attivi	105.019	7.515	112.534
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>105.914</b>	<b>9.571</b>	<b>115.485</b>

## Oneri finanziari capitalizzati

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

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il patrimonio netto contabile risultante dal bilancio chiuso al 31/12/2017 ammonta a complessivi € 12.436.546 e la movimentazione avvenuta nel corso dell'esercizio è sintetizzata nel seguente prospetto.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	119.000	-	-	-		119.000
Riserve di rivalutazione	4.806.390	-	-	-		4.806.390
Riserva legale	19.905	1.859	-	1		21.763
Altre riserve						
Versamenti in conto capitale	400.000	-	-	-		400.000
Varie altre riserve	7.000.784	-	-	3		7.000.781
Totale altre riserve	7.400.784	-	-	3		7.400.781
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(2.179)	-	947	-		(1.232)
Utili (perdite) portati a nuovo	15.437	35.312	-	-		50.749
Utile (perdita) dell'esercizio	37.171	(37.171)	-	-	39.095	39.095
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>12.396.508</b>	<b>-</b>	<b>947</b>	<b>4</b>	<b>39.095</b>	<b>12.436.546</b>

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
RISERVA DA ARROTONDAMENTO	(1)
RISERVA IN C/CAPITALE	7.000.782
<b>Totale</b>	<b>7.000.781</b>

Il capitale è rappresentato da quote ed è interamente versato.

La voce Riserve di rivalutazione deriva da una delle società incorporate per fusione, Gestioni Cinematografiche ed è così costituita:

Riserva di Rivalutazione ex L. 266/05	€ 2.712.441
Riserva di Rivalutazione ex D.L. 185/08	€ 2.093.948

#### 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	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Capitale	119.000	CAPITALE		-	-
Riserve di rivalutazione	4.806.390	RISERVA DI CAPITALE	A-B-C	4.806.390	-
Riserva legale	21.763	RISERVA DI UTILI	B	21.763	-
Altre riserve					
Versamenti in conto capitale	400.000	RISERVA DI CAPITALE	A-B	400.000	-
Varie altre riserve	7.000.781	RISERVA DI CAPITALE	A-B	7.000.784	585.040
Totale altre riserve	7.400.781			7.400.784	585.040
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(1.232)		-	-	-
Utili portati a nuovo	50.749	RISERVA DI UTILI	A-B-C	50.749	30.398
<b>Totale</b>	<b>12.397.451</b>			<b>12.279.686</b>	<b>615.438</b>
Quota non distribuibile				7.422.547	
Residua quota distribuibile				4.857.139	

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

Si precisa che gli utilizzi sono relativi anche alle società incorporate per fusione e che nei tre precedenti esercizi sono stati utilizzati per la copertura delle perdite pregresse anche le seguenti riserve:

- RISERVA STATUTARIA per € 102.398
- RISERVA STRAORDINARIA per € 177.711

### Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Valore di inizio esercizio	(2.179)
Variazioni nell'esercizio	
Incremento per variazione di fair value	947
Valore di fine esercizio	(1.232)

### Fondi per rischi e oneri

	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	22.404	2.179	100.000	124.583
Variazioni nell'esercizio				
Accantonamento nell'esercizio	5.830	-	-	5.830
Utilizzo nell'esercizio	13.336	-	38.061	51.397
Altre variazioni	(8.171)	(947)	(1.939)	(11.057)
Totale variazioni	(15.677)	(947)	(40.000)	(56.624)
Valore di fine esercizio	6.727	1.232	60.000	67.959

Per le dettagli delle imposte differite si rinvia alla sezione specifica.

Come già ricordato il fondo per gli strumenti finanziari derivati è stato istituito a seguito del recepimento della disciplina sugli strumenti derivati operato dal D.Lgs. n. 139/2015 che ha introdotto l'obbligo di valutazione degli stessi al fair value.

L'utilizzo della voce "altri fondi" è riconducibile per € 15.000 ai costi per la manutenzione straordinaria delle strutture cimiteriali, precedentemente rilevati nella società San Lorenzo Servizi s.r.l. e per la differenza al pagamento degli oneri relativi alla sentenza sindacale.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.190.770
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	140.439
Utilizzo nell'esercizio	38.915
<b>Totale variazioni</b>	101.524
Valore di fine esercizio	1.292.294

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti sono valutati al valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Debiti verso banche</b>	11.238.394	(689.425)	10.548.969	2.065.354	8.483.615	4.699.107
<b>Acconti</b>	171.132	53.343	224.475	224.475	-	-
<b>Debiti verso fornitori</b>	1.241.598	(470.506)	771.092	771.092	-	-
<b>Debiti tributari</b>	147.414	(12.480)	134.934	111.409	23.525	-
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	125.435	1.532	126.967	126.967	-	-
<b>Altri debiti</b>	613.130	(363.793)	249.337	249.337	-	-
<b>Totale debiti</b>	13.537.103	(1.481.329)	12.055.774	3.548.634	8.507.140	4.699.107

I debiti verso banche al 31/12/2017 risultano così costituiti:

- € 331.517 banca c/c;
- € 612.391 anticipi fatture;
- € 9.605.061 mutui e finanziamenti passivi, di cui € 8.483.615 scadenti oltre l'esercizio successivo.

La voce "mutui passivi" al 31/12/2017 si riferisce ai debiti residui dei mutui in essere e nel dettaglio:

- € 17.724 del mutuo chirografario erogato dalla Banca della Maremma Credito Cooperativo di Grosseto ora Banca Tema Credito Cooperativo, scadenza 05/05/2018, per l'importo originario di € 250.000;
- € 2.312.135, di cui € 2.273.186 scadenti oltre l'esercizio successivo, del mutuo ipotecario erogato dal Monte dei Paschi di Siena S.p.a., scadenza 01/07/2040, per l'importo originario di € 2.500.000;

- € 1.375.829, di cui € 1.311.833 scadenti oltre l'esercizio successivo, del mutuo chirografario erogato dalla Banca Etruria, scadenza 31/12/2035, per l'importo originario di e 1.500.000;
- € 1.389.617, di cui € 1.330.912 scadenti oltre l'esercizio successivo, del mutuo ipotecario erogato in data 23/11/2015 dalla Banca della Maremma Credito Cooperativo di Grosseto, scadenza 23/11/2035, per l'importo originario di e 1.500.000;
- € 715.269, di cui € 518.356 scadenti oltre l'esercizio successivo, del mutuo chirografario erogato in data 14/03/2016 dal Monte dei Paschi di Siena S.p.a., scadenza 30/06/2021, per l'importo originario di e 1.000.000;
- € 2.570.248, di cui € 2.204.792 scadenti oltre l'esercizio successivo, del mutuo chirografario erogato dalla Banca BIIS, ora Intesa SanPaolo S.p.a., scadenza 28/06/2024, per l'importo originario di € 5.300.000;
- € 128.951, di cui € 26.070 scadenti oltre l'esercizio successivo, del mutuo chirografario erogato dal Banco Popolare in data 13/03/2015, scadenza 31/03/2019, per l'importo originario di € 400.000;
- € 370.445, di cui € 247.065 scadenti oltre l'esercizio successivo, del mutuo chirografario erogato dal Banca di Credito Cooperativo di Castagneto Carducci in data 30/11/2016, scadenza 29/11/2020, per l'importo originario di € 500.000;
- € 724.842, di cui € 571.402 scadenti oltre l'esercizio successivo, del mutuo chirografario erogato dal Monte dei Paschi di Siena s.p.a. in data 16/06/2017, scadenza 30/06/2022, per l'importo originario di € 800.000.

Si precisa che per il dettaglio della quota dei debiti con durata residua superiore a cinque anni sono state considerate le quote capitali scadenti oltre l'esercizio 2022.

La voce debiti verso fornitori, esposta al netto delle note di credito da ricevere pari ad € 1.554, comprende debiti verso fornitori per € 656.177 e fatture da ricevere per € 116.469.

La voce debiti tributari, che accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, comprende tra gli altri le ritenute sui lavoratori dipendenti pari ad € 54.460 relative al solo mese di dicembre. Non sono presenti debiti con una durata residua superiore a cinque anni.

I debiti verso gli istituti di previdenza e sicurezza sociale sono costituiti prevalentemente dai contributi INPS per i dipendenti pari a complessivi € 121.795, comprensivi anche del debito per quattordicesima, ferie e permessi da liquidare.

Tra gli altri debiti segnaliamo il debito verso il Comune di Grosseto pari ad € 125.000 per partite non compensate.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	10.548.969	10.548.969
Acconti	224.475	224.475
Debiti verso fornitori	771.092	771.092
Debiti tributari	134.934	134.934
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	126.967	126.967
Altri debiti	249.337	249.337
<b>Debiti</b>	<b>12.055.774</b>	<b>12.055.774</b>

## Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	3.701.752	3.701.752	6.847.217	10.548.969
Acconti	-	-	224.475	224.475
Debiti verso fornitori	-	-	771.092	771.092
Debiti tributari	-	-	134.934	134.934
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	126.967	126.967
Altri debiti	-	-	249.337	249.337
<b>Totale debiti</b>	<b>3.701.752</b>	<b>3.701.752</b>	<b>8.354.022</b>	<b>12.055.774</b>

Nel dettaglio i debiti assistiti da garanzie reali:

- € 2.312.135 mutuo ipotecario contratto con il Monte dei Paschi di Siena S.p.a. per l'importo originario di € 2.500.000, garantito da ipoteca pari ad € 5.000.000 iscritta sull'immobile sito in Grosseto via Tripoli n. 33 sede del Teatro Moderno;
- € 1.389.617 mutuo ipotecario contratto con Banca della Maremma - Credito Cooperativo di Grosseto - Società Cooperativa per importo originario di € 1.500.000 garantito da ipoteca pari ad € 3.000.000 iscritta sull'immobile (ex-mattatoio) sito in Grosseto, Via Monte Rosa n. 12.

## Finanziamenti effettuati da soci della società

Non risultano finanziamenti effettuati dai soci.

## **Ratei e risconti passivi**

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci che compongono la voce dei ratei e dei risconti passivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	10.235	(1.487)	8.748
Risconti passivi	26.328	(21.355)	4.973
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>36.563</b>	<b>(22.842)</b>	<b>13.721</b>

## **Nota integrativa, conto economico**

### **Valore della produzione**

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
RICAVI ENERGIA	379.776
RICAVI SERVIZI CIMITERIALI	1.773.678
RICAVI VERDE PUBBLICO - POZZI	987.190
RICAVI CAMPEGGIO	913.690
RICAVI PARCHEGGI	1.062.497
RICAVI PUBBLICA ILLUMINAZIONE	565.135
RICAVI GESTIONE CALORE	960.464
RICAVI SEGNALETICA - AFFISSIONI	909.670
RICAVI SERVIZI TEATRALI	353.622
RICAVI ZTL	129.961
RICAVI SERVIZI TARI	300.000
RICAVI FITTI	188.410
ALTRI RICAVI PER SERVIZI	240.950
<b>Totale</b>	<b>8.765.043</b>

La suddivisione per area geografica è irrilevante.

### **Proventi e oneri finanziari**

#### **Composizione dei proventi da partecipazione**

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni.

#### **Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	256.039
Altri	1.825
<b>Totale</b>	<b>257.864</b>

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

Non sono iscritti in bilancio nè elementi di ricavo, né elementi di costo di entità o incidenza eccezionali.

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

## Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
<b>A) Differenze temporanee</b>		
Totale differenze temporanee deducibili	826.082	2.854
Totale differenze temporanee imponibili	28.027	-
Differenze temporanee nette	798.054	2.854
<b>B) Effetti fiscali</b>		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	223.292	3.634
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	31.759	780
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	191.533	2.854

## Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	700.000	(23.967)	676.033	24,00%	162.248	-	-
DIFF.AMM.TO RIVAL.IMMOBILE	73.170	-	73.170	24,00%	17.561	3,90%	2.854
IMPOSTA PUBBLICITA' 2016	230.563	(230.563)	-	-	-	-	-
FONDO ALTRI RISCHI E ONERI	20.000	(20.000)	-	-	-	-	-
PERDITA 2016	-	74.038	74.038	24,00%	17.769	-	-
ACE NON UTILIZZATA	-	2.841	2.841	24,00%	682	-	-

## Dettaglio delle differenze temporanee imponibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
CREDITO ACCISE ENERGIA 2017	-	24.291	24.291	24,00%	5.830
CREDITO ACCISE ENERGIA 2016	59.302	(55.566)	3.736	24,00%	896
INTERESSI DI MORA	34.049	(34.049)	-	24,00%	-

## **Nota integrativa, altre informazioni**

Non sussistono patrimoni dedicati a specifici affari.

Non sussistono finanziamenti dedicati a specifici affari.

La società non ha realizzato con parti correlate operazioni non concluse alle normali condizioni di mercato.

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Dopo la chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti degni di rilievo da segnalare.

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

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società è sottoposta alla direzione e al coordinamento del Comune di Grosseto.

Per completezza d'informazione si ricorda che il Comune di Grosseto ha rilasciato a favore della Banca Infrastrutture Innovazione e Sviluppo e della Banca Popolare dell'Etruria e del Lazio, numero due fidejussioni specifiche ai sensi dell'art. 207 comma 1 del D.Lgs., rispettivamente dell'importo di € 5.300.000 e di € 1.500.000, a garanzia dei finanziamenti concessi per pari importo alla società "Investia s.r.l." incorporata per fusione dal 01 gennaio 2014.

## **Dati sull'occupazione**

L'organico medio aziendale, riportato per categoria viene riportato nella tabella seguente.

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	27
Operai	49
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>77</b>

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello degli enti pubblici comparto regioni e autonomie locali.

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

I compensi spettanti all'Amministratore Unico e al Sindaco Unico sono sintetizzati nella tabella.

In conformità all'art. 2427 comma 1 numero 16 del Codice Civile si precisa che agli stessi non sono stati concessi anticipazioni o crediti; non sono state inoltre prestate garanzie a loro favore e/o assunti impegni per loro conto.

	Amministratori	Sindaci
<b>Compensi</b>	<b>37.418</b>	<b>8.000</b>

## Titoli emessi dalla società

Non esistono titoli o valori simili emessi dalla società.

## Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Non esistono strumenti finanziari emessi dalla società.

## Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Come evidenziato precedentemente sono presenti due ipoteche dell'importo complessivo di € 8.000.000 iscritte sugli immobili di proprietà della società.

Non esistono impegni assunti dalla società, né passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

	Importo
Garanzie	8.000.000
di cui reali	8.000.000

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

### Strumenti finanziari derivati

Per la copertura specifica del rischio di variazione del tasso di interesse del finanziamento di € 400.000 erogato in data 16/03/2015 dal Banco Popolare, da rimborsare in 16 rate trimestrali di cui l'ultima scadente il 31/03/2019, la società ha sottoscritto con la stessa banca un contratto di opzione sui tassi Cap denominato "Tasso Massimo (CAP) 4 anni con ammortamento", avente ad oggetto uno strumento finanziario derivato Over The Counter (OTC), sull'importo nozionale alla data del 31/03/2015 di € 400.000, con decorrenza dal 31/03/2015 e scadenza al 31/03/2019 e pagamento di un premio unico anticipato di € 3.960.

Considerata la limitata rilevanza della posta in questione, per la determinazione del fair value si è ritenuto sufficiente confrontare il Market Value al 31/12/2017 relativo a tale prodotto determinato dalla Banca (come da comunicazione relativa ai contratti derivati OTC in essere alla data del 31/12/2017), con l'importo del sconto iscritto in bilancio e relativo al premio anticipato.

Trattandosi di fair value negativo, l'iscrizione è stata effettuata in bilancio per € 1.232 tra i Fondi per rischi e oneri, oltre che nella apposita Riserva negativa per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi.



## **Nota integrativa, parte finale**

La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta con chiarezza, in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società nonché il risultato economico dell'esercizio.

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio di € 39.094,69 se ne propone l'accantonamento a Riserva Legale per il 5% pari ad € 1.954,73 ed il rinvio a nuovo della differenza pari ad € 37.139,96.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2017 e la proposta sopra indicata.

Grosseto, 16 marzo 2018

L'Amministratore Unico  
Mauro Peruzzi Squarcia

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite Camera di Commercio di Grosseto autorizzata con provvedimento DIR.REG. TOSCANA n. 33242 del 12.07.2016

Il sottoscritto Mauro Peruzzi Squarcia in qualità di legale rappresentante pro tempore dichiara che il presente documento informatico è conforme all'originale trascritto sui libri sociali della società.