

# TARQUINIA MULTISERVIZI SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2019

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA E. BERLINGUER 11 - 01016 TARQUINIA (VT)
<b>Codice Fiscale</b>	01537530568
<b>Numero Rea</b>	VT 000000110156
<b>P.I.</b>	01537530568
<b>Capitale Sociale Euro</b>	60.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Societa' a responsabilita' limitata
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	477310
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	si
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	si
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	328	984
7) altre	50	560
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>378</b>	<b>1.544</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	190.403	197.885
2) impianti e macchinario	28.591	13.595
3) attrezzature industriali e commerciali	14.121	7.715
4) altri beni	19.512	17.871
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>252.627</b>	<b>237.066</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
<b>2) crediti</b>		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	88.109	127.214
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>88.109</b>	<b>127.214</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>88.109</b>	<b>127.214</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>88.109</b>	<b>127.214</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>341.114</b>	<b>365.824</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
4) prodotti finiti e merci	270.559	290.686
<b>Totale rimanenze</b>	<b>270.559</b>	<b>290.686</b>
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	363.280	366.528
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>363.280</b>	<b>366.528</b>
<b>4) verso controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.729	41.729
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>41.729</b>	<b>41.729</b>
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.764	12.467
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>7.764</b>	<b>12.467</b>
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	152.499	165.335
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>152.499</b>	<b>165.335</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>565.272</b>	<b>586.059</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	674.894	710.298
3) danaro e valori in cassa	7.504	9.679
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>682.398</b>	<b>719.977</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>1.518.229</b>	<b>1.596.722</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	10.196	27.693
<b>Totale attivo</b>	<b>1.869.539</b>	<b>1.990.239</b>
<b>Passivo</b>		

A) Patrimonio netto		
I - Capitale	60.000	60.000
IV - Riserva legale	15.735	14.044
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	47.905	42.831
Totale altre riserve	47.905	42.831
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	49.586	33.830
Totale patrimonio netto	173.226	150.705
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	63.419	63.419
Totale fondi per rischi ed oneri	63.419	63.419
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	259.884	314.920
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili oltre l'esercizio successivo	166.278	176.967
Totale debiti verso banche	166.278	176.967
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	603.214	794.000
Totale debiti verso fornitori	603.214	794.000
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	392.668	271.333
Totale debiti verso controllanti	392.668	271.333
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	26.838	33.707
Totale debiti tributari	26.838	33.707
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	21.088	25.615
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.088	25.615
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	162.924	159.573
Totale altri debiti	162.924	159.573
Totale debiti	1.373.010	1.461.195
Totale passivo	1.869.539	1.990.239

## Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.299.815	3.183.142
5) altri ricavi e proventi		
altri	11.403	5.400
Totale altri ricavi e proventi	11.403	5.400
Totale valore della produzione	3.311.218	3.188.542
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.122.692	2.024.053
7) per servizi	182.396	147.728
8) per godimento di beni di terzi	165.930	151.181
9) per il personale		
a) salari e stipendi	513.430	513.516
b) oneri sociali	105.171	140.205
c) trattamento di fine rapporto	32.376	29.574
e) altri costi	21.287	17.283
Totale costi per il personale	672.264	700.578
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.166	2.477
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	20.983	19.024
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	30.000	30.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	52.149	51.501
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	20.127	39.769
14) oneri diversi di gestione	7.679	7.674
Totale costi della produzione	3.223.237	3.122.484
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	87.981	66.058
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4.237	6.827
Totale proventi diversi dai precedenti	4.237	6.827
Totale altri proventi finanziari	4.237	6.827
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.351	3.328
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.351	3.328
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	886	3.499
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	88.867	69.557
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	39.281	35.727
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	39.281	35.727
21) Utile (perdita) dell'esercizio	49.586	33.830

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	49.586	33.830
Imposte sul reddito	39.281	35.727
Interessi passivi/(attivi)	(886)	(3.499)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	87.981	66.058
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	32.376	29.574
Ammortamenti delle immobilizzazioni	22.149	21.501
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	54.525	51.075
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	142.506	117.133
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	20.127	41.482
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	3.248	32.749
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(190.786)	(164.207)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	17.497	(12.979)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	9.494	(199.754)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(140.420)	(302.709)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.086	(185.576)
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	886	3.499
(Imposte sul reddito pagate)	(39.281)	(35.727)
(Utilizzo dei fondi)	-	(2.600)
Altri incassi/(pagamenti)	(87.412)	50.453
Totale altre rettifiche	(125.807)	15.625
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.631.656	2.516.548
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(36.544)	(18.773)
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
Disinvestimenti	39.105	97.775
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(36.544)	(18.773)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Accensione finanziamenti	110.646	81.135
<b>Mezzi propri</b>		
(Rimborso di capitale)	(27.065)	(52.090)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	83.581	29.045
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	2.678.693	2.526.820
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	710.298	759.276
Danaro e valori in cassa	9.679	22.605
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	719.977	781.881
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	674.894	710.298

---

Danaro e valori in cassa	7.504	9.679
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	682.398	719.977

## Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Rendiconto finanziario, metodo diretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>		
Incassi da clienti	3.314.466	3.221.291
(Pagamenti al personale)	(644.415)	(672.515)
(Imposte pagate sul reddito)	(39.281)	(35.727)
Interessi incassati/(pagati)	886	3.499
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.631.656	2.516.548
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(36.544)	(18.773)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	39.105	97.775
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(36.544)	(18.773)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	110.646	81.135
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	(27.065)	(52.090)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	83.581	29.045
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	2.678.693	2.526.820
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	710.298	759.276
Danaro e valori in cassa	9.679	22.605
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	719.977	781.881
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	674.894	710.298
Danaro e valori in cassa	7.504	9.679
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	682.398	719.977

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Gli importi espressi nella presente Nota Integrativa sono espressi in unità di euro.

L'Amministratore Unico sottopone al Socio Unico Comune di Tarquinia il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2019 composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota Integrativa che costituisce parte integrante del Bilancio che evidenzia un utile di euro 49.586,00 contro un utile di euro 33.830,00 dell'esercizio precedente.

La Società nell'esercizio 2019 ha continuato a svolgere esclusivamente l'attività di gestione dei servizi affidatagli dal Comune di Tarquinia in base ad appositi accordi per lo svolgimento dei servizi di:

- Gestione Mense Scolastiche,
- Gestione Farmacie Comunali.

Con delibera della Giunta Comunale n° 76 del 03/10/2019 è stato affidato alla società il proseguimento del servizio mensa anche per l'anno scolastico 2019/2020 in favore dei minori frequentanti i seguenti istituti tutti avente sede nel Comune di Tarquinia applicando le tariffe attualmente vigenti, approvate con delibera del Commissario Straordinario n° 28 del 20.03.2019:

- Comprensivo Ettore Sacconi scuola primaria e dell'infanzia,
- Paritario S. Lucia Filippini scuola primaria e dell'infanzia,
- Paritario Marcantonio Barbarigo scuola dell'infanzia.

Il servizio mensa scolastica scadrà il 31 maggio 2020 come da accordo sottoscritto, la riassegnazione del servizio per il successivo anno scolastico sarà oggetto di apposita determinazione da parte del Socio Unico.

La Società non controlla altre imprese.

La Società è sottoposta ad attività di controllo e coordinamento da parte del Comune di Tarquinia, nel rispetto dello Statuto e delle normative vigenti in materia.

La gestione della Società ed i servizi da essa svolti, sono soggetti al controllo analogo da parte del socio Unico Comune di Tarquinia, essendo una società in "house providing".

## Principi di redazione

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile si è provveduto a:

- Valutare le singoli voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- Includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;

- Determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- Comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- Considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- Mantenere immutati i criteri di valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- Mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) Prudenza,
- b) Prospettiva della continuità aziendale,
- c) Rappresentazione sostanziale,
- d) Competenza,
- e) Costanza nei criteri di valutazione,
- f) Rilevanza,
- g) Comparabilità.

L'emergenza sanitaria dovuta al contrasto alla diffusione del COVID- 19, nei primi mesi dell'esercizio 2020, ha imposto all'Organo Amministrativo di operare un'analisi delle conseguenze che una tale situazione avrebbe potuto generare, nell'arco temporale minimo di dodici mesi, con riferimento al rischio di compromissione della continuità aziendale. Per la tipologia di servizi erogati, l'impatto, seppur negativo sulla gestione nel suo complesso degli eventi prodotti dall'emergenza COVID-19, non ha evidenziato quell'incertezza significativa sulla capacità dell'azienda di continuare ad operare in continuità. L'Organo Amministrativo comunque vigilerà costantemente l'andamento della gestione, ponendo particolare attenzione a qualsiasi elemento che possa far solo presumere, rischi di continuità operativa.

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

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile. Non si segnalano, inoltre, fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

## **Cambiamenti di principi contabili**

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

## **Correzione di errori rilevanti**

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

## **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

Non sono presenti voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato Patrimoniale.

Ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, non si sono manifestate problematiche di comparabilità e adattamento delle voci di bilancio dell'esercizio corrente con quelle dell'esercizio precedente.

## **Criteri di valutazione applicati**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

## **Nota integrativa, attivo**

Di seguito si presentano di i valori riportati nell'attivo dello Stato Patrimoniale e i relativi criteri di valutazione adottati.

### **Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

Non esistono crediti verso i soci per versamenti ancora dovuti in quanto il capitale sociale risulta totalmente versato.

### **Immobilizzazioni**

Il valore delle immobilizzazioni nette è diminuito rispetto all'esercizio precedente passando da euro 365.824,00 a 341.114,00. Il decremento è dovuto principalmente alla riduzione del credito vantato dalla società nei confronti della Fondiaria Assicurazioni per il TFR dei dipendenti maturato e accantonamento nel corso degli anni e per la restante parte per le quote di ammortamento di competenza dell'anno. Tale diminuzione è dovuta all'uscita per pensionamento di n° 1 dipendenti e conseguentemente al relativo rimborso da parte della Fondiaria Assicurazioni del TFR spettante all' unità uscita.

#### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto ridotto delle quote di ammortamento al 31.12.2019. Il totale delle immobilizzazioni immateriali è passato da 1.544,00 al 31.12.2018 a 378,00 al 31.12.2019 per imputazione delle quote di ammortamento dell'anno.

I costi per licenze e marchi sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione.

Le altre immobilizzazioni immateriali includono principalmente le spese effettuate su beni di terzi ammortizzate in funzione della durata dei relativi contratti di locazione.

#### **Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

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

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Ammortamento dell'esercizio	656	510	1.166
<b>Totale variazioni</b>	(656)	(510)	(1.166)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	4.469	9.103	13.572
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.141	9.053	13.194
<b>Valore di bilancio</b>	328	50	378

### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto (non vi sono costi per la produzione di beni propri, né beni il cui valore sia stato rivalutato).

Il valore netto dei beni materiali è passato da euro 237.066,00 al 31.12.2018 a 252.627,00 al 31.12.2019.

Nel rispetto del principio contabile OIC 16 si è provveduto a indicare nello Stato Patrimoniale il valore del terreno distinto e separato dal valore del fabbricato (acquistato il 27/01/2006). La determinazione del valore del terreno è stata eseguita applicando la percentuale del 20% rispetto al valore complessivo, in quanto ritenuto congruo.

Le immobilizzazioni materiali esistenti e funzionanti alla data di chiusura dell'esercizio sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti sulla base di aliquote economiche-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del singolo cespite e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono calcolate in funzione del 50% dell'aliquote tabellari, in considerazione del minor utilizzo su base annua.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati	3 %
Impianti e macchinario	15 %
Attrezzature industriali e commerciali	15 %
Altri beni:	
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	20 %

Non sono state effettuate svalutazioni di beni.

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

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

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Di seguito vengono riportati i movimenti delle immobilizzazioni materiali avvenuti nell'esercizio

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Incrementi per acquisizioni	-	19.730	7.858	8.958	36.546
Ammortamento dell'esercizio	7.482	4.733	1.452	7.316	20.983
Totale variazioni	(7.482)	14.997	6.406	1.642	15.563
<b>Valore di fine esercizio</b>					
Costo	297.717	109.964	36.645	244.637	688.963
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	107.314	81.373	22.524	225.125	436.336
Valore di bilancio	190.403	28.591	14.121	19.512	252.627

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

### Immobilizzazioni finanziarie

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi al credito per T.F.R. dei dipendenti presso la Fondiaria Assicurazioni per euro 88.109,00. Al 31.12.2018 questo credito ammontava ad euro 127.214,00.

## Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi al credito per T.F.R. dei dipendenti presso la Fondiaria Assicurazioni per euro 127.214,00. Al 31.12.2017 questo credito ammontava ad euro 224.989,00.

	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	(39.105)	88.109	88.109
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	<b>(39.105)</b>	<b>88.109</b>	<b>88.109</b>

### Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Non esistono partecipazioni in imprese controllate.

### Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Non esistono partecipazioni in imprese collegate.

### Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

I crediti immobilizzati sono tutti di origine nazionale in quanto rappresentati dal credito per il trattamento di fine rapporto per i dipendenti presso la Fondiaria Assicurazioni.

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica, ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 6 del Codice Civile:

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Regione Lazio	88.109	88.109
<b>Totale</b>	<b>88.109</b>	<b>88.109</b>

### Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono crediti immobilizzati relativi ad operazioni comportanti l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, né ve ne erano nell'esercizio precedente.

	Crediti immobilizzati relativi a operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine
Crediti verso altri	88.109
<b>Totale</b>	<b>88.109</b>

### Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le informazioni richieste dall'art. 2427-bis, comma 1, numero n. 2, lettera a c.c., in merito all'applicazione del fair value per talune immobilizzazioni finanziarie sono fornite nel seguente prospetto.

	Valore contabile
Crediti verso altri	88.109

## Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Regione Lazio	88.109
<b>Totale</b>	<b>88.109</b>

## Attivo circolante

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dell'attivo circolante nei due esercizi considerati.

Descrizione	31.12.2019	31.12.2018	Variazioni
Rimanenze	270.559,00	290.686,00	- 20.127
Crediti verso clienti	363.280,00	366.528,00	- 3.248
Crediti v/imprese controllate			
Crediti v/imprese collegate			
Crediti v/imprese controllanti	41.729,00	41.729,00	
Crediti v/imprese consorelle			
Crediti tributari	7.764,00	12.467,00	- 4.703
Imposte anticipate			
Crediti verso altri	152.499,00	165.335,00	- 12.836
Attività finanziarie non immobiliz.			
Disponibilità liquide	682.398,00	719.977,00	- 37.579
<b>Totale</b>	<b>1.518.229,00</b>	<b>1.596.722,00</b>	<b>- 78.493</b>

### Rimanenze

Le rimanenze totali di merci hanno subito un decremento passando da euro 290.686,00 al 31.12.2018 ad euro 270.559,00 al 31.12.2019

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

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo e di merci sono iscritte al costo di acquisto.

Le giacenze di magazzino a fine esercizio sono costituite unicamente da merci oggetto dell'attività commerciale.

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	(20.127)	270.559
<b>Totale rimanenze</b>	<b>(20.127)</b>	<b>270.559</b>

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione/ origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo. Al 31.12.2019 ammontano ad euro 565.272,00 mentre al 31.12.2018 ammontavano ad euro 586.059,00 con un decremento pari ad euro 20.787,00.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possano determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

La Società di è avvalsa della facoltà (OIC 15 par 89) di non applicare il criterio del costo ammortizzato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione. Il valore di presumibile realizzo è stato determinato riducendo il valore nominale del credito delle svalutazioni effettuate a fronte delle stime di inesigibilità. Tale valore è iscritto nell'attivo al netto dei fondi rettificativi iscritti in contabilità, precisamente:

- Fondo svalutazioni non riconosciuto fiscalmente.

### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

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

Crediti verso clienti euro	580.028,00
Crediti verso utenti mensa	10.072,00
Fatture da emettere	36.634,00
- Fondo svalutaz. crediti euro	263.454,00
	-----
Voce C.II.1 euro	363.280,00

Il fondo svalutazione crediti esistente è stato parzialmente utilizzato nell'esercizio precedente per storno dei crediti residui della fatturazione Tia relativi agli anni 2006/2007 /2008 la cui riscossione è gestita dall'Agenzia della Riscossione. Per effetto infatti della normativa 2018 relativa alla pace fiscale e segnatamente l'art. 4 del Decreto Legge n. 119 /2018 intitolato proprio "Stralcio dei debiti fino a mille euro affidati agli agenti della riscossione dal 2000 al 2010" la Società si è vista automaticamente annullare i crediti di importo residuo fino a mille euro. L'applicazione di tale normativa ha comportato la cancellazione di ruoli per complessivi euro 287.958,75.

La Società non ha subito riflessi economici dall'applicazione di tale normativa in quanto erano state accantonate somme negli esercizi precedenti a copertura dei rischi generici di mancato pagamento. Per ulteriori dettagli si rinvia alla relazione sulla gestione dell'esercizio 2018.

I termini medi di incasso sono rimasti sostanzialmente identici rispetto all'esercizio precedente.

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	593.800	363.280	363.280
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	41.729	41.729
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	(4.703)	7.764	7.764
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	(12.836)	152.499	152.499
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>576.261</b>	<b>565.272</b>	<b>565.272</b>

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti presenti nell'attivo circolante sono tutti crediti nazionali in quanto la società non opera con l'Estero.

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice Civile.

Area geografica	Regione Lazio	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	363.280	363.280
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	41.729	41.729
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.764	7.764
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	152.499	152.499
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>565.272</b>	<b>565.272</b>

Non vi sono crediti in valuta.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice Civile si conferma che nel Bilancio chiuso al 31.12.2019 non vi sono crediti dell'attivo circolante che prevedono per l'acquirente l'obbligo di retrocessione a termine.

	Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi a operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine
Crediti verso clienti	363.280
Crediti verso imprese controllanti	41.729
Crediti verso altri	152.499
<b>Totale</b>	<b>557.508</b>

Si espone di seguito il dettaglio della voce C.II "Crediti":

Crediti v/socio .....	euro	41.729,00
Crediti v/clienti	euro	363.280,00
Crediti tributari	euro	7.764,00
Crediti v/altri	euro	152.499,00
<b>Totale</b>	<b>euro</b>	<b>565.272,00</b>

I crediti verso il Socio Unico Comune di Tarquinia si riferiscono per euro 33.312,00 alla gestione stralcio del servizio igiene urbana di cui euro 25.776,00 per quote tra anni 2006/2007/2008 relative al Ministero della Pubblica Istruzione, euro 7.536,00 per rimborso assicurazioni ed euro 8.417,00 per il servizio amministrazione per rimborso iva da parte del comune di Tarquinia e relativa al mese di febbraio 1997.

I crediti tributari ammontano ad euro 7.764,00 di cui euro 3.685,00 per imposta sostitutiva su TFR, euro 4.079,00 per ires versata in più rispetto a quella dovuta per l'esercizio 2018.

Nei crediti verso altri sono compresi:

-Crediti per cauzioni	euro	2.444,00
-Crediti verso il personale	euro	82,00
-Crediti verso inail	euro	106,00
-Crediti V/ inps per TFR	euro	145.948,00
- Crediti verso altri	euro	3.919,00

Il totale dei crediti iscritti nell'attivo circolante è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 586.059,00 al 31.12.2018 a euro 565.272,00 al 31.12.2019.

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

Alla data di chiusura del presente bilancio non esistono partecipazioni in imprese controllate.

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese collegate

Alla data di chiusura del presente bilancio non esistono partecipazioni in imprese collegate.

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	(35.404)	674.894
Denaro e altri valori in cassa	(2.175)	7.504
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>(37.579)</b>	<b>682.398</b>

Le disponibilità liquide risultano diminuite rispetto al precedente esercizio. Tale diminuzione è da ascrivere alle ordinarie operazioni di gestione.

## **Ratei e risconti attivi**

### **Ratei e Risconti**

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

## **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**

Le variazioni nelle voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

A) Patrimonio netto euro	173.226,00
B) Fondi per rischi e oneri euro	63.419,00
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato euro	259.884,00
D) Debiti euro	1.373.010,00
E) Ratei e risconti	--
Totale passivo euro	1.869.539,00

Le voci sopra riepilogate trovano i seguenti dettagli:

### **Patrimonio netto**

L'ammontare del Patrimonio Netto al 31.12.2019 è pari ad euro 173.226,00.

L'utile netto al 31.12.2019 è pari ad euro 49.586,00

Il capitale sociale è pari ad euro 60.000,00 ed è rappresentato da n. 60.000 quote.

Le quote risultano interamente sottoscritte e versate dal Socio Unico Comune di Tarquinia

### **Variazioni nelle voci di patrimonio netto**

Le tabelle successive evidenziano le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché le eventuali utilizzazioni negli esercizi precedenti.

	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
	Incrementi	Decrementi		
Capitale	-	-		60.000
Riserva legale	1.691	-		15.735
Altre riserve				
Varie altre riserve	5.074	-		47.905
Totale altre riserve	5.074	-		47.905
Utile (perdita) dell'esercizio	-	33.830	49.586	49.586
Totale patrimonio netto	6.765	33.830	49.586	173.226

## Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
	47.905
<b>Totale</b>	<b>47.905</b>

La riserva legale è aumentata di euro 1.691,00. a seguito della destinazione del 5% dell'utile dell'esercizio precedente, in ottemperanza alla delibera dell'assemblea del 30 aprile 2019.

La riserva straordinaria risulta incrementata di euro 5.074,00 per la destinazione dell'utile 2018 come da verbale di assemblea del 30 aprile 2019.

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto:

L'origine, le possibilità di utilizzazione, la distribuibilità, nonché l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto, risultano evidenziate nella seguente tabella, come suggerito dall'OIC.

## Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura
	47.905	REDDITUALE
<b>Totale</b>	<b>47.905</b>	

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

**LEGENDA / NOTE:**

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

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

Non è presente la riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi non ricorrendone i presupposti.

Il totale del patrimonio netto è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 150.705,00 al 31.12.2019 a euro 173.226,00 al 31.12.2019 a causa del maggior utile netto realizzato nell'esercizio e all'accantonamento ai fondi dell'utile dell'esercizio precedente come previsto dallo Statuto Societario e deliberato dall'Assemblea dei Soci in sede di approvazione del bilancio consuntivo 2018.

**Fondi per rischi e oneri**

Il fondo rischi ed oneri ammonta ad euro 63.419,00.

Il fondo è stato istituito negli esercizi precedenti per generica copertura di rischi derivanti da contenziosi con il personale dipendente e generici altri rischi.

Il saldo esistente alla data di chiusura dell'esercizio 2019 viene conservato a fini prudenziali anche per l'esercizio 2020.

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

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

Si rappresentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce C del passivo: "Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato".

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	4.803
Utilizzo nell'esercizio	59.839
<b>Totale variazioni</b>	(55.036)
<b>Valore di fine esercizio</b>	259.884

Il fondo ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D.Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

## Debiti

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio precedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo conto di fatti ed eventi che possano determinare una modifica della scadenza originaria.

### Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti al 31/12/2019 ammontano complessivamente a euro 1.373.010,00.

I debiti con scadenza superiore a cinque anni ammontano complessivamente a Euro 166.278,00 e sono relativi all'acquisto dell'immobile di via IV Novembre in Tarquinia per cui è stato sottoscritto un contratto di mutuo con Banca Monte dei Paschi di Siena Spa per l'originale importo di euro 270.000,00. A seguito del pagamento delle rate dell'anno, il debito residuo al 31.12.2019 ammonta ad euro 166.278,00 così come risulta nella voce D.4.b.

Si analizzano di seguito le singole voci, evidenziando i principali accadimento e le variazioni che lo hanno interessato, inclusa la relativa scadenza.

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Debiti verso banche</b>	(10.689)	166.278	-	166.278
<b>Debiti verso fornitori</b>	(190.786)	603.214	603.214	-

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso controllanti	121.335	392.668	392.668	-
Debiti tributari	(6.869)	26.838	26.838	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	(4.527)	21.088	21.088	-
Altri debiti	3.351	162.924	162.924	-
<b>Totale debiti</b>	<b>(88.185)</b>	<b>1.373.010</b>	<b>1.206.732</b>	<b>166.278</b>

Il debito verso i fornitori è così composto:

debiti per fatture ricevute euro 593.861,00  
debiti per fatture da ricevere euro 9.353,00

I Debiti verso i Fornitori hanno subito un decremento rispetto al 31.12.2018 di euro 190.786,00.

I principali debiti verso fornitori sono quelli verso i seguenti fornitori: Comifar Distribuzioni per euro 172.412,00, Farvima Medicinali Spa per euro 93.497,00

La diminuzione complessiva dell'esposizione debitoria nei confronti dei fornitori è dovuta a all'ordinaria attività di gestione.

I debiti verso società controllanti presentano la seguente composizione:

- euro 248.150,00 per quote utili esercizi precedenti non ancora trasferiti al comune di Tarquinia
- euro 8.000,00 a ristoro forfettario per l'utilizzo dei locali per lo svolgimento del servizio mensa
- euro 136.518,00 per canone servizio farmacie per l'esercizio 2019 ancora da fatturare da parte del Comune di Tarquinia.

La voce "Debiti tributari" pari ad euro 26.838,00 sono dovuti per i seguenti titoli:

- Regione c/IRAP euro 3.062,00
- Erario c/IVA euro 4.699,00
- Erario c/ritenute IRPEF lavoratori dipendenti euro 7.493,00
- Erario c/ritenute IRPEF lavoratori autonomi euro 216,00
- Erario c/ires euro 336,00
- Erario c/Iva sospesa su vendite euro 9.604,00
- Altri debiti tributari euro 1.428,00

La voce "Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale" pari ad euro 21.088,00 comprende:

- INPS euro 14.899,00
- ex INPDAP euro 6.189,00

Riguarda contributi obbligatori maturati, relativi a dicembre 2019 che saranno versati agli enti previdenziali e assistenziali nei termini di legge.

La voce "**Altri debiti**" pari ad euro 162.924,00 comprende:

- dipendenti c/retribuzioni euro 158.994,00 per competenze maturate e non ancora liquidate
- fondi pensione da versare euro 1.920,00
- altri debiti euro 2.010,00

Tutti i debiti sono esigibili nell'esercizio successivo.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente la regione Lazio conseguentemente tutti i debiti si riferiscono a tale area geografica.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del Codice Civile, qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica.

Area geografica	Regione Lazio	Totale
Debiti verso banche	166.278	166.278
Debiti verso fornitori	603.214	603.214
Debiti verso imprese controllanti	392.668	392.668
Debiti tributari	26.838	26.838
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.088	21.088
Altri debiti	162.924	162.924
<b>Debiti</b>	<b>1.373.010</b>	<b>1.373.010</b>

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del Codice Civile, nella sottostante tabella vengono riportati i debiti esistenti nel bilancio chiuso al 31.12.2019 con separata evidenziazione dei debiti assistiti da garanzie reali.

	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	166.278	166.278	-	166.278
Debiti verso fornitori	-	-	603.214	603.214
Debiti verso controllanti	-	-	392.668	392.668
Debiti tributari	-	-	26.838	26.838
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	21.088	21.088
Altri debiti	-	-	162.924	162.924
<b>Totale debiti</b>	<b>166.278</b>	<b>166.278</b>	<b>1.206.732</b>	<b>1.373.010</b>

### Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice Civile si evidenzia che non esistono operazioni debite derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

### Finanziamenti effettuati da soci della società

Non esistono finanziamenti effettuati dal Socio Unico comune di Tarquinia.

Il totale dei debiti è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 1.461.195,00 a euro 1.373.010,00 in conseguenza delle ordinarie operazioni di gestione.

### **Ratei e risconti passivi**

Non esistono ratei e risconti passivi.

## Nota integrativa, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Di seguito vengono analizzati e commentati i valori riportati nel conto Economico

### Valore della produzione

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

	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazione
Ricavi vendite e prestazioni	3.299.815,00	3.183.142,00	+ 116.673,00
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	11.403,00	5.400,00	+ 6.003,00
<b>Totali</b>	<b>3.311.218,00</b>	<b>3.188.542,00</b>	<b>+ 122.676,00</b>

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

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del Codice Civile viene di seguito esposta la ripartizione dei ricavi per categoria di attività:

A) Ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi della gestione tipica della società che ammontano ad euro 3.299.815,00 sono così suddivisi:

Servizio Farmacie	euro 2.904.125,00
Servizio Mense scolastiche	euro 395.690,00

B) Altri ricavi che ammontano ad euro 11.403,00:		
Servizio Farmacie	euro	8.903,00
Amministrazione generale	euro	2.500,00

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Regione Lazio	3.299.815
<b>Totale</b>	<b>3.299.815</b>

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

L'area in cui opera la società è esclusivamente la Regione Lazio conseguentemente tutti i ricavi si riferiscono a tale area geografica.

Di seguito, ai sensi di quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del Codice Civile viene esposta la ripartizione dei ricavi per area geografica:

Area geografica	Valore esercizio corrente
Regione Lazio	3.299.815
<b>Totale</b>	<b>3.299.815</b>

### **Proventi e oneri finanziari**

I proventi finanziari pari ad euro 4.237,00 riguardano interessi attivi maturati al 31.12.2019 sui conti correnti bancari intestati alla Società e proventi finanziari da polizza TFR.

Gli interessi e altri oneri finanziari pari ad euro 3.351,00 riguardano gli interessi passivi su rate di mutuo pagate nel 2019 ( gli stessi al 31.12.2018 ammontavano ad euro 3.328,00).

### Composizione dei proventi da partecipazione

Alla data di chiusura del presente bilancio non esistono proventi da partecipazione.

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

In riferimento a quanto disposto dall'art. 2427 comma 1 numero 13 del Codice Civile, la Società nel bilancio chiuso al 31.12.2019 non ha elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali che necessitino di una specifica.

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, la Società nel Bilancio chiuso al 31.12.2019 no ha elementi di costo di entità o incidenza eccezionali che necessitino di una specifica.

## **Nota integrativa, rendiconto finanziario**

La Società, pur non essendo obbligata, per una più chiara e fedele rappresentazione dei valori contabili, ha provveduto alla redazione del rendiconto finanziario metodo indiretto e metodo diretto dai quali emerge un decremento delle disponibilità liquide pari ad euro 37.579,00.

## **Nota integrativa, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

Alla data di chiusura del presente esercizio il personale impiegato era di 19 unità di cui 10 per il servizio mensa scolastica, 1 per l'amministrazione generale, 8 per il servizio farmacie. La Società si è avvalsa inoltre di n° 6 unità lavorative per il servizio mensa e di n° 1 unità lavorativa per il servizio farmacie facendo ricorso alla somministrazione di lavoro attraverso la società interinale "Intempo Spa".

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice Civile si rappresenta che il compenso mensile spettante all'amministratore Unico è pari ad euro 720,00 oltre cassa pensioni come stabilito nel Verbale di Assemblea del 02.09.2017.

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 bis del codice Civile si rappresenta che il compenso annuale spettante all'Organo di controllo è pari ad euro 5.000,00 oltre contributi cassa pensioni come stabilito nel Verbale di Assemblea del 29.11.2019.

### **Titoli emessi dalla società**

In riferimento alle informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 18 del codice civile, si attesta che alla data di chiusura del presente bilancio non esistono titoli emessi dalla società.

### **Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

In riferimento alle informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 19 del Codice Civile si evidenzia che alla data di chiusura del presente bilancio non vi sono strumenti finanziari emessi dalla Società.

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

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del Codice Civile si attesta che non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

### **Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

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

## **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Viene omessa l'informativa in quanto le operazioni con parti correlate, pur essendo rilevanti, 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**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del Codice Civile si dichiara che non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice Civile, si segnala che dopo la chiusura dell'esercizio sociale, non si sono verificati fatti di rilievo che possano influire sulle risultanze del presente bilancio in corso di approvazione e né che possano avere effetti sull'esercizio prossimo.

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

In riferimento all'art. 2427 bis comma 1, punto 1 del codice civile si rappresenta che la Società non ha fatto ricorso all'utilizzo di strumenti finanziari derivati attivi, pertanto nessuna informazione deve essere resa in tal senso.

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

Ai sensi dell'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, si dichiara che la Società ha ricevuto, nel corso dell'esercizio 2019, somme dalla ASL VT a titolo corrispettivo per l'attività del servizio farmacie nonché dal Comune di Tarquinia quale integrazione del costo dei pasti erogati dalla Società agli utenti.

Nelle sottostanti tabelle distinte per servizio vengono riepilogate riassuntivamente le somme incassate per tali servizi. Tali somme, pur essendo relative a corrispettivi per prestazioni rese in regime di convenzione sia con la ASL VT e con il Comune di Tarquinia vengono comunque riportate nelle tabelle sottostanti a fini di chiarezza e trasparenza:

### SERVIZIO MENSE SCOLASTICHE:

incassi per competenza 2018 euro 72.297,68  
 incassi per competenza 2019 euro 121.764,78  
 TOTALE INCASSI MENSA 2019 euro 194.062,46

### SERVIZIO FARMACIE COMUNALI

Incassi per spedizione ricette anno 2018 euro 107.910,62  
 Incassi per spedizione ricette anno 2019 euro 1.235.974,83  
 TOTALE INCASSI PER SPEDIZIONE RICETTE euro 1.343.885,45

Incassi per servizio DPC e Web care anno 2018 euro 12.228,85  
 Incassi per servizio DPC e Web care anno 2019 euro 149.148,09  
 TOTALE INCASSI SERVIZIO PDC E WEB CARE EURO 161.376,94

Incassi per forniture materiale protesico anno 2018 euro 14.196,69  
 Incassi per forniture materiale protesico anno 2019 euro 0  
 TOTALE INCASSI PER FORNITURE PER MATERIALE PROTESICO EURO 14.196,69

### Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'Assemblea di destinare il risultato d'esercizio così come stabilito dall'art. 23 dello Statuto Societario

<b>Utile d'esercizio al 31.12.2019</b>	<b>EURO</b> 49.586,00
5% a Riserva legale	Euro 2.479,30
15 % a Riserva straordinaria	Euro 7.437,90
80% a riserva utili da accantonare quale autofinanziamento per investimenti.	Euro 39.668,80

(

## **Nota integrativa, parte finale**

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

Tarquinia 29/03/2020

L'amministratore Unico

Dott Ruggero Acciaresi

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il conto Economico, la Nota Integrativa, è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la Società.

Il sottoscritto Dott. Ruggero Acciaresi, Amministratore Unico della Tarquinia Multiservizi srl, dichiara che il presente documento informatico in format XBRL è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali tenuti dalla Società ai sensi di legge.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Viterbo Autorizzazione n. 1161 del 14/02/1995.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese