

TARQUINIA MULTISERVIZI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

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

Stato patrimoniale

| | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|--|------------|------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 9.000 | 0 |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 0 | 328 |
| 7) altre | 14.306 | 50 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 23.306 | 378 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) terreni e fabbricati | 182.922 | 190.403 |
| 2) impianti e macchinario | 35.267 | 28.591 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 12.083 | 14.121 |
| 4) altri beni | 30.071 | 19.512 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 260.343 | 252.627 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 2) crediti | | |
| d-bis) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 90.798 | 88.109 |
| Totale crediti verso altri | 90.798 | 88.109 |
| Totale crediti | 90.798 | 88.109 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 90.798 | 88.109 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 374.447 | 341.114 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | | |
| 4) prodotti finiti e merci | 304.672 | 270.559 |
| Totale rimanenze | 304.672 | 270.559 |
| II - Crediti | | |
| 1) verso clienti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 270.750 | 363.280 |
| Totale crediti verso clienti | 270.750 | 363.280 |
| 4) verso controllanti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 99.053 | 41.729 |
| Totale crediti verso controllanti | 99.053 | 41.729 |
| 5-bis) crediti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 6.388 | 7.764 |
| Totale crediti tributari | 6.388 | 7.764 |
| 5-quater) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 252.097 | 152.499 |
| Totale crediti verso altri | 252.097 | 152.499 |
| Totale crediti | 628.288 | 565.272 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 827.805 | 674.894 |
| 3) danaro e valori in cassa | 9.731 | 7.504 |
| Totale disponibilità liquide | 837.536 | 682.398 |
| Totale attivo circolante (C) | 1.770.496 | 1.518.229 |
| D) Ratei e risconti | 5.065 | 10.196 |
| Totale attivo | 2.150.008 | 1.869.539 |

| Passivo | | |
|---|-----------|-----------|
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 60.000 | 60.000 |
| IV - Riserva legale | 18.215 | 15.735 |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Varie altre riserve | 95.014 | 47.905 |
| Totale altre riserve | 95.014 | 47.905 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 58.182 | 49.586 |
| Totale patrimonio netto | 231.411 | 173.226 |
| 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 | 284.620 | 259.884 |
| D) Debiti | | |
| 4) debiti verso banche | | |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 155.081 | 166.278 |
| Totale debiti verso banche | 155.081 | 166.278 |
| 7) debiti verso fornitori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 904.606 | 603.214 |
| Totale debiti verso fornitori | 904.606 | 603.214 |
| 11) debiti verso controllanti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 299.426 | 392.668 |
| Totale debiti verso controllanti | 299.426 | 392.668 |
| 12) debiti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 22.493 | 26.838 |
| Totale debiti tributari | 22.493 | 26.838 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 24.178 | 21.088 |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 24.178 | 21.088 |
| 14) altri debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 164.774 | 162.924 |
| Totale altri debiti | 164.774 | 162.924 |
| Totale debiti | 1.570.558 | 1.373.010 |
| Totale passivo | 2.150.008 | 1.869.539 |

Conto economico

| | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---|------------------|------------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 3.055.286 | 3.299.815 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 6.757 | 0 |
| altri | 4.272 | 11.403 |
| Totale altri ricavi e proventi | 11.029 | 11.403 |
| Totale valore della produzione | 3.066.315 | 3.311.218 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 2.004.412 | 2.122.692 |
| 7) per servizi | 190.878 | 182.396 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 165.847 | 165.930 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 420.467 | 513.430 |
| b) oneri sociali | 106.519 | 105.171 |
| c) trattamento di fine rapporto | 29.934 | 32.376 |
| e) altri costi | 20.287 | 21.287 |
| Totale costi per il personale | 577.207 | 672.264 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 2.968 | 1.166 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 23.792 | 20.983 |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 30.000 | 30.000 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 56.760 | 52.149 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | (34.113) | 20.127 |
| 14) oneri diversi di gestione | 6.865 | 7.679 |
| Totale costi della produzione | 2.967.856 | 3.223.237 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 98.459 | 87.981 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 3.546 | 4.237 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 3.546 | 4.237 |
| Totale altri proventi finanziari | 3.546 | 4.237 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 3.524 | 3.351 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 3.524 | 3.351 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 22 | 886 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 98.481 | 88.867 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 40.299 | 39.281 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 40.299 | 39.281 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 58.182 | 49.586 |

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2020 31-12-2019

| Rendiconto finanziario, metodo indiretto | | |
|--|-----------|-----------|
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 58.182 | 49.586 |
| Imposte sul reddito | 40.299 | 39.281 |
| Interessi passivi/(attivi) | (22) | (886) |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione | 98.459 | 87.981 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 29.934 | 32.376 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 26.760 | 22.149 |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 56.694 | 54.525 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 155.153 | 142.506 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | (34.113) | 20.127 |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | 92.530 | 3.248 |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | 301.392 | (190.786) |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | 5.131 | 17.497 |
| Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto | (154.951) | 9.494 |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | 209.989 | (140.420) |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 365.142 | 2.086 |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | 22 | 886 |
| (Imposte sul reddito pagate) | (40.299) | (39.281) |
| Altri incassi/(pagamenti) | (5.198) | (87.412) |
| Totale altre rettifiche | (45.475) | (125.807) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 319.667 | (123.721) |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (31.508) | (36.544) |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | (25.896) | - |
| Immobilizzazioni finanziarie | | |
| (Investimenti) | (2.689) | - |
| Disinvestimenti | - | 39.105 |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (60.093) | 2.561 |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Accensione finanziamenti | - | 110.646 |
| (Rimborso finanziamenti) | (104.439) | - |
| Mezzi propri | | |
| Aumento di capitale a pagamento | 3 | - |
| (Rimborso di capitale) | - | (27.065) |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | (104.436) | 83.581 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 155.138 | (37.579) |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 674.894 | 710.298 |

| | | |
|---|---------|---------|
| Danaro e valori in cassa | 7.504 | 9.679 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 682.398 | 719.977 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 827.805 | 674.894 |
| Danaro e valori in cassa | 9.731 | 7.504 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 837.536 | 682.398 |

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

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 31.12.2020 composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota Integrativa che costituisce parte integrante del Bilancio che evidenzia un utile di euro 58.182,00 contro un utile di euro 49.586,00 dell'esercizio precedente.

La Società nell'esercizio 2020 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° 218 del 30/11/2020 è stato affidato alla società il proseguimento del servizio mensa anche per l'anno scolastico 2020/2021 in favore dei minori frequentanti i seguenti istituti tutti avente sede nel Comune di Tarquinia applicando le tariffe attualmente vigenti.

- Comprensivo Ettore Sacconi scuola primaria e dell'infanzia,
- Paritario S. Lucia Filippini scuola primaria e dell'infanzia,
- Paritario Marcantonio Barbarigo scuola dell'infanzia fino al 04.03.2020.

Il servizio mensa scolastica scadrà il 31 maggio 2021 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 243 bis del Codice Civile si è provveduto a:

- valutare le voci secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi e i costi nel rispetto sono stati considerati secondo il principio;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;

- 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 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.

Si precisa inoltre che:

ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

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

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 e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

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

Altre informazioni

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Ai sensi di quanto disposto dall'art.2364, comma 2 del Codice Civile, ed in conformità con le previsioni statutarie e normative di seguito riportate, ci si è avvalsi del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del Bilancio.

La società ha recepito le disposizione contenute nell'art. 3, comma 3, D.L. n. 183 /2020 (convertito nella [L. 21/2021](#)) che ha prorogato al bilancio 2020 quanto già previsto per il bilancio 2019, ossia il differimento automatico a 180 giorni, per l'approvazione, da effettuare entro il 29.6.2021, a prescindere dalla presenza di "particolari esigenze" in capo alla società.

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 risulta totalmente versato.

Immobilizzazioni

Il valore delle immobilizzazioni nette è aumentato rispetto all'esercizio precedente passando da euro 341.114,00 a 374.447,00. L'incremento è dovuto principalmente all'acquisto del software per la gestione delle presenze del servizio mensa scolastica, di impianti e attrezzature varie e lavori di ristrutturazione del punto cottura situato presso le scuole elementari "C. e M. Nardi" di impianti e attrezzature

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto ridotto delle quote di ammortamento al 31.12.2020. Il totale delle immobilizzazioni immateriali è passato da 378,00 euro al 31.12.2019 ad euro 23.306,00 al 31.12.2020 per acquisto software per la gestione delle presenze del servizio mensa scolastica e per lavori di ristrutturazione presso il punto cottura delle scuole elementari "C. e M. Nardi".

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il prospetto delle variazioni intervenute nell'esercizio nell'immobilizzazioni immateriali e nei relativi accantonamenti è di seguito riportato

| | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|---|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 4.469 | - | 9.103 | 13.572 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 4.141 | - | 9.053 | 13.194 |
| Valore di bilancio | 0 | 328 | 50 | 378 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 10.000 | - | 15.896 | 25.896 |
| Ammortamento dell'esercizio | 1.000 | - | 1.640 | 2.640 |

| | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|---|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Totale variazioni | 9.000 | - | 14.256 | 23.256 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 14.469 | - | 24.999 | 39.468 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 5.469 | - | 10.693 | 16.162 |
| Valore di bilancio | 9.000 | 0 | 14.306 | 23.306 |

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto al netto delle quote di ammortamento (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 dal euro 252.627,00 al 31.12.2019 a 260.343,00 al 31.12.2020.

Nel rispetto del principio contabile OIC 16si 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 ad 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 |
|--|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | |
| Costo | 297.717 | 109.964 | 36.645 | 244.637 | 688.963 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 108.954 | 81.373 | 22.524 | 225.125 | 437.976 |
| Valore di bilancio | 190.403 | 28.591 | 14.121 | 19.512 | 252.627 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | 13.821 | - | 17.686 | 31.507 |
| Ammortamento dell'esercizio | 7.482 | 7.145 | 2.038 | 7.127 | 23.792 |
| Totale variazioni | (7.482) | 6.676 | (2.038) | 10.559 | 7.715 |
| Valore di fine esercizio | | | | | |
| Costo | 297.717 | 123.785 | 36.645 | 262.323 | 720.470 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 114.795 | 88.518 | 24.562 | 232.252 | 460.127 |
| Valore di bilancio | 182.922 | 35.267 | 12.083 | 30.071 | 260.343 |

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 90.798,00. Al 31.12.2019 questo credito ammontava ad euro 88.109,00.

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 | 88.109 | 2.689 | 90.798 | 90.798 |
| Totale crediti immobilizzati | 88.109 | 2.689 | 90.798 | 90.798 |

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 "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 | 90.798 | 90.798 |
| Totale | 90.798 | 90.798 |

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 | 90.798 |
| Totale | 90.798 |

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 | 90.798 |

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

| Descrizione | Valore contabile |
|---------------|------------------|
| Regione Lazio | 90.798 |
| Totale | 90.798 |

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 | 31.12.2020 | 31.12.2019 | Variazioni |
|--------------------------------|------------|------------|-------------|
| Rimanenze | 340.672,00 | 270.559,00 | +70.113,00 |
| Crediti verso clienti | 270.750,00 | 363.280,00 | -92.530,00 |
| Crediti v/imprese controllate | | | |
| Crediti v/imprese collegate | | | |
| Crediti v/imprese controllanti | 99.053,00 | 41.729,00 | +57.324,00 |
| Crediti v/imprese consorelle | | | |
| Crediti tributari | 6.388,00 | 7.764,00 | - 1.376,00 |
| Imposte anticipate | | | |
| Crediti verso altri | 252.097,00 | 152.499,00 | + 99.598,00 |

| | | | |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Attività finanziarie non immobiliz. | | | |
| Disponibilità liquide | 837.536,00 | 682.398,00 | +155.138,00 |
| Totale | 1.770.496,00 | 1.518.229,00 | +288.267,00 |

Rimanenze

Le rimanenze totali di merce hanno subito un incremento passando da euro 270.559,00 al 31.12.2019 ad euro 304.672,00 al 31.12.2020.

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

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

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

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Prodotti finiti e merci | 270.559 | 34.113 | 304.672 |
| Totale rimanenze | 270.559 | 34.113 | 304.672 |

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei 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 31.12.2020 ammontano ad euro 628.288,00 mentre al 31.12.2019 ammontavano ad euro 565.272,00 con un incremento pari ad euro 63.016,00.

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 si 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 riconosciute fiscalmente".

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 363.280 | (93.427) | 270.750 | 270.750 |
| Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante | 41.729 | 57.324 | 99.053 | 99.053 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 7.764 | (1.376) | 6.388 | 6.388 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 152.499 | 99.598 | 252.097 | 252.097 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 565.272 | 62.119 | 628.288 | 628.288 |

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 | 270.750 | 270.750 |
| Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante | 99.053 | 99.053 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 6.388 | 6.388 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 252.097 | 252.097 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 628.288 | 628.288 |

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 31.12.2020 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 | 270.750 |
| Crediti verso imprese controllanti | 99.053 |
| Crediti verso altri | 252.097 |
| Totale | 621.900 |

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

- Crediti V/Socio: euro 99.053,00
- Crediti V/clienti: euro 270.750,00
- Crediti tributari: euro 6.388,00
- Crediti v/ altri: euro 252.097,00

Totale euro 628.288,00

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; euro 8.417,00 per il servizio amministrazione generale per rimborso iva da parte del Comune di Tarquinia e relativa al mese di febbraio 1997; euro 57.324,00 relativi al servizio mensa per ristoro mancati introiti causa sospensione del servizio a seguito dell'emergenza epidemologica del Covid-19.

I crediti tributari ammontano ad euro 6.388,00 di cui euro 3.475,00 per imposta su T.F. R., euro 2.913,00 per Irap versata in più rispetto a quella dovuta per l'esercizio.

Nei crediti verso altri sono compresi:

| | | |
|--|------|------------|
| - Crediti per cauzione | euro | 430,00 |
| - Crediti verso il personale: | euro | 82,00 |
| - Crediti verso Inps per anticipazioni cig | euro | 6.028,00 |
| - Crediti verso Inps per TFR | euro | 169.575,00 |
| - Crediti verso fornitori per anticipi | euro | 72.063,00 |
| - Crediti verso altri: | euro | 3.919,00 |

Il totale dei crediti iscritti nell'attivo circolante è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 565.272,00 al 31.12.2019 ad euro 628.288,00 al 31.12.2020.

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.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 674.894 | 152.911 | 827.805 |
| Denaro e altri valori in cassa | 7.504 | 2.227 | 9.731 |
| Totale disponibilità liquide | 682.398 | 155.138 | 837.536 |

Le disponibilità liquide risultano incrementate rispetto al precedente esercizio e sono pari ad euro 827.805,00. Le stesse al 31.12.2019 ammontavano ad euro 874.894,00.

Ratei e risconti attivi

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

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 | 231.411,00 |
| • B) Fondi per rischi e oneri | euro | 63.419,00 |
| • C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | euro | 284.620,00 |
| • D) Debiti | euro | 1.570.558,00 |
| • E) Ratei e risconti | euro | ---- |

Totale passivo **euro 2.150.008,00**

Patrimonio netto

L'ammontare del Patrimonio Netto al 31.12.2020 ammonta ad euro 231.411,00.

L'utile netto al 31.12.2020 è pari ad euro 58.182,00.

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 specifica delle voci del Patrimonio Netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché le eventuali utilizzazioni negli esercizi precedenti.

| | Valore di inizio esercizio | Altre variazioni | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|------------------|------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Incrementi | Decrementi | | |
| Capitale | 60.000 | - | - | | 60.000 |
| Riserva legale | 15.735 | 2.480 | - | | 18.215 |
| Altre riserve | | | | | |
| Varie altre riserve | 47.905 | 47.109 | - | | 95.014 |
| Totale altre riserve | 47.905 | 47.109 | - | | 95.014 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 49.586 | - | 49.586 | 58.182 | 58.182 |
| Totale patrimonio netto | 173.226 | 49.589 | 49.586 | 58.182 | 231.411 |

Dettaglio delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo |
|---------------|---------|
| | 95.014 |
| Totale | 95.014 |

La riserva legale è aumentata di euro 2.480,00 a seguito della destinazione del 5% dell'utile dell'esercizio precedente, in ottemperanza alla delibera dell'assemblea del 29.06.2020

La riserva straordinaria risulta incrementata di euro 7 439,00 per la destinazione dell'utile 2019 come da verbale dell'assemblea dei soci del 29.06.2020.

E' stato accantonato l'importo di euro 39.670,00 quale riserva straordinaria per autofinanziamento per investimenti come da verbale dell'assemblea dei soci del 29.06.2020

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

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.

| | Importo | Origine / natura |
|-----------------------------|---------|------------------|
| Capitale | 60.000 | REDDITUALE |
| Riserva legale | 18.215 | |
| Altre riserve | | |
| Varie altre riserve | 95.014 | |
| Totale altre riserve | 95.014 | |
| Totale | 173.229 | |

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo | Origine / natura |
|---------------|---------|------------------|
| | 95.014 | REDDITUALE |
| Totale | 95.014 | |

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 flussi finanziari attesi non ricorrendone i presupposti.

Il totale del patrimonio netto è aumentato/diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 173.226,00 al 31.12.2019 a euro 231.411,00 al 31.12.2020 . a causa del maggior utile netto realizzato nell'esercizio e all'accantonamento ai fondi dell'utile dell'esercizio precedente come stabilito nell'Assemblea dei Soci in sede di approvazione del Bilancio Consuntivo 2019.

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 2020 viene conservato a fini prudenziali anche per l'esercizio 2021.

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 presentano 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 |
|----------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 259.884 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 26.414 |
| Utilizzo nell'esercizio | 1.677 |
| Totale variazioni | 24.736 |

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|--------------------------|--|
| Valore di fine esercizio | 284.620 |

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 antecedentemente 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 31/12/2020, ammontano complessivamente a euro 1.570.558,00.

I debiti con scadenza superiore a cinque anni ammontano complessivamente a euro 155.081,00 e sono relativi al debito residuo per l'acquisto dell'immobile di Via IV Novembre in Tarquinia per il quale è stato sottoscritto un contratto di mutuo con Banca Monte dei Paschi di Siena Spa per l'importo originale di euro 270.000,00. A seguito del pagamento delle rate dell'anno, il debito residuo al 31.12.2020 ammonta ad euro 155.081,00 così come risulta dalla voce D.4.b..

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

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso banche | 166.278 | (11.197) | 155.081 | - | 155.081 |
| Debiti verso fornitori | 603.214 | 301.392 | 904.606 | 904.606 | - |
| Debiti verso controllanti | 392.668 | (93.242) | 299.426 | 299.426 | - |
| Debiti tributari | 26.838 | (5.243) | 22.493 | 22.493 | - |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 21.088 | 3.090 | 24.178 | 24.178 | - |
| Altri debiti | 162.924 | 1.850 | 164.774 | 164.774 | - |
| Totale debiti | 1.373.010 | 196.650 | 1.570.558 | 1.415.477 | 155.081 |

Il debito verso i fornitori è così composto:

- Debiti per fatture ricevute euro 898.620,00
- Debiti per fatture da ricevere euro 5.986,00

Totale euro 904.606,00

I debiti verso fornitori hanno subito un incremento rispetto al 31.12.2019 pari ad euro 301.392,00

I principali debiti sono quelli verso i seguenti fornitori: Comifar Distribuzione Spa per euro 173.650,40, Farvima Medicinali SpA per euro 77.131,88.

L'aumento complessivo dell'esposizione debitoria nei confronti dei fornitori è dovuta all'ordinaria attività di gestione.

I debiti verso società controllanti presentano la seguente composizione:

- euro 43.276,00 per canone servizio farmacie per l'esercizio 2020 ancora da fatturare da parte del Comune di Tarquinia;
- euro 8.000,00 per fitto locali per lo svolgimento del servizio mensa scolastica periodo ottobre 2013 - maggio 2014);
- euro 248.150,00 per quote utili esercizi precedenti non ancora trasferiti al Comune di Tarquinia.

La voce "Debiti tributari" pari ad 22.493,00 sono dovuti per i seguenti titoli:

| | |
|---|---------------|
| - Erario c/lres | euro 4.130,00 |
| - Erario c/ Iva | euro 613,00 |
| - Erario c/ritenute IRPEF per lavoro dipendente | euro 7.628,00 |
| - Erario c/ritenute IRPEF Lavoratori autonomi | euro 864,00 |
| - Erario c/iva sospesa su vendite | euro 8.479,00 |
| - Regioni c/rit add. IRPEF | euro 471,00 |
| - Regioni c/rit add IRPEF | euro 114,00 |
| - Altri debiti tributari | euro 194,00 |

La voce "Debiti V/Istituti di previdenza e sicurezza sociale" pari ad euro 24.178,00 comprende:

| | |
|-------------|----------------|
| - Inps | euro 17.008,00 |
| - Ex Inpdap | euro 6.984,00 |
| - Inail | euro 186,00 |

e riguarda contributi obbligatori maturati relativi a dicembre 2020 che saranno versati agli enti previdenziali a assistenziali nei termini di legge.

La voce "Altri debiti" pari ad euro 164.774,00 comprende:

- Dipendenti c/retribuzioni euro 151.471,00 per competenze maturate e non ancora liquidate;
- Fondi pensioni non ancora versati euro 4.631,00
- Altri debiti euro 8.672,00.

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 | 155.081 | 155.081 |
| Debiti verso fornitori | 904.606 | 904.606 |
| Debiti verso imprese controllanti | 299.426 | 299.426 |
| Debiti tributari | 22.493 | 22.493 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 24.178 | 24.178 |
| Altri debiti | 164.774 | 164.774 |
| Debiti | 1.570.558 | 1.570.558 |

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 31.12.2020 con separata evidenziazione dei debiti assistiti da garanzie reali

| | Debiti assistiti da garanzie reali | | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|---------------------------|--|---|--|---------|
| | Debiti assistiti da privilegi speciali | Totale debiti assistiti da garanzie reali | | |
| Debiti verso banche | 155.081 | 155.081 | - | 155.081 |
| Debiti verso fornitori | - | - | 904.606 | 904.606 |
| Debiti verso controllanti | - | - | 299.426 | 299.426 |
| Debiti tributari | - | - | 22.493 | 22.493 |

| | | | | |
|---|---------|---------|-----------|-----------|
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | - | - | 24.178 | 24.178 |
| Altri debiti | - | - | 164.774 | 164.774 |
| Totale debiti | 155.081 | 155.081 | 1.415.477 | 1.570.558 |

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 di debiti 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 aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 1.373.010,00 a euro 1.570.558,00 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 | 3.055.286,00 | 3.299.815,00 | - 244.529,00 |
| 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 | 11.029,00 | 11.403,00 | - 374,00 |
| Totali | 3.066.315,00 | 3.311.218,00 | - 244.903,00 |

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

In seguito 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 3.055.286,00 sono così suddivisi:
- Servizio farmacie euro 2.827.644,00

- Servizio Mense Scolastiche euro 227.642,00

B) Altri Ricavi che ammontano ad euro: 11.029,00 sono così suddivisi:

- Servizio farmacie euro 11.029,00
- Servizio Mense Scolastiche euro 0

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|-----------------------|---------------------------|
| Regione Lazio | 3.055.286 |
| Totale | 3.055.286 |

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente la Regione Lazio e 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 | 3.055.286 |
| Totale | 3.055.286 |

Proventi e oneri finanziari

I proventi finanziari pari ad euro 3.546,00 riguardano interessi attivi maturati al 31.12.2020 sui conti correnti bancari intestati alla società e proventi finanziari da polizza TFR.

Gli interessi e altri oneri finanziari pari ad euro 3.524,00 riguardano gli interessi passivi su rate di mutuo pagate nel 2020. (gli stessi al 31.12.2019 ammontavano ad euro 3.351,00).

Composizione dei proventi da partecipazione

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

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

| | Interessi e altri oneri finanziari |
|---------------|------------------------------------|
| Altri | 3.524 |
| Totale | 3.524 |

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 31.12.2020 non ha elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali che necessitano di una specifica.

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427 comma 1 numero 13 del Codice Civile, la Società nel bilancio chiuso al 31.12.2020 non ha elementi di costo di entità o incidenza eccezionali che necessitano 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 incremento delle disponibilità liquide pari ad euro 155.138,00.

Nota integrativa, altre informazioni

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

Dati sull'occupazione

Alla data di chiusura del presente esercizio il personale impiegato era di n 20 unità di cui 10 per il servizio mensa scolastica, n. 1 per l'amministrazione generale, n. 9 per il servizio farmacie. Nel corso dell'esercizio la Società si è avvalsa di n° 8 unità lavorative per il servizio mensa e di n. 2 unità 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, 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'art. 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), Codice Civile e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), Codice Civile.

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-quater 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, 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.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quater C. C.): Emergenza epidemiologica Covid-19

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo scorso dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico.

L'adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra società è dettagliatamente riportata nella relazione sulla gestione che compendia la presente Nota Integrativa.

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 2020, 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 del servizio mensa e rimborso ticket sanitari per emergenza sanitaria Covid 19 spesi presso le farmacie gestite dalla Società dagli utenti aventi diritto.

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 ASL VT e con il comune di Tarquinia vengono comunque riportate a fini di chiarezza e trasparenza:

SERVIZIO MENSE SCOLASTICHE

| | | |
|----------------------------------|------|------------|
| • Incassi per competenza 2019 | euro | 72.392,79 |
| • Incassi per competenza 2020 | euro | 55.055,55 |
| • Totale incassi mensa anno 2020 | euro | 127.448,34 |

SERVIZIO FARMACIE COMUNALI

| | | |
|---|------|--------------|
| • Incassi per spedizioni ricette anno 2019 | euro | 105.641,38 |
| • Incassi per spedizioni ricette anno 2020 | euro | 1.134.001,16 |
| • Totali incassi per spedizioni ricette anno 2020 | euro | 1.239.642,54 |
| • Incassi per servizio DPC E WEB CARE anno 2019 | euro | 22.622,00 |
| • Incassi per servizio DPC E WEB CARE anno 2020 | euro | 140.553,39 |
| • Totali incassi per servizio DPC E WEB anno 2020 | euro | 163.176,19 |
| • Incassi per forniture materiale protesico anno 2019 | euro | 4.129,00 |
| • Incassi per servizio materiale protesico anno 2020 | euro | 79.602,30 |
| • Totali incassi per materiale protesico anno 2020 | euro | 83.731,30 |
| • Incassi per rimborso ticket covid anno 2019 | euro | 0 |
| • Incassi per rimborso ticket covid anno 2020 | euro | 7.945,00 |
| • Totali incassi per rimborso ticket covid anno 2020 | euro | 7.945,00 |

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

| | |
|---|-----------------------|
| Utile d'esercizio al 31.12.2020 | EURO 58.182,00 |
| 5% a Riserva legale | Euro 2.909,10 |
| 15% a Riserva straordinaria | Euro 8.727,30 |
| 80% a Riserva utile da accantonare quale autofinanziamento per investimenti | Euro 46.545,60 |

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 31/03/2021

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 formato 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.