

ANXANUM MULTISERVIZI INTERCOMUNALI S.p.A

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA VINCENZO BIANCO 6 - 66034 LANCIANO (CH)
Codice Fiscale	01577270695
Numero Rea	CH 000000106599
P.I.	01577270695
Capitale Sociale Euro	806.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
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

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	474.878	502.066
2) impianti e macchinario	7.872	10.494
3) attrezzature industriali e commerciali	61.428	23.515
Totale immobilizzazioni materiali	544.178	536.075
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	542.269	528.467
Totale crediti verso altri	542.269	528.467
Totale crediti	542.269	528.467
Totale immobilizzazioni finanziarie	542.269	528.467
Totale immobilizzazioni (B)	1.086.447	1.064.542
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	271.733	255.140
Totale rimanenze	271.733	255.140
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	314.645	344.402
Totale crediti verso clienti	314.645	344.402
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	703.340	507.907
Totale crediti verso controllanti	703.340	507.907
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	168.951	305
Totale crediti tributari	168.951	305
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.939.246	2.357.602
Totale crediti verso altri	1.939.246	2.357.602
Totale crediti	3.126.182	3.210.216
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	512.641	970.108
3) danaro e valori in cassa	8.222	17.887
Totale disponibilità liquide	520.863	987.995
Totale attivo circolante (C)	3.918.778	4.453.351
D) Ratei e risconti	1.574.435	1.948.165
Totale attivo	6.579.660	7.466.058
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	806.000	806.000
IV - Riserva legale	206.120	206.120
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	77.044	77.044

Varie altre riserve	2	1
Totale altre riserve	77.046	77.045
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	63.980	134.497
Totale patrimonio netto	1.153.146	1.223.662
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	40.000	40.000
4) altri	675.917	692.269
Totale fondi per rischi ed oneri	715.917	732.269
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	539.139	571.590
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.091	110.956
Totale acconti	4.091	110.956
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	574.993	650.601
Totale debiti verso fornitori	574.993	650.601
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.489.536	1.662.801
Totale debiti verso controllanti	1.489.536	1.662.801
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.655	45.338
Totale debiti tributari	18.655	45.338
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.480	16.375
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	18.480	16.375
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	146.950	98.377
Totale altri debiti	146.950	98.377
Totale debiti	2.252.705	2.584.448
E) Ratei e risconti	1.918.753	2.354.089
Totale passivo	6.579.660	7.466.058

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.595.683	6.067.684
5) altri ricavi e proventi		
altri	44.395	39.574
Totale altri ricavi e proventi	44.395	39.574
Totale valore della produzione	4.640.078	6.107.258
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.694.256	2.792.267
7) per servizi	394.944	327.288
8) per godimento di beni di terzi	464.766	1.458.109
9) per il personale		
a) salari e stipendi	612.335	615.229
b) oneri sociali	176.337	182.078
c) trattamento di fine rapporto	48.640	51.783
e) altri costi	7.196	7.800
Totale costi per il personale	844.508	856.890
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	41.197	36.736
Totale ammortamenti e svalutazioni	41.197	36.736
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(16.593)	11.666
12) accantonamenti per rischi	23.648	250.000
14) oneri diversi di gestione	107.155	82.599
Totale costi della produzione	4.553.881	5.815.555
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	86.197	291.703
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2	4
Totale proventi diversi dai precedenti	2	4
Totale altri proventi finanziari	2	4
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2	4
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	86.199	291.707
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	22.219	157.210
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	22.219	157.210
21) Utile (perdita) dell'esercizio	63.980	134.497

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2019 31-12-2018

Rendiconto finanziario, metodo indiretto			
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)			
Utile (perdita) dell'esercizio	63.980	134.497	
Imposte sul reddito	22.219	157.210	
Interessi passivi/(attivi)	(2)	(4)	
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	86.197	291.703	
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto			
Accantonamenti ai fondi	72.288	301.783	
Ammortamenti delle immobilizzazioni	41.197	36.736	
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	113.485	338.519	
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	199.682	630.222	
Variazioni del capitale circolante netto			
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(16.593)	11.666	
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	29.757	(156.887)	
Incremento/(Decreimento) dei debiti verso fornitori	(75.608)	(19.123)	
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	373.730	1.336.133	
Incremento/(Decreimento) dei ratei e risconti passivi	(435.336)	(1.669.656)	
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(28.593)	1.802.563	
Totale variazioni del capitale circolante netto	(152.643)	1.304.696	
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	47.039	1.934.918	
Altre rettifiche			
Interessi incassati/(pagati)	2	4	
(Imposte sul reddito pagate)	(22.219)	(157.210)	
(Utilizzo dei fondi)	(40.000)	-	
Altri incassi/(pagamenti)	(81.091)	(91.682)	
Totale altre rettifiche	(143.308)	(248.888)	
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(96.269)	1.686.030	
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento			
Immobilizzazioni materiali			
(Investimenti)	(49.300)	(18.388)	
Immobilizzazioni finanziarie			
(Investimenti)	(13.802)	-	
Disinvestimenti	-	20.988	
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(63.102)	2.600	
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento			
Mezzi di terzi			
(Rimborso finanziamenti)	(173.265)	(947.421)	
Mezzi propri			
(Rimborso di capitale)	(134.496)	(210.751)	
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(307.761)	(1.158.172)	
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(467.132)	530.458	
Disponibilità liquide a inizio esercizio			
Depositi bancari e postali	970.108	440.100	
Danaro e valori in cassa	17.887	17.437	
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	987.995	457.537	

Disponibilità liquide a fine esercizio

Depositi bancari e postali	512.641	970.108
Danaro e valori in cassa	8.222	17.887
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	520.863	987.995

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

Nota integrativa, parte iniziale

Struttura e contenuto del Bilancio

Il Bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile.

Esso si compone dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico, del Rendiconto finanziario e della Nota Integrativa.

La presente Nota integrativa contiene difatti le informazioni complementari ritenute necessarie per fornire la rappresentazione veritiera e corretta della situazione finanziaria, patrimoniale ed economica della società.

Si precisa che non si sono verificati casi eccezionali che abbiano richiesto deroghe di cui all'art.2423, comma 4°, c.c. .

Allo scopo di esporre omogenei confronti sono state operate, quando necessario, coerenti riclassificazioni dei dati relativi all'esercizio precedente.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati sono conformi alle disposizioni del codice civile ed alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità; gli stessi non si discostano dai medesimi adottati per la redazione del Bilancio del precedente esercizio.

La valutazione delle voci di Bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva di continuazione dell'attività aziendale; conformemente alle vigenti disposizioni in materia, la rilevazione e la presentazione delle voci è stata effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Di seguito vengono illustrati i criteri di valutazione adottati.

Immobilizzazioni immateriali

Non esistono Immobilizzazioni immateriali da ammortizzare.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, maggiorato delle eventuali spese incrementative.

Per i fabbricati di proprietà si è provveduto, a suo tempo, alle seguenti rivalutazioni:

- ex Legge n.408/90 per quelli acquisiti prima del 1990;
- all'adeguamento del valore degli immobili ai risultati della perizia estimativa (redatta nel corso dell'anno 2001) in sede di trasformazione dell'Azienda Speciale in S.p.A. .

Gli ammortamenti sono calcolati a quote costanti rapportati alla vita utile dei beni; le aliquote ordinarie concretamente applicate sono quelle previste dal D.M. 31 dicembre 1988 e successive modificazioni, ritenute congrue ad esprimere la loro usura fisica ed economica ed a rappresentarne il loro residuo valore.

Le aliquote di ammortamento utilizzate sono, pertanto, le seguenti:

FABBRICATI	3%
------------	----

IMP. E MACCHINARI:

Impianti	15%
----------	-----

ATTREZZ.IND.LI E COMM.LI:

Arredi	15%
--------	-----

Macchine d'uff.elettr.	20%
------------------------	-----

Attrezzature 15%

I costi di manutenzione e riparazione ordinaria sono imputati al conto economico nell'esercizio in cui sono sostenuti.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie rappresentate dalla polizza T.F.R. - dipendenti sono state valutate al valore nominale.

Rimanenze

Le rimanenze di magazzino relative all'attività farmaceutica sono state valutate con il metodo del prezzo al dettaglio, con raggruppamento in categorie omogenee.

Pertanto, il valore delle scorte di fine anno è stato determinato decurtando dal prezzo di vendita al dettaglio I.I.V.A. e l'importo percentuale corrispondente allo sconto medio ponderato praticato dalle ditte fornitori.

Crediti

Sono stati esposti in Bilancio al presumibile valore di realizzo, coincidente con il loro valore nominale, in quanto di natura certa ed esigibili entro l'esercizio successivo (breve termine).

Crediti tributari

In tale posta sono indicati i crediti che la società vanta nei confronti dell'Erario (interamente compensabili).

Debiti

Sono stati iscritti al loro valore nominale, in quanto tutti con scadenza entro l'esercizio successivo (breve termine).

Fondi per rischi ed oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del Bilancio, ma dei quali, alla data stessa sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Trattamento di fine rapporto

Accoglie il debito maturato nei confronti di tutti i dipendenti alla data di chiusura del Bilancio. E' determinato in base alle disposizioni di cui alla Legge n.297/82 ed al CCNL di categoria.

Ratei e risconti attivi e passivi

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, secondo il principio della competenza economica.

Ricavi e costi

I ricavi ed i costi sono stati rilevati in base alla loro competenza economica e sono esposti al netto dei relativi resi, sconti, premi e abbuoni.

Imposte sul reddito

Le imposte per Irap ed Ires sono stanziate in base alla previsione dell'onere di pertinenza dell'esercizio.

ATTIVITA' SVOLTA

La società ha svolto la sua attività nei seguenti settori:

1. Gestione delle Farmacie Comunali;
2. Gestione dei servizi cimiteriali del Comune di Lanciano (con decorrenza dal 1° marzo 2015);

3. Gestione dei Parcheggi comunali a pagamento senza custodia (con decorrenza dalla metà del mese di Luglio 2018).

Nota integrativa, attivo

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

Immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	599.833	144.124	640.395	1.384.352
Rivalutazioni	389.658	-	-	389.658
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	487.425	133.630	616.880	1.237.935
Valore di bilancio	502.066	10.494	23.515	536.075
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	49.299	49.299
Ammortamento dell'esercizio	27.188	2.622	11.386	41.196
Totale variazioni	(27.188)	(2.622)	37.913	8.103
Valore di fine esercizio				
Costo	599.833	144.124	689.695	1.433.652
Rivalutazioni	389.658	-	-	389.658
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	514.613	136.252	628.267	1.279.132
Valore di bilancio	474.878	7.872	61.428	544.178

Le acquisizioni effettuate nell'esercizio hanno riguardato principalmente n.14 parcometri installati nelle aree per la sosta a pagamento.

Totale delle rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

Con riferimento a quanto prescritto dall'art.10 della legge n°72/1983, si riporta qui di seguito il dettaglio delle rivalutazioni effettuate nel tempo per i beni esistenti alla chiusura dell'esercizio:

Fabbricati:

Rivalutazione Legge n°408/90	182.483
Rivalutazione da conferimento ex art.115 D.Lgs 267/2000	207.175
Totale	389.658

Immobilizzazioni finanziarie

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

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

L'importo di € 542.269 evidenzia il credito vantato nei confronti della Compagnia d'Assicurazione *Allianz Spa* per la copertura del TFR del personale dipendente.
La movimentazione intercorsa nell'esercizio è di seguito riportata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	528.467	13.802	542.269	542.269
Totale crediti immobilizzati	528.467	13.802	542.269	542.269

Attivo circolante

Rimanenze

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

L'incidenza delle rimanenze sui ricavi delle farmacie è del 7,23%, mentre la velocità di rotazione del magazzino (calcolata quale rapporto tra costo del venduto/scorta media) è pari a 10,16 con un rinnovo del magazzino mediamente ogni 36 giorni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	255.140	16.593	271.733
Totale rimanenze	255.140	16.593	271.733

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Si fa rilevare quanto segue:

- i crediti hanno un periodo d'incasso concordato inferiore ai 12 mesi;
- eventuali crediti, se attualizzati agli attuali tassi di mercato, non darebbero risultati rilevanti ai fini della rappresentazione veritiera e corretta del Bilancio;
- i costi di transazione se esistenti sono irrilevanti.

Si fa notare altresì che l'area in cui opera la società è prevalentemente provinciale; conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	344.402	(29.757)	314.645	314.645
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	507.907	195.433	703.340	703.340
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	305	168.646	168.951	168.951
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.357.602	(418.356)	1.939.246	1.939.246
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.210.216	(84.034)	3.126.182	3.126.182

I Crediti verso clienti sono interamente esigibili entro l'esercizio successivo; comprendono tra l'altro quelli vantati nei confronti dell'ASL Lanciano - Vasto - Chieti per le prestazioni farmaceutiche relative al mese di Dicembre 2019.

I crediti verso Enti controllanti sono relativi prevalentemente agli esborsi per anticipi attinenti a lavori di completamento eseguiti presso il Cimitero di Lanciano blocco 2 bis, alle rate incassate dal Comune di Lanciano inerenti agli atti di concessione di loculi ed edicole (nuovo blocco 2 bis) stipulati nel corso dell'anno 2019, alle anticipazioni effettuate inerenti il

Contratto di servizio gestione Cimiteri, nonchè all'aggio previsto dal Contratto di servizio gestione parcheggi.

I Crediti tributari, esigibili entro l'esercizio successivo, attengono ai versamenti effettuati a titolo di Irap ed Ires, nonchè al saldo Iva relativo al mese di dicembre 2019 .

La voce crediti versi altri accoglie i ricavi anticipati contabilizzati quale contropartita dei risconti passivi relativamente alle future cessioni, in concessione d'uso, dei loculi ed edicole di cui al nuovo blocco 2 bis del Cimitero di Lanciano.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese collegate

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	970.108	(457.467)	512.641
Denaro e altri valori in cassa	17.887	(9.665)	8.222
Totale disponibilità liquide	987.995	(467.132)	520.863

Ratei e risconti attivi

I Risconti attivi si riferiscono quasi interamente a costi anticipati di competenza del futuro esercizio relativi a canoni di concessione loculi, edicole ed ossari/cinerari - Cimitero di Lanciano blocco 2 bis .

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	806.000	-	-		806.000
Riserva legale	206.120	-	-		206.120
Altre riserve					
Riserva straordinaria	77.044	-	-		77.044
Varie altre riserve	1	1	-		2
Totale altre riserve	77.045	1	-		77.046
Utile (perdita) dell'esercizio	134.497	-	134.497	63.980	63.980
Totale patrimonio netto	1.223.662	1	134.497	63.980	1.153.146

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	806.000	CAPITALE	
Riserva legale	206.120	UTILI	B
Altre riserve			
Riserva straordinaria	77.044	UTILI	A,B,C,
Varie altre riserve	2		
Totale altre riserve	77.046		
Totale	1.089.166		

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

In merito alle voci esposte, si forniscono le seguenti annotazioni:

Il Capitale sociale ammonta a euro 806.000 ed è costituito da n.806.000 azioni ordinarie, tutte del valore nominale di 1 euro .

La Riserva legale, pari a euro 206.120, è rimasta invariata.

La Riserva straordinaria, pari a euro 77.044, è rimasta anch'essa immutata.

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Fondi per rischi e oneri

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	40.000	692.269	732.269
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	-	23.648	23.648
Utilizzo nell'esercizio	-	40.000	40.000
Totale variazioni		(16.352)	(16.352)
Valore di fine esercizio	40.000	675.917	715.917

L'incremento è relativo all'accantonamento per spese future inerenti la redazione del nuovo piano regolatore cimiteriale, mentre l'utilizzo attiene ai rimborsi per quote concessione loculi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

La posta esprime il debito nei confronti del personale dipendente per T.F.R. maturato a tutto il 31/12/2019 .

La movimentazione del fondo è stata la seguente:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	571.590
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	43.632
Utilizzo nell'esercizio	76.084
Totale variazioni	(32.452)
Valore di fine esercizio	539.139

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	110.956	(106.865)	4.091	4.091
Debiti verso fornitori	650.601	(75.608)	574.993	574.993
Debiti verso controllanti	1.662.801	(173.265)	1.489.536	1.489.536
Debiti tributari	45.338	(26.683)	18.655	18.655
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.375	2.105	18.480	18.480
Altri debiti	98.377	48.573	146.950	146.950
Totali debiti	2.584.448	(331.743)	2.252.705	2.252.705

La voce Debiti per acconti è relativa alla 4^ rata incassata a saldo da coloro che hanno prenotato i loculi e le edicole del blocco 2 bis nel Cimitero di Lanciano, per i quali devono essere ancora stipulati i contratti di concessione.

La voce Debiti verso controllanti si riferisce prevalentemente all'esposizione residua nei confronti del Comune di Lanciano derivante dagli impegni contenuti nel Contratto di servizio inerente l'affidamento della gestione dei Cimiteri Comunali.

I Debiti tributari attengono al versamento delle ritenute Irpef operate sulle retribuzioni del mese di dicembre 2019 .

I Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale comprendono le ritenute sociali e previdenziali attinenti alle retribuzioni di dicembre 2019 .

La voce Altri debiti comprende le passività verso il Personale Dipendente (retribuzioni dicembre 2019) per euro 69.933 e Creditori diversi per euro 77.017 .

Non ci sono debiti esigibili oltre 5 anni.

Ratei e risconti passivi

I risconti passivi attengono ai ricavi anticipati di competenza futura relativi ai proventi da concessioni loculi, edicole ed ossari cinerari - Cimitero di Lanciano blocco 2 bis .

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
FARMACIE	3.754.806
SERVIZI CIMITERIALI	720.088
PARCHEGGI	120.789
Totale	4.595.683

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	4.595.683
Totale	4.595.683

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi.

La voce più rilevante dei costi è costituita dagli acquisti di merci per le farmacie, ammontati a euro 2.694.256 .

La voce costi per godimento beni di terzi di euro 464.766 comprende prevalentemente i seguenti canoni:

- canone di gestione delle farmacie comunali, determinati in base ai rispettivi contratti di servizio per euro 75.096 ;
- canone di concessione d'uso di competenza determinato in relazione agli atti di cessione dei loculi e delle edicole di cui al nuovo blocco 2 bis per euro 355.234 .

Proventi e oneri finanziari

I proventi finanziari sono costituiti dagli interessi su c/c bancario .

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

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Quadri	4
Impiegati	14
Totale Dipendenti	18

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	23.146	19.518

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	5.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	5.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito patrimoni destinati a uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Durante l'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni attinenti ai Contratti di servizio stipulati con l'Ente socio controllante - Comune di Lanciano - per la gestione delle farmacie comunali, dei cimiteri comunali e dei parcheggi a pagamento senza custodia.

Si riportano di seguito i rapporti pertinenti intercorsi con l'Ente di riferimento:

- canone di concessione per servizio farmacie	euro 75.096
- canone di concessione per servizio cimiteriale	euro 288.514
- versamento introiti servizio parcheggi (gennaio-dicembre)	euro 421.035
- esborsi per anticipazioni (art.4 comma 3° Contratto di servizio gestione cimitero) connessi alla riconsegna (retrocessione) loculi	euro 97.759
- rimborsi effettuati per rinuncia prenotazione/assegnazione loculi di cui al nuovo Blocco 2bis - Cimitero di Lanciano (bandi comunali)	euro 6.964
- esborso per anticipazione relativo al corrispettivo prove CPT (verifica fattibilità progetto preliminare cimitero Madonna del Carmine)	euro 400;
- ricavi da forniture al settore servizi alla persona	euro 616;
- proventi connessi all'aggio pari al 35% degli incassi derivanti dallo svuotamento dei parcometri (gennaio-dicembre 2019)	euro 120.789;

Al 31/12/2018 residuano *debiti* per euro 1.489.536 nei confronti dell'Ente Socio controllante e *crediti* per euro 703.339 nei confronti del medesimo Ente.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

E' doveroso, tuttavia, menzionare la situazione d'emergenza sanitaria ed economica dovuta alla diffusione del Covid-19 che ha condizionato lo svolgimento delle attività su tutto il territorio nazionale.

A tal riguardo, la Società ha posto in essere tutte le indicazioni e le disposizioni previste per legge (concordate con il R.S.P.P.) finalizzate alla tutela degli addetti e dell'organizzazione del lavoro.

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

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

La società non ha emesso alcun tipo di strumento finanziario.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, per quanto sopra esposto, il Consiglio di amministrazione Vi propone di destinare l'utile d'esercizio agli Azionisti (a titolo di dividendo) per euro 63.980 .

Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico conseguito nell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

Lanciano, 25/05/2020

Il Legale Rappresentante
Avv. Camillo Colaiocco

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dott Gianpaolo Micolucci, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340 /2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.
Il presente documento è conforme all'originale ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. n. 445/2000.
Bollo assolto in modo virtuale su Aut. 5160 rep.2° del 05/12/2001