

BILANCIO DI ESERCIZIO

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: ERACLEA PATRIMONIO E SERVIZI SRL

Sede: P.ZZA GARIBALDI, 54 - 30020 ERACLEA (VE)

Capitale sociale: 20.000

Capitale sociale interamente versato: si

Codice CCIAA: VE

Partita IVA: 03748020272

Codice fiscale: 03748020272

Numero REA: 000000334753

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Settore di attività prevalente (ATECO): 522150

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: si

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: si

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento: COMUNE DI ERACLEA

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	231.495	277.581
II - Immobilizzazioni materiali	94.284	127.371
Totale immobilizzazioni (B)	325.779	404.952
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	46.247	43.139
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	126.653	106.785
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.409	1.504
imposte anticipate	250	313
Totale crediti	128.062	108.289
IV - Disponibilità liquide	354.986	210.595
Totale attivo circolante (C)	529.295	362.023
D) Ratei e risconti	21.830	22.007
Totale attivo	876.904	788.982
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
IV - Riserva legale	5.885	5.885
VI - Altre riserve	276.644	280.766
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	12.400	13.286
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	57.687	(4.122)
Totale patrimonio netto	372.616	315.815
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	59.777	72.802
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	224.252	151.994
esigibili oltre l'esercizio successivo	169.515	182.277
Totale debiti	393.767	334.271
E) Ratei e risconti	50.744	66.094
Totale passivo	876.904	788.982

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.487.964	1.504.096
5) altri ricavi e proventi		
altri	17.926	18.760
Totale altri ricavi e proventi	17.926	18.760
Totale valore della produzione	1.505.890	1.522.856
B) Costi della produzione		

	31-12-2020	31-12-2019
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	567.064	543.309
7) per servizi	188.513	206.370
8) per godimento di beni di terzi	129.613	141.586
9) per il personale		
a) salari e stipendi	307.691	357.659
b) oneri sociali	98.776	114.632
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	20.370	24.757
c) trattamento di fine rapporto	19.454	23.557
e) altri costi	916	1.200
Totale costi per il personale	426.837	497.048
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	86.763	99.480
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	46.086	50.087
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	40.677	49.393
Totale ammortamenti e svalutazioni	86.763	99.480
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.107)	7.036
14) oneri diversi di gestione	28.549	23.982
Totale costi della produzione	1.424.232	1.518.811
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	81.658	4.045
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	989	1.154
Totale interessi e altri oneri finanziari	989	1.154
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(989)	(1.154)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	80.669	2.891
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	22.919	6.950
imposte differite e anticipate	63	63
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	22.982	7.013
21) Utile (perdita) dell'esercizio	57.687	(4.122)

Nota integrativa, parte iniziale

Signor Socio,

nella sua qualità di legale rappresentante del Comune di Eraclea, socio unico della società Eraclea Patrimonio e Servizi S.r.l., Le sottopongo per l'approvazione il bilancio della società al 31.12.2020, nelle sue parti componenti dello stato patrimoniale, del conto economico e della nota integrativa, che si chiude con un utile netto di € 57.687.

=, dopo aver stanziato ammortamenti per euro 86.763. = ed imposte per euro 22.982.=. Ante imposte, la società ha conseguito un risultato positivo di euro 80.669.= in netto miglioramento rispetto al 2019, che si è chiuso con una leggera perdita d'esercizio. L'esercizio appena conclusosi è il quattordicesimo esercizio sociale.

Ricordo che in data 20.12.2017 ha avuto effetto la fusione per incorporazione dell'Azienda Speciale Farmacia Comunale di Ponte Crepaldo in Eraclea Patrimonio e Servizi Srl.

La fusione con incorporazione dell'Azienda Speciale è avvenuta in conseguenza del provvedimento previsto nell'ambito dell'art. 24 del D.Lgs. n. 175/2016, disciplinante la revisione straordinaria delle partecipazioni societarie degli enti locali.

Essendo avvenuta con procedimento semplificato, la fusione è stata effettuata senza operare sul capitale nominale della società incorporante, annullando infatti la partecipazione del Comune di Eraclea al fondo di dotazione dell'Azienda Speciale incorporata e lasciando inalterata la suddivisione delle quote dell'unico socio dell'incorporante e cioè al 100% di partecipazione. Non si è quindi reso necessario procedere al calcolo di un concambio e, contabilmente, si è proceduto ad iscrivere nell'attivo e nel passivo patrimoniale della società incorporante i beni e diritti costituenti l'attivo dell'Azienda Speciale incorporata, al netto delle obbligazioni costituenti il passivo sociale della stessa e, cioè, in sostanza, il patrimonio netto contabile dell'Azienda Speciale incorporata alla data di efficacia della fusione, con iscrizione a pareggio della voce "avanzo di fusione" nella contabilità dell'incorporante.

Il presente bilancio, quindi, è, come per l'esercizio precedente, la risultanza dell'attività svolta da entrambi gli enti, ora unificati.

Nel corso dell'esercizio 2020 la società ha ricevuto dal Comune di Eraclea i seguenti affidamenti:

- con delibera del C.C. n° 15 del 11.06.2020, il servizio di gestione delle manifestazioni turistiche di Eraclea Mare per la stagione estiva 2020.

La società, nel corso dell'esercizio in commento, ha provveduto a realizzare adeguati investimenti, al fine di mantenere e migliorare, ove possibile, gli standard di servizio forniti.

Sono stati acquisiti beni strumentali materiali per complessivi € 7.899. = come più avanti dettagliato.

La gestione operativa è stata positiva e in netto miglioramento rispetto al 2019, avendo conseguito una differenza positiva di € 81.658. = tra ricavi della produzione e costi della produzione, con un andamento dei ricavi e proventi che ha consentito il conseguimento di un margine lordo positivo sui costi di produzione.

Il bilancio chiuso al 31.12.2020 viene redatto in unità di euro, senza cifre decimali, ai sensi dell'art. 2423 del codice civile. Anche la presente nota integrativa è redatta in unità di euro.

Il bilancio dell'esercizio 2020, che viene sottoposto all'esame del socio unico per l'approvazione, si può così riepilogare (valori in unità di euro):

STATO PATRIMONIALE	2020	2019
- Attivo	876.904. =	788.982. =
- Passivo	504.288. =	473.167. =
- Patrimonio netto	372.616. =	315.815. =
CONTO ECONOMICO		
- Valore della produzione	1.505.890. =	1.522.856. =
- Costi della produzione	1.424.232. =	1.518.811. =
- Differenza tra proventi ed oneri finanziari	- 989. =	- 1.154. =
- Imposte sul reddito dell'esercizio	22.982. =	7.013. =

- Utile/perdita dell'esercizio	57.687. =	- 4.122. =
--------------------------------	-----------	------------

Per quanto riguarda l'esercizio 2021, permane un andamento generale problematico determinato dalla prosecuzione dell'emergenza socio sanitaria conseguente alla pandemia da COVID-19.

La Società ha posto in essere e comunque sta ponendo in essere tutte le misure e ha assunto e sta assumendo tutti i provvedimenti per contenere l'effetto negativo di questo evento di forza maggiore.

Per la Società resta altresì invariata l'applicazione dell'art. 14 del D. Lgs. 175/2016 che impone, appunto, all'organo di amministrazione, l'adozione di tutte le misure e provvedimenti idonei a contenere l'effetto negativo dei fattori di crisi aziendale evidenziati e per evitare l'aggravamento della crisi.

Quanto agli effetti economici, patrimoniali e finanziari dei suddetti fatti di rilievo accaduti dopo il 31.12.2020, la Società precisa quanto segue:

1) andamento del fatturato per il periodo gennaio/aprile 2021 (valori in unità di euro).

	Fatturato gen/apr 2020	Fatturato gen/apr 2021
Attività parcheggi e servizi pubblici	54.851	677
Attività farmacia	307.906	284.596
TOTALE	362.757	285.273

2) considerazioni conseguenti.

Come si può verificare dai dati dell'attività esposti nella suddetta tabella, il volume di attività societario nel periodo gennaio - aprile 2021 ha subito una contrazione rispetto al medesimo periodo del 2020, che, tuttavia, è già in corso di recupero nel corrente

mese di maggio 2021, per cui si può concludere che, ad oggi, le conseguenze per la società del periodo emergenziale, sotto l'aspetto economico e finanziario, non sono significative.

Si precisa che, a seguito dell'entrata in vigore del DLgs n. 139/2015, sono stati modificati e aggiornati i principi contabili in materia di bilancio di esercizio. Con riferimento a tali modifiche normative si precisa:

- 1) non sono iscritti in bilancio costi di ricerca e sviluppo e costi di pubblicità da ammortizzare;
- 2) gli oneri e proventi straordinari sono stati compresi nelle voci A5 e B14 del Conto economico;
- 3) non vi sono azioni proprie iscritte nell'attivo del bilancio al 31.12.2020;
- 4) non si è applicato il criterio del costo ammortizzato per la valutazione dei crediti e dei debiti sorti successivamente al 1^a gennaio 2016, posto che si tratta di partite in grande prevalenza esigibili entro 12 mesi, salvo quanto di seguito indicato. Per quanto riguarda, invece, il debito infruttifero nei confronti del Comune controllante, si è provveduto alla sua attualizzazione per il periodo stimato di diciannove anni a decorrere dal 01.01.2016, al tasso corrente del 2,5 per cento, poi ricondotto al valore attuale al 01.01.2018, anno di prima applicazione del criterio, imputando il risultato ottenuto (complessivamente pari ad euro 33.737.=) a riserva di utili esercizi precedenti per l'importo di euro 15.058.=, per il periodo ante 01.01.2018, e tra i proventi finanziari allocati in conto economico alla lettera C, n. 16), lett. d5), per l'importo di euro 18.679.=, per il periodo post 01.01.2018; è stata, inoltre, iscritta a bilancio la corrispondente componente di competenza 2020, di euro 886.= a storno degli utili esercizi precedenti e di euro 1.099.=, quest'ultima iscritta tra gli oneri finanziari del conto economico, alla lettera C, n.17), lettera e), entrambi gli importi aventi come contropartita l'incremento

del debito verso suddetto soggetto. Ciò in base ai punti da 91 a 93 dell'O.I.C. 19 in materia di valutazione dei debiti.

Non sussistono altri rapporti che generano crediti e debiti infruttiferi di natura finanziaria o non finanziaria;

5) è stato redatto il rendiconto finanziario;

6) non sussistono contratti derivati alla data di chiusura del bilancio;

7) ai fini dell'omogeneità del confronto sono state riclassificate le voci di bilancio dell'esercizio 2019.

INVESTIMENTI

Relativamente agli investimenti effettuati in immobilizzazioni immateriali, si riepiloga la situazione come segue.

Costi pluriennali

Sono iscritti tra le immobilizzazioni immateriali lavori su beni di terzi relativi ai costi sostenuti nel 2019, principalmente per uno studio di fattibilità per la realizzazione di un'area ricreativa all'interno della pineta di Eraclea mare nonché per manutenzioni sui parcheggi con posa di new jersey, parking block e pensiline; nel 2018, principalmente per nuovo impianto al "led" per tre cassonetti presso la sede della farmacia e per manutenzione straordinaria impianti sportivi; nel 2017, principalmente per rifacimento pavimentazione parcheggio, manutenzione impianto irrigazione su rotatoria, installazione impianto fibra ottica; nel 2016, per asfaltature e messa in sicurezza di tratto stradale che conduce ad un parcheggio gestito dalla società e per piantumazione alberacea, pari a complessivi euro 119.796.=. Il periodo di utilizzo e di ammortamento di tali beni immateriali è stimato in 3 e 5 esercizi a seconda della stima dell'utilità dell'intervento.

Nel corso dell'esercizio 2019 sono stati iscritti all'attivo del bilancio anche i costi professionali per la consulenza in merito all'adeguamento GDPR di cui al regolamento EU 679/2016, pertinente l'attività di farmacia, pari ad euro 3.017. = il cui ammortamento è stimato in cinque anni.

Beni materiali

La società ha acquistato, nell'esercizio 2020, beni materiali strumentali costituiti principalmente da attrezzature varie e macchine elettroniche per la gestione dei parcheggi e attrezzature per la manutenzione del verde, due registratori telematici, pc e stampante per l'attività di farmacia e un autocarro, iscritti in bilancio per complessivi euro 7.900.=.

Beni acquisiti in leasing

La società, in data 16 dicembre 2015, ha stipulato un contratto di leasing avente ad oggetto n. 1 trattore da cantiere Landini Rex 80 Gt Top + Berti Ta/S180 + ZAM60BF del valore di euro 59.700. =, al netto dell'IVA. Il contratto, scadente a fine 2020, è stato riscattato anticipatamente nel mese di luglio 2020. Tra l'altro, è stato ceduto a terzi il rimorchio iscritto tra i beni oggetto di riscatto.

Criteria applicati nella valutazione delle voci dell'attivo, nelle rettifiche di valore e nella conversione dei valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato

I criteri di valutazione adottati in sede di redazione del bilancio sono i seguenti.

Essi sono stati determinati nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività dell'azienda e degli altri principi stabiliti dall'art. 2423-bis Codice civile.

Nota integrativa abbreviata, attivo**Immobilizzazioni****Movimenti delle immobilizzazioni**

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	628.534	664.196	1.292.730
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	350.953	536.825	887.778
Valore di bilancio	277.581	127.371	404.952
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	7.900	7.900
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	150	150
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	128.368	309	128.677
Ammortamento dell'esercizio	46.086	40.677	86.763
Altre variazioni	128.368	(151)	128.217
Totale variazioni	(46.086)	(33.087)	(79.173)
Valore di fine esercizio			
Costo	500.166	671.937	1.172.103
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	268.671	577.653	846.324
Valore di bilancio	231.495	94.284	325.779

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono valutate al costo di acquisizione e ammortizzate in conformità a quanto previsto dall'art. 2426, n. 2), del Codice Civile, come sopra esposto.

La voce risulta costituita come segue:

dominio: iscritto per euro 3.060, tale voce ricomprende i costi sostenuti per l'attivazione e la registrazione dei domini di pertinenza, già completamente ammortizzato;

diritti di concessione: iscritti per euro 339.168, tale voce ricomprende i costi sostenuti dal Comune di Eraclea per la ristrutturazione parziale della ex casa del custode del Consorzio di Bonifica a Ponte Crepaldo per la realizzazione dell'edificio adibito a farmacia. Tale importo costituisce la stima del diritto di concessione per il quale sussiste impegno ad ammortizzare a decorrere dall'anno 2012 e per la durata di anni 22, sulla base del contratto di servizio con il Comune di Eraclea;

licenza d'uso software a tempo indeterminato: iscritta per euro 4.372, rettificata dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura di un terzo del loro valore;

lavori su beni di terzi: sono iscritti per euro 119.796, rettificati della corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura di un quinto del loro valore sull'importo di euro 108.684 e nella misura di un terzo del loro valore sull'importo di euro 11.112, essendo questi ultimi relativi a manutenzioni straordinarie sugli impianti sportivi dati in gestione per tre esercizi;

sito internet: iscritto per euro 1.040, rettificato della corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura di un quinto del loro valore;

altri costi ad utilità pluriennali: iscritti per euro 19.793, rettificati della quota di ammortamento calcolata nella misura di un quinto del loro valore e relativi alle

prestazioni di assistenza e supporto per l'affidamento in appalto della fornitura di farmaci e del servizio di manutenzione del verde pubblico nonché per l'adeguamento alla normativa Anticorruzione e Trasparenza.

costi di impianto e ampliamento: iscritti per euro 12.937, rettificati della quota di ammortamento calcolata nella misura di un quinto del loro valore e relativi alle prestazioni professionali per l'operazione di fusione per incorporazione dell'Azienda Speciale.

Delle suddette voci l'importo di euro 377.542 è attribuibile all'attività di farmacia.

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	628.534	628.534
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	350.953	350.953
Valore di bilancio	277.581	277.581
Variazioni nell'esercizio		
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	128.368	128.368
Ammortamento dell'esercizio	46.086	46.086
Altre variazioni	128.368	128.368
Totale variazioni	(46.086)	(46.086)
Valore di fine esercizio		
Costo	500.166	500.166
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	268.671	268.671
Valore di bilancio	231.495	231.495

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al costo storico, comprensivo degli oneri accessori e dei costi diretti ed indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene, al netto dei fondi di ammortamento in modo da rappresentare il valore effettivo attuale a fronte del deperimento e consumo intervenuti.

La voce risulta costituita come segue:

Attività farmacia:

impianti generici: euro 28.543.= relativi a lavori di fornitura e installazione di corpi illuminanti presso lo stabile della farmacia, nonché a lavori di installazione dell'impianto antifurto e per la realizzazione del sistema di videosorveglianza e per riscaldamento con pompa di calore; tali voci risultano rettificate dalle corrispondenti quote di ammortamento calcolate con il coefficiente del 30% per l'impianto antifurto e di videosorveglianza e del 25% per l'impianto di illuminazione e di riscaldamento;

attrezzature industriali e commerciali: euro 34.600. = relativi ad attrezzature per lo svolgimento dell'attività della farmacia; tali voci risultano rettificate dalle corrispondenti quote di ammortamento del 15%;

arredamento: euro 62.435. = relativi all'acquisto dell'arredamento dei locali della farmacia; tali voci risultano rettificate dalle corrispondenti quote di ammortamento del 15%;

macchine elettromeccaniche d'ufficio: euro 21.589. = relativi all'acquisto di computer, scanner, stampanti e fotocopiatrice; tali voci risultano rettificate dalle corrispondenti quote di ammortamento del 20%.

Attività parcheggi e servizi pubblici:

costruzioni leggere: euro 9.847. = relativi all'acquisto di monoblocchi prefabbricati, chioschi di legno e portoncino blindato; tali voci risultano rettificate dalle corrispondenti quote di ammortamento del 10%;

impianti specifici: euro 4.650.= relativo all'acquisto ed installazione di impianto di videosorveglianza: tale voce risulta rettificata dalle corrispondenti quote di ammortamento calcolate con il coefficiente del 30%; euro 563.= relativo all'acquisto ed installazione di impianto telefonico: tale voce risulta rettificata dalle corrispondenti quote di ammortamento calcolate con il coefficiente del 25%; euro 12.813.= relativo alla predisposizione di linee e quadro elettrico impianto wi-fi: tale voce risulta rettificata dalle corrispondenti quote di ammortamento calcolate con il coefficiente del 12%; euro 438.= relativo all'acquisto di impianto climatizzatore: tale voce risulta rettificata dalle corrispondenti quote di ammortamento calcolate con il coefficiente del 25%; euro 191.116.= relativo all'acquisto di impianti automatizzati, anche pos, e videosorveglianza presso i parcheggi: tale voce risulta rettificata dalle corrispondenti quote di ammortamento calcolate con il coefficiente del 20%; euro 3.420.= relativo all'acquisto di nuova centralina per barriera, display, schede e lettore ingenicco inerente il sistema di gestione del parcheggio "green park": tale voce risulta rettificata dalle corrispondenti quote di ammortamento calcolate con il coefficiente del 20%;

attrezzature industriali e commerciali: euro 216.320. = relativi ad attrezzature per lo svolgimento dell'attività dei parcheggi e dei servizi affidati, compresa la manutenzione del verde pubblico; tali voci risultano rettificate dalle corrispondenti quote di ammortamento del 15%, ridotte alla metà per quelle acquistate nell'esercizio 2020;

attrezzature varie e minute di costo unitario inferiore ad euro 516,46: euro 7.308 relativi all'acquisto di attrezzature varie per la gestione del verde, degli impianti sportivi e la manutenzione delle aree adibite a parcheggio; tale voce risulta rettificata dalla corrispondente quota di ammortamento del 15%, ridotta alla metà per quelle acquistate nell'esercizio 2020;

arredamento: euro 5.655. = relativi all'acquisto dell'arredamento dei locali oggetto dell'attività; tali voci risultano rettificate dalle corrispondenti quote di ammortamento del 15%;

macchine elettromeccaniche d'ufficio: euro 9.690. = relativi all'acquisto di computer, scanner, stampanti, fotocopiatrice e registratore telematico; tali voci risultano rettificate dalle corrispondenti quote di ammortamento del 20%, ridotte alla metà per quelle acquistate nell'esercizio 2020;

macchine ordinarie d'ufficio: euro 57. = relativi all'acquisto di telefax; tale voce risulta rettificata dalla corrispondente quota di ammortamento del 12%;

autoveicoli da trasporto: euro 59.593. = relativi all'acquisto di cinque autoveicoli, una autovettura e un trattore; tali voci risultano rettificate dalle corrispondenti quote di ammortamento del 20%, ridotte alla metà per i mezzi acquistati nell'esercizio 2020;

altri beni materiali: euro 3.300. = relativi all'acquisto di misuratori fiscali; tali voci risultano rettificate dalle corrispondenti quote di ammortamento del 25%.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	9.847	241.543	253.318	159.488	664.196
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.162	217.002	202.376	111.285	536.825
Valore di bilancio	3.685	24.541	50.942	48.203	127.371
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	5.219	2.681	7.900

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	150	150
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	309	-	309
Ammortamento dell'esercizio	625	11.592	14.735	13.726	40.677
Altre variazioni	-	-	-	(150)	(151)
Totale variazioni	(625)	(11.592)	(9.825)	(11.045)	(33.087)
Valore di fine esercizio					
Costo	9.847	241.543	258.228	162.319	671.937
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.787	228.594	217.111	125.161	577.653
Valore di bilancio	3.060	12.949	41.117	37.158	94.284

Si precisa che gli ammortamenti dei vari gruppi di immobilizzazioni materiali sono stati calcolati sistematicamente in ogni esercizio a quote costanti, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della residua vita utile stimata dei cespiti che trovano riferimento nelle aliquote ordinarie di cui al D.M. 31.12.1988.

Nell'esercizio di entrata in funzione dei beni le sopraccitate aliquote sono ridotte della metà.

Le quote di ammortamento ordinario, calcolate come sopra esposto, ammontano a complessivi euro 40.677. = e riflettono, come già precisato, la residua possibilità di utilizzazione dei beni materiali strumentali, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 2426, n. 2), del codice civile.

Immobilizzazioni finanziarie

Nulla da segnalare.

Attivo circolante

I crediti e le disponibilità liquide sono valutati al valore nominale.

Rimanenze

Le rimanenze risultano iscritte al costo di acquisto.

La voce risulta costituita dalle rimanenze dei prodotti farmaceutici, sostanze ed accessori da rivendere.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	43.139	3.108	46.247
Totale rimanenze	43.139	3.108	46.247

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono valutati al valore di presumibile realizzo, ritenuto coincidente con il valore nominale.

Tra i crediti esigibili entro l'esercizio successivo è ricompreso l'importo di euro 68.237. =, relativo a crediti verso clienti per fatture ancora da incassare.

I crediti tributari ammontano complessivamente a euro 8.185. = e si riferiscono al credito IRAP 2020 per la parte non utilizzata, per l'importo di euro 1.511. =, al credito IVA maturato sulla posizione parcheggi per euro 5.104. =, a credito su maggiori versamenti di ritenute d'acconto per euro 403. = nonché al credito d'imposta per sanificazione e acquisto DPI di cui al DL 34/2020 per euro 1.167.=.

È iscritto il credito per incassi da carte di credito/pos, per l'importo di euro 798.=.

Sono iscritti all'attivo del bilancio crediti diversi per euro 44.134. =, di cui euro 27.759. = relativi a corrispettivi Asl da ventilare per l'attività di farmacia relativi al mese di dicembre 2020, da incassare, crediti verso terzi per anticipi e crediti verso fornitori per euro 16.375.=.

Sono altresì iscritti crediti di euro 3.703. = per note di credito da ricevere su alcuni resi merci sull'attività di farmacia, su storno di utenza per servizio idrico e su storno fattura fornitore emessa con errata esigibilità IVA, nonché l'ulteriore credito a conguaglio INAIL per la posizione parcheggi/verde di euro 1.596.=.

I crediti esigibili oltre l'esercizio successivo, di ammontare complessivo di euro 1.409. =, sono costituiti per euro 26. = dal deposito cauzionale dell'utenza idrica, per euro 907. = dal deposito cauzionale Servizio Elettrico Nazionale e per euro 225. = dal deposito cauzionale riscaldamento. Sono, altresì, iscritte imposte anticipate per l'importo di euro 250. = calcolate sulla parte dell'ammortamento del marchio di impresa temporaneamente non deducibile ai fini fiscali. Tali crediti si ritengono essere integralmente esigibili.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	68.414	(177)	68.237	68.237	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	190	7.995	8.185	8.185	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	313	(63)	250		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	39.372	12.018	51.390	50.231	1.159
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	108.289	19.773	128.062	126.653	1.159

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	68.237	68.237
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	8.185	8.185
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	250	250
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	51.390	51.390
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	128.062	128.062

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, valutate al loro valore nominale, risultano costituite per euro 351.024. = dal saldo dei conti correnti bancari e per euro 3.962. = dal saldo casse contanti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	204.635	146.389	351.024
Denaro e altri valori in cassa	5.960	(1.998)	3.962
Totale disponibilità liquide	210.595	144.391	354.986

Ratei e risconti attivi

I risconti attivi sono stati determinati in base al criterio della competenza economica e temporale e sono costituiti da quote di costi per premi assicurativi, da quota di costo per uso locale magazzino, da quote di costo delle spese e diritti di segreteria per la registrazione dei contratti di gestione del verde, per gli anni di competenza successivi a quello in corso, per l'attività dei parcheggi e servizi accessori, nonché da quote di costi per consulenze tecniche su contratto di appalto farmaci e per premi assicurativi, di competenza degli esercizi successivi, per l'attività di farmacia.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	22.007	(177)	21.830
Totale ratei e risconti attivi	22.007	(177)	21.830

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

La rappresentazione dei movimenti intervenuti nelle voci di patrimoni netto può fornirsi con il seguente prospetto:

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Decrementi		
Capitale	20.000	-	-		20.000
Riserva legale	5.885	-	-		5.885
Altre riserve					
Riserva straordinaria	179.082	(4.122)	-		174.960

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Decrementi		
Riserva avanzo di fusione	101.685	-	-		101.685
Totale altre riserve	280.766	(4.122)	-		276.644
Utili (perdite) portati a nuovo	13.286	-	886		12.400
Utile (perdita) dell'esercizio	(4.122)	-	(4.122)	57.687	57.687
Totale patrimonio netto	315.815	(4.122)	(3.236)	57.687	372.616

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427 n. 7 bis) del C.C. si procede ad un'indicazione analitica delle singole voci del Patrimonio Netto distinguendole in relazione alla disponibilità, alla loro origine ed infine alla loro avvenuta utilizzazione in precedenti esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	20.000	CAPITALE SOCIALE		-
Riserva legale	5.885	RISERVA LEGALE	B	-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	174.960	RISERVA STRAORDINARIA	A, B, C	174.960
Riserva avanzo di fusione	101.685	RISERVA AVANZO DI FUSIONE	A, B, C	101.685
Totale altre riserve	276.644			276.645
Utili portati a nuovo	12.400	UTILI PORTATI A NUOVO DA ATTUALIZZAZIONE DEBITO VS CONTROLL	D, E	12.400

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Totale	314.930			289.045
Quota non distribuibile				289.045

La voce "utili portati a nuovo" risulta iscritta per effetto dell'applicazione, dal 2018, del criterio del "costo ammortizzato" ad un debito infruttifero verso il Comune di Eraclea, in applicazione del principio O.I.C. 19, e risulta utilizzabile solo in conformità a tale norma contabile.

Legenda:

- A:** per aumento di capitale
- B:** per copertura perdite
- C:** per distribuzione ai soci
- D:** per altri vincoli statuari
- E:** altro

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	72.802
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	11.342
Utilizzo nell'esercizio	24.367
Totale variazioni	(13.025)
Valore di fine esercizio	59.777

I debiti per T.F.R. sono riferibili per euro 23.001. = a dipendenti inerenti all'attività di parcheggi e servizi pubblici e per euro 36.776. = a dipendenti inerenti all'attività di farmacia.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Tra i debiti esigibili entro l'esercizio successivo sono iscritti debiti verso fornitori per l'importo di euro 106.214. =, comprensivi delle fatture da ricevere di euro 30.751. =, costituite da costi per beni e servizi di competenza dell'esercizio 2020.

I debiti verso l'Erario per ritenute IRPeF ammontano a euro 15.565. =, ad euro 18.368. = per IRES ed euro 14. = per imposta sostitutiva su T.F.R., mentre i debiti verso enti previdenziali e sicurezza sociale sono pari a euro 15.821. = e si riferiscono a INPS, INAIL, altri enti previdenziali e ritenute sindacali; risultano inoltre iscritti debiti verso EB COM per l'importo di euro 22.=.

Risultano inoltre iscritti debiti diversi per euro 12.412. =, costituiti principalmente dal saldo TARI relativo ai parcheggi, per euro 10.313. =.

I debiti verso dipendenti per retribuzioni da corrispondere ammontano ad euro 40.072.=.

Il debito verso l'amministratore per il proprio compenso 2020 ammonta ad euro 2.665.=.

È iscritto il debito per costi bancari di competenza dell'esercizio, da liquidare, per euro 337. =.

È iscritto altresì il debito verso il Comune di Eraclea conto recupero ristrutturazione, di cui euro 12.762 esigibile entro l'esercizio successivo ed euro 165.905 esigibile oltre l'esercizio successivo: tale voce comprende i costi sostenuti dal Comune di Eraclea per la ristrutturazione parziale della ex casa del custode del Consorzio di Bonifica a Ponte Crepaldo per la realizzazione dell'edificio adibito a farmacia, come da determinazioni Reg. Gen. N. 265 del 18.05.10 e n. 319 del 29.06.10, che l'Azienda Speciale, e quindi ora Eraclea Patrimonio e Servizi Srl, si è impegnata a restituire ratealmente, in base al contratto di servizio sottoscritto con il Comune di Eraclea in data 04/03/2011, cui la società è subentrata in esito all'operazione di fusione. Quanto al criterio di valutazione di tale debito, si rinvia alla parte iniziale della presente nota integrativa.

È altresì iscritto tra i debiti esigibili oltre l'esercizio successivo l'importo di euro 3.610. = relativo a cauzioni ricevute su abbonamenti parcheggi.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	304	33	337	337	-
Debiti verso fornitori	83.104	23.110	106.214	106.214	-
Debiti verso controllanti	211.167	(32.500)	178.667	12.762	165.905
Debiti tributari	6.370	27.577	33.947	33.947	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.869	4.974	15.843	15.843	-
Altri debiti	22.457	36.302	58.759	55.149	3.610
Totale debiti	334.271	59.496	393.767	224.252	169.515

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	337	337
Debiti verso fornitori	106.214	106.214
Debiti verso imprese controllanti	178.667	178.667
Debiti tributari	33.947	33.947
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.843	15.843
Altri debiti	58.759	58.759
Debiti	393.767	393.767

Ratei e risconti passivi

I ratei e i risconti passivi sono stati determinati in base al criterio della competenza economica e temporale.

I ratei passivi di euro 34.620. = sono costituiti da quote di costi relativi ai dipendenti e sono imputabili per euro 14.642. = ai dipendenti relativi all'attività dei parcheggi e servizi pubblici e per euro 19.978. = ai dipendenti relativi all'attività di farmacia.

I risconti passivi di euro 16.124. = si riferiscono alla differenza sul contributo in c/investimenti ricevuto dal Comune di Eraclea nell'anno 2018 per euro 25.000. = per l'acquisto, effettuato nell'anno 2019, di mezzo adibito al trasporto di persone con difficoltà motorie e il costo effettivamente sostenuto di euro 23.034. = e alla relativa quota di ammortamento stanziata a conto economico negli esercizi 2019 e 2020, per totali euro 6.910. =.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	45.363	(10.743)	34.620
Risconti passivi	20.731	(4.607)	16.124
Totale ratei e risconti passivi	66.094	(15.350)	50.744

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
RICAVI PARCHEGGI	441.934
RICAVI SERVIZI PUBBLICI	197.559
RICAVI FARMACIA	844.079
RICAVI PER PARCHEGGI BUS	4.392
Totale	1.487.964

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
VENETO (ITALIA)	1.487.964
Totale	1.487.964

Costi della produzione

Il conto economico iscrive i costi e i ricavi relativi all'esercizio 2020 secondo il criterio della competenza economico-temporale.

La voce di conto economico B 7), costi per servizi, è così costituita (valori in unità di euro):

ANNO	2020	2019
Spese di pulizia e sanificazione	2.535. =	451. =
Manutenzioni ordinarie beni di terzi	13.591. =	16.442. =
Manutenzioni e riparazioni varie	1.406. =	6.689. =
Manutenzione e riparazione autovetture	74. =	735. =
Manutenzioni e riparazioni parcheggi	32.968. =	14.387. =
Spese manutenzione verde pubblico	6.964. =	20.913. =
Premi assicurativi parcheggi e rischi furto-atti vandalici	16.161. =	17.302. =
Assicurazioni auto	1.032. =	1.106. =
Assicurazioni automezzi	3.316. =	2.815. =
Costi di pubblicità	594. =	644. =
Spese di rappresentanza	0. =	214. =
Consulenze	23.659. =	23.631. =
Spese legali	3.640. =	0. =

Spese prestazioni artistiche	20.018. =	35.196. =
Altre collaborazioni occasionali	0. =	5.000. =
Compenso revisore	6.448. =	2.600. =
Compenso amministratore unico	11.383. =	11.232. =
Contributi INPS amministratore	773. =	0. =
Altri costi per servizi	4.953. =	766. =
Energia elettrica	7.869. =	10.838. =
Ricerca, addestramento e formazione	0. =	1.166. =
Acqua	540. =	638. =
Gas	1.993. =	2.231. =
Telefono e fax	5.604. =	8.273. =
Spese cellulari	1.157. =	937. =
Postali	146. =	136. =
Commissioni bancarie	6.413. =	5.864. =
Costi per servizio A.V.I.S. onlus	12.064. =	10.959. =
Servizio smaltimento rifiuti	724. =	806. =
S.I.A.E.	2.488. =	4.399. =
Totale	188.513. =	206.370. =

La voce di conto economico B 8), costi per godimento di beni di terzi, è così costituita (valori in unità di euro):

ANNO	2020	2019
Noleggio attrezzature per manutenzione verde	12.000. =	14.000. =
Noleggio beni di terzi farmacia	2.641. =	2.864. =

Canone d'uso parcheggi	88.387. =	94.738. =
Fitti passivi terreno	4.500. =	5.500. =
Fitti passivi magazzino	6.000. =	6.000. =
Licenza d'uso software	5.558. =	4.044. =
Canone leasing	10.527. =	14.440. =
Totale	129.613. =	141.586. =

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

In bilancio risultano iscritti crediti per imposte anticipate per l'importo di euro 250. = calcolate sulla base dell'ammortamento del marchio di impresa temporaneamente non deducibile ai fini fiscali.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	1.110
Totale differenze temporanee imponibili	(222)
Differenze temporanee nette	888
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(313)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	63
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(250)

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Le voci di costo relative al personale iscritte in bilancio si riferiscono sia a personale stagionale che non stagionale. Il costo del trattamento di fine rapporto è stato di euro 19.454. = ed è relativo al personale stagionale e non stagionale. Il numero medio dei dipendenti avuti dalla società nell'esercizio 2020 per l'attività dei parcheggi e servizi pubblici è stato di n. 6 unità.

Per l'attività di farmacia il numero medio dei dipendenti è stato di n. 3 unità.

Il minor costo del personale rispetto all'esercizio 2019, di euro 70.211, si spiega in particolare con la razionalizzazione dell'impiego di personale per il servizio di manutenzione del verde pubblico e di gestione/manutenzione degli impianti sportivi.

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

Si precisa che l'organo amministrativo è composto da n. 1 amministratore unico nominato in data 28.07.2020, al quale è stato corrisposto per l'anno 2020 un compenso di euro 4.831.=.

Al precedente amministratore unico, sempre per l'anno 2020, è stato corrisposto un compenso di euro 6.552.=.

Al sindaco unico è stato corrisposto un compenso di euro 6.448. =, di cui euro 5.200. = per la revisione legale.

Categorie di azioni emesse dalla società

Ai fini di cui all'art. 2435-bis, comma 6, del codice civile, si precisa che la società non possiede azioni o quote di società controllanti. La società, inoltre, non ha effettuato nell'esercizio operazioni di compravendita sulle azioni o quote di società controllanti.

Nota integrativa, parte finale

Si precisa che la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Eraclea (VE), e per tale motivo è soggetta alle forme di pubblicità di cui all'art. 2497-bis del Codice civile. Per quanto sopra, in merito alle prescrizioni di cui all'art. 2497-bis del Codice civile, nella parte in cui è previsto che *"la società deve esporre, in apposita sezione della nota integrativa, un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio della società o ente che esercita su di essa l'attività di direzione e coordinamento"*, viene riportato di seguito il prospetto riepilogativo dei dati di bilancio (consuntivo 2020) del Comune di Eraclea

PROSPETTO DEI DATI ESSENZIALI DEL CONSUNTIVO 2020 DEL COMUNE DI ERACLEA (ENTE CHE ESERCITA SULLA SOCIETA' L'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO)

STATO PATRIMONIALE	2020	2019
ATTIVO		
Immobilizzazioni immateriali	171.399,92	482.533,25
Immobilizzazioni materiali	43.544.041,87	42.592.887,70
Immobilizzazioni finanziarie	4.087.105,08	4.021.537,25
Rimanenze	0,00	0,00
Crediti	4.276.209,18	3.007.369,24

Attività finanziarie non immobilizzate	0,00	0,00
Disponibilità liquide	5.194.510,96	4.821.634,79
Ratei e risconti attivi	32.549,47	32.321,15
TOTALE ATTIVO	57.305.816,48	54.958.283,38
PASSIVO		
Patrimoni netto	42.010.128,43	40.422.508,94
Fondi per rischi e oneri	272.332,04	222.332,59
Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00
Debiti	8.783.314,12	8.607.226,83
Ratei e risconti passivi	6.240.041,89	5.706.215,02
TOTALE PASSIVO	57.305.816,48	54.958.283,38

RENDICONTO FINANZIARIO

Si espone di seguito la determinazione dei flussi di cassa dell'esercizio 2020 (valori in unità di euro).

(valori in unità di euro) Fonti (+)/Impieghi (-)	31.12.2020
Risultato dell'esercizio	+57.687
Ammortamenti	+ 86.763
Utilizzo netto T.F.R.	-13.025
Utilizzo fondi rischi e oneri	0
(Incremento)/Decremento rimanenze	-3.108
(Incremento)/Decremento dei crediti correnti	-19.868
	+72.258

Incremento/(Decremento) dei debiti correnti	
(Incremento)/Decremento di altre voci del capitale circolante netto	-15.173
Flusso di cassa generato dalla gestione corrente (somma algebrica voci precedenti)	+165.534
Aumento patrimonio netto	-886
Investimenti in immobilizzazioni tecniche e immateriali	-7.590
Decremento di debiti finanziari	-12.667
Flusso di cassa generato da attività di investimento	-21.143
Distribuzione di dividendi	0
Totale flussi di cassa del periodo (somma algebrica precedenti voci in carattere grassetto)	+144.391
Disponibilità finanziarie iniziali (A)	-210.595
Disponibilità finanziarie finali (B)	+354.986
Differenza (A-B) pari al flusso di cassa del periodo	+144.391

In merito a quanto previsto dall'art. 2497 ter del codice civile, si precisa che la società ha adottato deliberazioni o decisioni dei propri organi di amministrazione rilevanti secondo quanto previsto sia dal codice civile, sia dalla normativa speciale, in materia di società a totale capitale pubblico locale, fatta salva l'operazione di fusione già descritta nella parte iniziale della presente nota integrativa:

- in data 11.06.2020 la società ha ricevuto l'affidamento "in house" del servizio di gestione delle manifestazioni turistiche di Eraclea Mare per la stagione estiva 2020.

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE E ACCORDI FUORI BILANCIO

La società non ha posto in essere operazioni non ordinarie con il suo socio unico o con i propri amministratori. In particolare, le operazioni con il socio unico Comune di Eraclea, compiute nell'esercizio 2020, si possono così riepilogare:

Costi (unità di euro)		Ricavi (unità di euro)	
Canone d'uso parcheggi	88.387	Manutenzione verde pubblico	166.000

TARI	15.075	Gestione manifestazioni	20.492
Costi pubblicità	384	Gestione impianti sportivi	10.000
Totale generale costi	103.846	Totale generale ricavi	196.492

Le suddette operazioni sono compiute in esecuzione dei contratti di servizio in essere, alle condizioni usuali in essi contenute.

Sussistono debiti verso il Comune di Eraclea per recupero degli oneri dell'intervento di ristrutturazione e approntamento della farmacia per nominali euro 206.450. =, regolato dal contratto di servizio del 10 marzo 2011.

Il suddetto debito è stato oggetto, nel precedente esercizio, di attualizzazione secondo quanto indicato nelle premesse della presente nota integrativa.

Non vi sono accordi che non hanno trovato adeguata rappresentazione in bilancio.

Attesto infine che la società si è uniformata in ciascun settore gestionale alle misure minime di sicurezza relative al trattamento dei dati personali di cui alla Direttiva UE G.D.P.R. 679/2016.

Con riferimento alle ulteriori informazioni da rendere ai sensi dell'art. 2427 del codice civile si precisa, infine, quanto segue:

- la società' non ha effettuato operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine;
- la società non ha emesso strumenti finanziari;
- la società non ha costituito patrimoni destinati ad uno specifico affare;
- la società non ha stipulato contratti relativi al finanziamento di uno specifico affare.

Si omette la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 del codice civile in quanto le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428, 1° comma, del codice civile sono riportate nella presente Nota Integrativa come segue.

La società a fine esercizio non possiede azioni o quote di società controllanti e non ha effettuato compravendita di azioni o quote di società controllanti in corso d'anno, in quanto interamente pertinente al Comune di Eraclea ai sensi del T.U.E.L...

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e enti assimilati, la società attesta che nel 2020 non ha incassato somme di tale natura dal socio unico Comune di Eraclea.

Ha usufruito del contributo a fondo perduto ex art. 25 D.L. 34/2020 per euro 2.000. = nonché del contributo sulle spese di sanificazione e acquisto D.P.I. ex art. 125 D.L. 34/2020 per euro 1.167.=.

Signor Socio,

La invito, quindi, ad approvare il bilancio al 31.12.2020 presentatoLe, accantonando l'utile dell'esercizio 2020 di euro 57.686,94. = alla riserva straordinaria.

Eraclea, 28 maggio 2021

L'AMMINISTRATORE UNICO
Francesco DI GIORGIO