

CAPANNORI SERVIZI S.R.L. A SOCIO UNICO

Società uni personale

Sede in VIA NUOVA n. 44/a - 55012 SEGROMIGNO IN MONTE - CAPANNORI (LU)
Capitale sociale Euro 200.000,00 I.V.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2017

Egregio Socio,
il sottoscritto Amministratore Unico presenta il conto della gestione dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, che riporta un risultato netto positivo di € 7.981.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La Vostra Società è stata costituita per la gestione di alcuni servizi pubblici del Comune di Capannori, individuabili, a seguito della revoca di alcuni affidamenti gestionali diretti (Farmacie e Impianti sportivi di Carraia), nella Residenza Sanitaria Assistita di Marlia e relativo Centro Semi Residenziale, nella Piscina comunale e nella Civica Scuola di Musica (fino al 31.07.2017).

La società svolge la propria attività con lo scopo di mantenere i livelli di assistenza precedentemente assicurati dalla Amministrazione Comunale, cercando di continuare a sostenere le fasce della popolazione caratterizzate da minori disponibilità economiche, applicando le tariffe stabilite dal Comune di Capannori, con l'obiettivo di garantire un apprezzabile livello di qualità dei servizi, accompagnato da criteri di efficacia, efficienza e tempestività, tipici del modello privatistico di gestione aziendale.

Ai sensi dell'art. 2428 c.c. ultimo comma l'attività è svolta nella sede principale in Via Nuova n. 44/a a Segromigno in Monte – Capannori (Lucca) e nelle seguenti sedi secondarie:

Residenza Sanitaria Assistita di Marlia e relativo Centro semi residenziale
Via del Parco 5 Marlia – 55012 Capannori (LU)

Piscina
Via della Piscina– 55012 Capannori (LU)

Civica Scuola di Musica
Via della Cateratta n. 32, località Zone, 55010 Capannori (LU)

Sotto il profilo giuridico-economico le singole unità operative, pur se dotate di propria identità e autonomia, fanno parte di un sistema aziendale più grande e articolato che è stato capace di influenzarne le qualità e le potenzialità, sfruttando le possibili interrelazioni sinergiche esistenti o realizzabili e intraprendendo alcuni mutamenti nelle modalità di gestione delle singole attività.

Andamento della gestione nei settori in cui opera la società

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

R.S.A. - CENTRO DIURNO DI MARLA

Attività

Nella Residenza Sanitaria Assistenziale si è concretizzata una media statistica di n. 64/65 ospiti al mese su una ricettività di n. 66 posti letto.

La gestione dei ricoveri, con riscontro all'avvio della Lista Unica di ricovero, in collaborazione con l'ASL e con i vari Servizi Sociali dei rispettivi Enti Comunali, non ha determinato la puntuale sostituzione del turnover, con la conseguente mancata copertura di una parte dei posti letto di Struttura e con un conseguente aggravio economico per mancate quote sociali e sanitarie.

Si conferma l'attivazione di n. 6 ricoveri privati la cui gestione, per la Struttura, ha comportato l'accensione di contratti di ricovero che hanno in parte compensato gli aggravii economici in quota sociale, ma non hanno compensato la quota sanitaria per non averne diritto.

La gestione dei 5 posti di sollievo a disposizione per i Comuni della Piana è stata ridotta a n. 2 durante l'anno.

Per il Centro Diurno, si è verificato un livellamento a n. 13/14 presenze medie rispetto all'esercizio precedente, dovuto ad una riduzione degli inserimenti di sollievo, messi a disposizione all'ASL nordovest per i Comuni della Piana e all'accoglimento di richieste di inserimento private.

Dotazione di personale.

La dotazione del personale di assistenza nel complesso, sia per quanto attiene la R.S.A che il Centro Diurno, è stata costantemente monitorata sulla base dei parametri regionali di legge, ed è stata organizzata sulla media di 64/65 ospiti non autosufficienti per la RSA e n. 13/14 per il Centro Diurno. L'organizzazione dei servizi è costantemente adeguata ai parametri riferiti all'utenza del momento.

Rette di ricovero

In ambito privatistico, (per la parte privata senza valutazione UVM) come da Delibera n. 70 del 31 marzo 2016 di Giunta Comunale, la quota sociale è rimasta ad € 85 giornalieri.

In ambito di quota sociale, la Società Capannori Servizi, ha adeguato l'importo della retta a € 53.50 giornalieri come indicato nell'Accordo Regionale di Ospitalità.

Quota Sanitaria pro-capite a favore dei non autosufficienti

La convenzione di cui all'Accordo Regionale, non ha garantito la puntuale turnazione causando ritardi e quindi giornate posti letto non coperti se non con rette private limitate.

Detto Accordo Regionale, entrato in vigore a far data dal 01/01/2017, di cui alla L.R. n. 82/2009 e Delibera Regionale n. 398 /2015 meglio caratterizzato dal concetto della "Libera Scelta", non ha di fatto garantito e tutelato l'enorme attesa che la stessa lista unica evidenzia.

Nel centro Diurno, la convenzione con l'ASL anno 2017 per la prestazione di servizi in favore dei non autosufficienti si è confermata, per il periodo considerato, su n. 7/8 quote capitarie giornaliere, oltre quelle di sollievo non più garantite nella misura precedentemente prevista di 5 destinate alla presenza degli inserimenti di sollievo.

Per le quote sanitarie relative ad entrambe le attività, la regione Toscana e di conseguenza l'Asl, continua da diversi anni a non riconoscere gli aggiornamenti ISTAT delle tariffe giornaliere.

Come fatto di rilievo si riscontra la diversa fatturazione della quota sociale che viene determinata distinguendo l'importo a carico dei rispettivi comuni da quella a carico dei rispettivi ospiti.

Vitto

Il servizio di refezione è eseguito, in applicazione del nuovo contratto d'appalto dal 01/01/2015, dalla Società Cir Food - Eudania di Firenze, che si avvale del Centro Cottura di Capannori.

Continua, con gradimento dell'utenza, la possibilità per i familiari degli ospiti, di poter fruire del pasto con i propri cari. Il servizio Buoni Pasto è a pagamento, previo acquisto di carnet di n. 5 buoni pasto al costo di €. 22,50.

Continua ad essere attuato il menù giornaliero e stagionale che è stato approvato (fine anno 2012) dal Servizio Nutrizione dell'ASL n. 2 di Lucca che ha definito, in collaborazione con Cir Food Eudania di Firenze, specifiche tabelle nutrizionali dedicate alla particolare utenza di struttura.

PISCINA

L'attività della piscina ha ricalcato l'andamento positivo del precedente esercizio consolidando le presenze e quindi le entrate. Le spese gestionali altresì si sono lievemente abbassate ed il risultato di bilancio che ne è derivato è migliore rispetto a quello dello scorso esercizio, già positivo.

E' stato sostituito il controllo della centrale termica, attraverso il cambio dei vecchi componenti analogici, con un sistema digitale che permette un controllo su pc di tutti i valori dell'impianto.

I rapporti con le ditte affidatarie dei servizi resi a favore della struttura è proseguito con ottimi risultati operativi.

Sono state effettuate circa 1000 ore di attività assistita con soggetti affetti da disabilità, attraverso l'attivazione di abbonamenti per n.10 ingressi al costo di 90 €.

Nell'ultimo anno sono aumentati i bambini autistici inseriti nei corsi con la presenza di un operatore affiancato all'istruttore per circa 300 ore.

CIVICA SCUOLA DI MUSICA - FINO AL 31.07.2017

Nel corso del primo semestre del 2017 la scuola ha proposto una serie di eventi musicali come:

i "Saggi di Carnevale"; pomeriggi e serate musicali con protagonisti gli allievi della Civica; il concerto di Lucilla Rose Mariotti, una giovane violinista vincitrice di numerosi concorsi a livello internazionale che ha iniziato proprio alla Civica i suoi studi musicali.

La Scuola inoltre ha realizzato interventi musicali per la "Giornata della Memoria", per la Festa della Donna e diverse esecuzioni musicali in occasione della mostra delle Antiche Camelie.

Nel mese di aprile si sono realizzati i "Concerti di Primavera", una serie di serate dedicate a differenti generi musicali.

Nel mese di giugno si è organizzata la seconda edizione della "Notte Verde" ad Artemisia e si sono tenuti i saggi delle varie classi di strumento.

Per quanto riguarda le attività didattiche i corsi per bambini piccoli – dai 2 anni e mezzo ai 6 – sono risultati essere quelli con il miglior riscontro.

Parimenti il nuovo percorso formativo per gruppi musicali pop, ha dato ottimi risultati: le esibizioni della band che si è così costituita sono state molto apprezzate ed hanno suscitato vivo interesse nei confronti della scuola e di tale attività rendendo evidenti le potenzialità di tale percorso formativo.

Le attività didattiche di base sono giunte a termine in modo regolare.

Con luglio 2017 la gestione della scuola è rientrata in Comune che ha provveduto, con bando a procedura aperta, ad affidarla in concessione.

Va ricordato che la scuola rappresenta un indubbio punto di riferimento culturale per la Piana di Lucca e negli anni, nonostante il moltiplicarsi di scuole di musica nella zona, ha saputo fidelizzare l'utenza e acquisirne di nuova, nonché ampliare la propria offerta formativa.

Fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio

R.S.A. - CENTRO DIURNO DI MARLIA

Con l'Accreditamento Regionale della Struttura, ai sensi della L.R. 49/2010, oltre alle previste verifiche annuali degli indicatori di riferimento si sono concretizzati ed integrati tutti i dati dei vari ospiti, con inserimenti in tempo reale, per una puntuale verifica anche degli ingressi programmati con il Punto Unico di Accesso dell'ASL; il processo ha trovato elementi comuni importanti con i vari uffici preposti.

Con l'adozione ed attivazione del Programma Gestionale interno relativo alla "Cartella Ospiti Web" le informazioni collegate determinano una costante interattività fra le diverse attività giornaliere svolte nei vari reparti, con ragguglio ai dati significativi che l'Azienda ASL nordovest e la Regione, programmano annualmente con specifiche normative.

L'attività ha permesso la registrazioni contestuali delle presenze giornaliere degli ospiti in R.S.A. e al Centro Diurno, garantendo un'attivazione immediata delle verifiche in merito alle comunicazioni alla Prefettura e alle conseguenti elaborazioni mensili delle fatturazioni, apportando quindi sensibili riduzioni di tempo, eliminando in molti contesti l'uso della carta e riducendo al minimo i margini di errore.

Si evidenzia la scelta di porre a carico degli ospiti il costo per l'acquisto dei farmaci a pagamento, continuandone a garantire la corretta somministrazione.

In considerazione delle linee guida impartite dalla Giunta Comunale, deliberazione n. 218 del 21.09.2017 e deliberazione n.1 del 3.01.2018, l'Assemblea Societaria dovrà occuparsi della possibilità di una revisione in aumento della quota a carico degli ospiti c.d. "privati" in RSA, adeguandola ai costi socio sanitari effettivi sostenuti dalla Struttura e in allineamento ai "prezzi" di mercato. L'importo previsto è complessivamente pari a 105,82 €.

Si richiama, infine, lo svolgimento delle "normali" attività di Struttura, compresa l'organizzazione delle attività di animazione proprie di carnevale, di pasqua, nonché quelle finalizzate alla programmazione delle "Fantasie d'estate" e ad attività ricreative all'interno della Struttura.

PISCINA

La struttura pur mantenendo ottimi livelli di pubblico, nei primi mesi dell'anno ha subito delle penalità a causa della cantieristica aperta dal proprietario sull'immobile per la realizzazione di specifici lavori resisi obbligatori, nonché per le chiusure dell'impianto natatorio che i medesimi lavori hanno necessariamente determinato.

Andamento presumibile dell'attività

R.S.A. - CENTRO DIURNO DI MARLIA

Anche per l'anno 2018, adottati tutti gli standard regionali, si dovrebbe consolidare una attività di massimo utilizzo dei posti letto previsti dall'Autorizzazione al Funzionamento n. 184 del 18 luglio 1992, per una ricettività massima di n. 66 posti letto a garanzia di una efficace e sollecita risposta alle esigenze della Comunità.

Si ricorda tuttavia che Il Comune di Capannori ha mantenuto in capo alla società, al fine di non disperdere il patrimonio delle competenze sviluppate, la gestione della Residenza Sanitaria e Assistita "Don A. Gori" e del Centro Diurno "il Melograno" di Marlia, nei tempi strettamente necessari a definire un'attività di analisi e di studio di un adeguato modello gestionale dei servizi di integrazione socio sanitaria, da concludersi entro settembre 2018.

PISCINA

Si sottolinea come la Società abbia continuato a gestire la piscina, ancorché impropriamente e in assenza di formale affidamento e contratto di servizio, anche per l'anno natatorio 2017-2018, poiché l'amministrazione comunale non ha potuto rispettare quanto disposto dal consiglio comunale il 21 dicembre 2016, con deliberazione n. 95, di non rinnovare la gestione della piscina alla società dal 31.08.2017, termine ultimo del precedente anno natatorio.

E' presumibile che alla fine dell'anno natatorio in corso il Comune riacquisisca la disponibilità dell'immobile per la realizzazione di interventi di ristrutturazione straordinaria.

Prospettive e andamento presumibile dell'attività societaria

Il Comune di Capannori, nell'ottica di un percorso di riorganizzazione gestionale dei servizi affidati alla Capannori Servizi, ha mantenuto in capo alla scrivente società sostanzialmente la sola gestione della Residenza Sanitaria Assistita "Don A. Gori" e del Centro Diurno "il Melograno" di Marlia, nei tempi strettamente necessari a definire un'attività di analisi e di studio di un adeguato modello gestionale dei servizi di integrazione socio sanitaria, non volendo, al contempo, disperdere il patrimonio delle competenze sviluppate in questi anni di gestione societaria.

Il termine ultimo previsto è il mese di settembre 2018.

Il nuovo assetto, così come definito, ha comportato innanzitutto una riorganizzazione dell'organico societario, per perseguire anche un processo di efficientamento della struttura gestionale, nonché un contenimento dei costi di funzionamento.

La società, allo scopo di contribuire ad un "processo virtuoso di sviluppo e affinamento del servizio di residenzialità, in termini di massima appropriatezza e di massima sostenibilità" (cfr. deliberazioni g.m. n. 218 del 21.09.2017 e n. 1 del 03.01.2018), ha dovuto procedere necessariamente ad un rinnovamento della propria struttura organizzativa e del proprio organigramma.

Il personale gestionale - amministrativo della RSA e del C.D, è stato affiancato, dal 1° aprile 2018, da un Alta Professionalità, denominata "Co-design per l'innovazione sociale", specializzata in materia sociosanitaria: ciò al fine di garantire il giusto apporto ai percorsi di ottimizzazione e di revisione del modello organizzativo RSA ed allo scopo di realizzare una integrazione sociosanitaria ed una implementazione di forme di co-programmazione e di co-progettazione nella gestione dei servizi in questione.

La società, nell'immediato, al fine di rendere costantemente funzionale la gestione del servizio di residenzialità ed allo scopo di garantirne comunque un efficientamento, ha individuato ed applicato una riduzione dei costi, che comporterà una ottimizzazione dei risultati ed al contempo ha focalizzato un cambiamento in aumento della quota a carico degli ospiti c.d. "privati" in RSA, adeguandola ai costi socio sanitari effettivi sostenuti dalla struttura e in allineamento ai "prezzi" di mercato. L'importo previsto è complessivamente pari a 105,82 €: si prevede che ciò possa incidere positivamente sui ricavi, non dovendo produrre una diminuzione della domanda.

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguiti dalle singole unità operative:

		CASA DI RIPOSO CENTRO DIURNO	PISCINA	SCUOLA DI MUSICA	SEDE	TOTALE
A.1	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	2.677.618	621.764	68.376	0	3.367.759
A.2	VARIAZIONE DELLE RIM. PRODOTTI IN CORSO DI LAV.					0
A.3	VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE					0
A.4	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0		0
A.5	ALTRI RICAVI E PROVENTI	12.084	14.443	4.073	3.833	34.433
A.5	CONTRIBUTI	0			750.000	750.000
A	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	2.689.702	636.207	72.449	753.833	4.152.191
B.6	COSTI PER MATERIE DI CONSUMO E MERCI	307.881	40.450	12	1.194	349.537
B.7	SPESE PER SERVIZI	2.452.063	493.482	99.950	86.900	3.132.395
B.8	COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	1.503	70			1.572
B.9	SPESE PER IL PERSONALE	283.590	820	14.593	57.919	356.921
<i>B.9a</i>	<i>Salari, stipendi e compensi</i>				0	0
<i>B.9a'</i>	<i>Spese per il personale comandato</i>	283.590		14.593	57.119	355.302
<i>B.9b</i>	<i>Oneri sociali</i>		820		-113	707
<i>B.9c</i>	<i>Trattamento di fine rapporto</i>					0
<i>B.9e</i>	<i>Altri costi</i>				912	912
B.10	AMMORTAM. E SVALUTAZIONI	20.299	5.894	981	8.407	35.580
<i>B.10a</i>	<i>Ammort. delle immobilizzazioni imm.</i>	2.051	2.228	69	380	4.729
<i>B.10b</i>	<i>Ammort. delle immobilizzazioni materiali</i>	18.248	3.666	911	822	23.647

B.10c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni					0
B.10d	Svalut. dei crediti dell'attivo circolante				7.205	7.205
B.11	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	1.726	0	0	0	1.726
	<i>Rimanenze iniziali</i>	2.566				2.566
	<i>Rimanenze finali</i>	840				840
B.12	ACCANTONAMENTI PER RISCHI					0
B.13	ALTRI ACCANTONAMENTI					0
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	197.232	8.729	52.773	2.687	261.421
B	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	3.264.294	549.443	168.309	157.106	4.139.153
DIFFERENZA TRA VALORE DELLA PRODUZIONE E COSTI DELLA PRODUZIONE		-574.592	86.764	-95.860	596.727	13.038
C.15	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI					
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	393	15	0	48	457
<i>C.16d</i>	<i>Proventi diversi dai precedenti</i>	393	15	0	48	457
C.17	INTER. PASS. E ALTRI ONERI FINAN.	0	0	0	429	429
<i>C.17d</i>	<i>Altri oneri e interessi passivi</i>	9.703	0	0	429	10.132
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA		393	15	0	-381	27
D.18	RIVALUTAZIONI					
D.19	SVALUTAZIONI					
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		0	0	0	0	0
E.20	PROVENTI STRAORDINARI					0
E.21	ONERI STRAORDINARI					0
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		0	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		-574.199	86.779	-95.860	596.346	13.066

Principali dati economici.

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro)

	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Ricavi netti	3.367.759	3.547.148	-179.389
Incremento Imm. per lavori interni	0	0	0
Costi esterni	3.746.653	3.610.687	135.966
Valore aggiunto	-378.894	-63.539	-315.355
Costo del lavoro	1.619	1.800	-181
Personale comandato	355.302	317.883	37.419
Margine operativo lordo	-735.815	-383.222	-352.593
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	35.580	63.053	-27.473
Risultato operativo	-771.395	-446.275	-325.120
Proventi diversi	784.433	703.638	80.795

Proventi ed oneri finanziari	28	138	-110
Risultato Ordinario	13.066	257.501	-244.435
Componenti straordinarie	0	0	0
Risultato prima delle imposte	13.066	257.501	-244.435
Imposte sul reddito	5.085	62.959	-57.874
Risultato netto	7.981	194.542	-186.561

Di seguito si riportano i più significativi indicatori di redditività della gestione nel suo complesso:

	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
ROE netto	3,73%	94,39%	-1936,49%
ROE lordo	6,10%	124,93%	-1936,49%
ROI	5,24%	120,20%	-834,03%
ROS	1,44%	9,03%	-5,98%

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Rimanenze di magazzino	840	2.566	-1.726
Crediti verso Clienti	1.338.781	743.448	595.333
Crediti verso Controllante	1.512.367	2.065.657	-553.290
Altri crediti a breve	9.770	91.998	-82.228
Liquidità	530.721	368.457	162.265
Ratei e risconti attivi	2.465	3.177	-712
Attività d'esercizio a breve termine	3.394.944	3.275.303	119.641
Debiti verso fornitori	2.620.599	2.529.794	90.805
Acconti	0	0	0
Debiti verso Controllante	288.739	841.059	-552.320
Altri debiti a breve	428.029	-201.511	629.540
Ratei e risconti passivi	2.260	36.560	-34.299
Passività d'esercizio a breve termine	3.339.627	3.205.902	133.725
Capitale circolante netto	55.318	69.401	-14.084
			0
Immobilizzazioni immateriali nette	9.210	7.735	1.475
Immobilizzazioni materiali nette	78.950	70.137	8.813
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie			0
Crediti oltre l'esercizio	105.559	66.845	38.714
Attività d'esercizio a medio-lungo termine	193.719	144.717	49.002
CAPITALE INVESTITO	249.037	214.118	34.918
			0
			0
Trattamento di fine rapporto di lavoro sub.	0	0	0
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			0
Altre passività a medio e lungo termine	34.946	8.010	26.937
Passività a medio lungo termine	34.946	8.010	26.937
			0
Patrimonio netto	214.090	206.109	7.981
FONTI DI FINANZIAMENTO DUREVOLI	249.037	214.119	34.918

A migliore descrizione della solidità patrimoniale e della liquidità della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti sia (i) alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che (ii) alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti:

	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Margine di struttura primario	20.371	61.392	-58.332
Margine di struttura secondario	55.317	69.401	-44.594
Quoziente primario di struttura	1,11	1,42	0,17
Quoziente secondario di struttura	1,29	1,48	0,36
Quoziente di indebitamento	15,76	15,59	214,39
Liquidità secondaria	1,02	1,02	0,98
Liquidità primaria	1,02	1,02	0,98
Disponibilità	55.318	69.401	-44.595
Tesoreria	54.478	66.835	-46.113

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2017, era la seguente (in Euro):

	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Depositi bancari	528.937	360.963	167.974
Denaro e altri valori in cassa	1.784	7.494	-5.710
Azioni proprie			
Disponibilità liquide ed azioni proprie	530.721	368.457	162.265
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Debiti finanziari a breve termine	0	0	0
Posizione finanziaria netta a breve termine	530.721	368.457	162.265

Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)
 Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)
 Debiti verso banche (oltre 12 mesi)
 Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)
 Anticipazioni per pagamenti esteri
 Quota a lungo di finanziamenti

coordinamento che discende sia dalla propria qualità di socio unico che dall'obbligo di effettuare un controllo analogo previsto per legge.

Per questo motivo gli effetti delle decisioni in base alle quali sono indirizzate le scelte societarie si riflettono sul risultato di periodo.

Il Comune infatti, influenza la misura dei ricavi generati dalle aree di attività per le quali, mantenendo livelli tariffari contenuti, intende garantire l'accesso ai servizi culturali, sportivi e assistenziali ad ogni classe sociale.

Sul fronte dei costi inoltre, la società si fa carico degli oneri di tutto il personale precedentemente impiegato nelle aree di attività conferite e attualmente comandato dal Comune di Capannori.

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile di seguito si forniscono le informazioni in merito all'utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria.

Rischio di credito

Si deve ritenere che le attività finanziarie della società abbiano una buona qualità creditizia.

Rischio di liquidità

Circa le politiche e le scelte sulla base delle quali si intende fronteggiare i rischi di liquidità si segnala che la società ha predisposto uno scadenzario degli incassi e pagamenti e pertanto è in grado di pianificare i flussi finanziari.

Rischio di mercato

Non esiste un rischio di mercato rilevante.

Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali, l'amministratore da' atto che la Società si è adeguata alle misure minime di sicurezza, affinché venga tutelata la riservatezza e la sicurezza dei dati personali contenuti negli archivi, siano questi archiviati elettronicamente o in qualunque altro modo, incluso il cartaceo.

Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi del decreto legge n. 185/2008

La vostra società non si è avvalsa della rivalutazione facoltativa dei beni d'impresa prevista dalla legge n. 342/2000, richiamata dall'articolo 15, comma 23, del D.L. n. 185/2008 convertito con modificazioni dalla legge n. 2/2009.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone di destinare l'Utile di esercizio, previo accantonamento a Riserva legale di quanto prescritto dal Codice civile, a parziale copertura delle Perdite a nuovo.

Vi ringrazio per la fiducia accordatami e Vi invito ad approvare il bilancio così come presentato.

Capannori 30 marzo 2018

L'amministratore unico
(Moreno Pagnini)

"Il sottoscritto Michele Froli, 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"