

CAPANNORI SERVIZI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	55012 CAPANNORI (LU) VIA DEL PARCO 5 MARLIA
Codice Fiscale	02042140463
Numero Rea	LU 192019
P.I.	02042140463
Capitale Sociale Euro	200000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	ALTRE STRUTTURE DI ASSISTENZA SOCIALE RESIDENZIALE (879000)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
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 CAPANNORI
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	25.509	17.733
II - Immobilizzazioni materiali	64.065	71.512
III - Immobilizzazioni finanziarie	13.689	13.689
Totale immobilizzazioni (B)	103.263	102.934
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	3.785	5.960
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.648.758	2.235.809
imposte anticipate	97.036	97.036
Totale crediti	1.745.794	2.332.845
IV - Disponibilità liquide	376.911	398.509
Totale attivo circolante (C)	2.126.490	2.737.314
D) Ratei e risconti	21.153	1.795
Totale attivo	2.250.906	2.842.043
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	200.000	200.000
IV - Riserva legale	13.240	13.199
VI - Altre riserve	1.873 ⁽¹⁾	1.101
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(210)	(210)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.809	813
Totale patrimonio netto	217.712	214.903
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	6.065	810
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.991.296	2.566.346
Totale debiti	1.991.296	2.566.346
E) Ratei e risconti	35.833	59.984
Totale passivo	2.250.906	2.842.043

(1)

Altre riserve	31/12/2019	31/12/2018
Riserva straordinaria	1.873	1.101

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.336.174	3.194.867
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	480.000	802.500
altri	136.924	25.793
Totale altri ricavi e proventi	616.924	828.293
Totale valore della produzione	3.953.098	4.023.160
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	78.878	310.270
7) per servizi	3.309.582	3.282.727
8) per godimento di beni di terzi	72.515	2.059
9) per il personale		
a) salari e stipendi	111.976	15.292
b) oneri sociali	29.441	4.805
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	5.258	2.503
c) trattamento di fine rapporto	5.258	810
e) altri costi	-	1.693
Totale costi per il personale	146.675	22.600
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	29.205	30.387
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.346	8.041
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	22.859	22.346
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	7.205
Totale ammortamenti e svalutazioni	29.205	37.592
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.810	(5.121)
14) oneri diversi di gestione	31.970	345.681
Totale costi della produzione	3.671.635	3.995.808
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	281.463	27.352
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	130	518
Totale proventi diversi dai precedenti	130	518
Totale altri proventi finanziari	130	518
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	250.176	51
Totale interessi e altri oneri finanziari	250.176	51
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(250.046)	467
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	31.417	27.819
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	28.608	22.424
imposte differite e anticipate	-	4.582
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	28.608	27.006
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.809	813

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 2.809.

Per l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine di 180 gg previsto dall'articolo 106 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 (in Gazzetta Ufficiale - Serie generale - Edizione Straordinaria n. 70 del 17 marzo 2020), coordinato con la legge di conversione 24 aprile 2020, n. 27 denominata «Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19. Proroga dei termini per l'adozione di decreti legislativi.»

Attività svolte

La Capannori Servizi srl è una società in house costituita per gestire, in affidamento diretto, alcuni servizi pubblici del Comune di Capannori, unico socio: Residenza sanitaria assistenziale (RSA) e Centro diurno di Marlia e Piscina Comunale.

Criteri di formazione

Il bilancio sottopostoVi è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma. Al fine di fornire tuttavia un'informativa più ampia ed esauriente sull'andamento della gestione sociale, nell'ambito in cui opera, si è ritenuto opportuno corredarlo della Relazione sulla Gestione.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c..)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

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

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi pluriennali sono ammortizzate in cinque anni.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote fiscali in vigore, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

Non sono state effettuate rivalutazioni.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali.

L'attualizzazione dei crediti non è stata effettuata per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi e/o in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata per i debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi e/o in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

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

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il

- costo medio ponderato.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I servizi sono stati rilevati in base ai contratti stipulati.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	17.733	71.512	13.689	102.934
Valore di bilancio	17.733	71.512	13.689	102.934
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	14.122	15.412	-	29.534
Ammortamento dell'esercizio	6.346	22.859		29.205
Totale variazioni	7.776	(7.447)	-	329
Valore di fine esercizio				
Costo	118.673	303.386	13.689	435.748
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	93.164	239.321		332.485
Valore di bilancio	25.509	64.065	13.689	103.263

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
25.509	17.733	7.776

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
64.065	71.512	(7.447)

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	13.689	13.689	13.689
Totale crediti immobilizzati	13.689	13.689	13.689

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
3.785	5.960	(2.175)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.745.794	2.332.845	(587.051)

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	821.824	162.187	984.011	984.011
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.405.792	(792.153)	613.639	613.639
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	-	47.462	47.462	47.462
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	97.036	-	97.036	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	8.193	(4.546)	3.647	3.647
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.332.845	(587.051)	1.745.794	1.648.759

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	984.011	984.011
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	613.639	613.639
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	47.462	47.462
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	97.036	97.036
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.647	3.647
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.745.795	1.745.794

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
376.911	398.509	(21.598)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	393.513	(24.968)	368.545
Denaro e altri valori in cassa	4.996	3.370	8.366
Totale disponibilità liquide	398.509	(21.598)	376.911

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
21.153	1.795	19.358

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2019, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	1.795	8.200	9.995
Risconti attivi	-	11.158	11.158
Totale ratei e risconti attivi	1.795	19.358	21.153

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
217.712	214.903	2.809

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	200.000	-	-		200.000
Riserva legale	13.199	41	-		13.240
Altre riserve					
Riserva straordinaria	1.101	772	-		1.873
Totale altre riserve	1.101	772	-		1.873
Utili (perdite) portati a nuovo	(210)	-	-		(210)
Utile (perdita) dell'esercizio	813	2.809	813	2.809	2.809
Totale patrimonio netto	214.903	3.622	813	2.809	217.712

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	200.000	B
Riserva legale	13.240	A,B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	1.873	A,B,C,D
Totale altre riserve	1.873	
Utili portati a nuovo	(210)	A,B,C,D
Totale	214.903	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	200.000	13.199	891	813	214.903
- altre destinazioni					
Risultato dell'esercizio precedente				813	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	200.000	13.199	891	813	214.903
Altre variazioni					
- Incrementi		41	772	2.809	3.622
- Decrementi				813	813
Risultato dell'esercizio corrente				2.809	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	200.000	13.240	1.663	2.809	217.712

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
6.065	810	5.255

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	810
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	5.258
Utilizzo nell'esercizio	3
Totale variazioni	5.255
Valore di fine esercizio	6.065

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.991.296	2.566.346	(575.050)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	-	1.537	1.537	1.537
Debiti verso fornitori	1.904.093	(303.997)	1.600.096	1.600.096
Debiti verso controllanti	591.182	(217.849)	373.333	373.333
Debiti tributari	(267)	4.338	4.071	4.071
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.693	1.438	5.131	5.131
Altri debiti	67.645	(60.516)	7.129	7.129
Totale debiti	2.566.346	(575.050)	1.991.296	1.991.297

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a forniture di beni e servizi non ancora effettuate; tale voce è comprensiva degli acconti con o senza funzione di caparra, per operazioni di cessione di immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti	1.537	1.537
Debiti verso fornitori	1.600.096	1.600.096
Debiti verso controllanti	373.333	373.333
Debiti tributari	4.071	4.071
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.131	5.131
Altri debiti	7.129	7.129
Totale debiti	1.991.296	1.991.296

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
35.833	59.984	(24.151)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	59.984	(48.741)	11.243
Risconti passivi	-	24.590	24.590
Totale ratei e risconti passivi	59.984	(24.151)	35.833

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
3.953.098	4.023.160	(70.062)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	3.336.174	3.194.867	141.307
Altri ricavi e proventi	616.924	828.293	(211.369)
Totale	3.953.098	4.023.160	(70.062)

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
3.671.635	3.995.808	(324.173)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	78.878	310.270	(231.392)
Servizi	3.309.582	3.282.727	26.855
Godimento di beni di terzi	72.515	2.059	70.456
Salari e stipendi	111.976	15.292	96.684
Oneri sociali	29.441	4.805	24.636
Trattamento di fine rapporto	5.258	810	4.448
Altri costi del personale		1.693	(1.693)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	6.346	8.041	(1.695)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	22.859	22.346	513
Svalutazioni crediti attivo circolante		7.205	(7.205)
Variazione rimanenze materie prime	2.810	(5.121)	7.931
Oneri diversi di gestione	31.970	345.681	(313.711)
Totale	3.671.635	3.995.808	(324.173)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Il costo del personale comandato distaccato alla Capannori Servizi da parte del Comune di Capannori è stato classificato nei costi per servizi.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
(250.046)	467	(250.513)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	130	518	(388)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(250.176)	(51)	(250.125)
Totale	(250.046)	467	(250.513)

Fra gli oneri finanziari sono stati rilevati gli interessi di mora corrisposti al Consorzio Zenith a seguito di transazione, per un importo pari ad euro 250.000.

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	130	130
Totale	130	130

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
28.608	27.006	1.602

Imposte	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Imposte correnti:	28.608	22.424	6.184
IRES	8.391	22.424	(14.033)
IRAP	20.217		20.217
Imposte differite (anticipate)		4.582	(4.582)
IRES		4.582	(4.582)
Totale	28.608	27.006	1.602

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo scorso dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra società.

A livello finanziario, la pandemia ha impattato sui conti della società 2020 per le aree ed i motivi sotto indicati :

- 1) centro diurno : tale servizio è stato chiuso completamente a partire dal 12 Marzo;
- 2) gestione piscina: la società ha dovuto chiudere l'accesso alla struttura agli utenti a partire dal 9 Marzo . La struttura è stata riaperta a partire dall'8 giugno. La società ha dovuto investire notevoli risorse per adeguare l'impianto alle esigenze Covid. L'afflusso dell'utenza è regolamentato e contingentato.
- 3) RSA Marlia : la società ha limitato gli inserimenti di nuovi Ospiti in R.S.A, ed ha investito nella sicurezza dei propri ospiti e maestranze.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La Capannori Servizi srl è soggetta a direzione e coordinamento da parte del COMUNE DI CAPANNORI .

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato del suddetto Ente Locale che esercita direzione e coordinamento (articolo 2497-bis, quarto comma, C.c.).

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni	127.221.605	127.197.986
C) Attivo circolante	26.375.333	30.682.278
D) Ratei e risconti attivi		
Totale attivo	153.596.938	157.880.264
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	7.021.449	7.021.449
Riserve	86.064.942	83.918.167
Utile (perdita) dell'esercizio	226.752	849.318
Totale patrimonio netto	93.313.143	91.788.934
B) Fondi per rischi e oneri	1.162.512	1.057.506
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.860	
D) Debiti	51.626.907	57.814.563
E) Ratei e risconti passivi	7.492.516	7.219.261
Totale Passivo	153.596.938	157.880.264

Prospetto riepilogativo del conto economico dell'ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
A) Valore della produzione	33.631.384	35.243.990
B) Costi della produzione	(31.717.999)	(33.666.436)
C) Proventi e oneri finanziari	(1.261.615)	(1.269.448)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	812	7.982
E) Proventi ed oneri straordinari	184.312	1.173.257
Imposte sul reddito dell'esercizio	(610.142)	(640.027)
Utile (perdita) dell'esercizio	226.752	849.318

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute ed incassate sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni per un importo pari a Euro 800.000.

Dati Occupazione

La società si avvale prevalentemente di personale comandato dal Comune di Capannori.

L'organico aziendale può essere così sintetizzato :

organico	31 12 2019	31 12 2018
RSA (comandato)	5	5
RSA (dirigente Com.to)		
Piscina (collaboratori / dipendenti)	1	1
Sede (comandato)	0	1
Sede (collaboratori / dipendenti)	2	1

Compensi concessi ad amministratori e sindaci

Nella tabella seguente si evidenzia l'importo complessivo per compensi , anticipazioni , crediti nei confronti di amministratori e sindaci, nonché gli eventuali impegni assunti per loro conto :

	amministratori	Revisore unico
compensi	5.400	3.000

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nell'esercizio non sono state realizzate operazioni con parti correlate non concluse a normali condizioni di mercato.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2019	Euro	2.809
5% a riserva legale	Euro	140
a riserva straordinaria	Euro	2.669
a dividendo	Euro	

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Presidente del Consiglio di amministrazione
Pierangelo Paoli