

MONTECATINI PARCHEGGI E SERVIZI SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	VIA E. TOTI 10/14 51016 MONTECATINI TERME (PT)
Codice Fiscale	01472990470
Numero Rea	PT 152684
P.I.	01472990470
Capitale Sociale Euro	1.578.966 i.v.
Forma giuridica	Societa' Per Azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	Gestione di parcheggi e autorimesse (52.21.50)
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 MONTECATINI TERME
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
6) immobilizzazioni in corso e acconti	13.872	-
Totale immobilizzazioni immateriali	13.872	-
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	2.009.428	2.052.692
2) impianti e macchinario	750	1.363
4) altri beni	22.607	6.188
Totale immobilizzazioni materiali	2.032.785	2.060.243
Totale immobilizzazioni (B)	2.046.657	2.060.243
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	149	1.011
Totale crediti verso clienti	149	1.011
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.674	10.360
Totale crediti verso controllanti	4.674	10.360
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.546	15.611
Totale crediti tributari	2.546	15.611
5-ter) imposte anticipate	-	10.705
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	46.159	51.624
esigibili oltre l'esercizio successivo	215	215
Totale crediti verso altri	46.374	51.839
Totale crediti	53.743	89.526
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	845.789	911.083
3) danaro e valori in cassa	1.583	5.206
Totale disponibilità liquide	847.372	916.289
Totale attivo circolante (C)	901.115	1.005.815
D) Ratei e risconti	23.700	15.050
Totale attivo	2.971.472	3.081.108
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.578.966	1.578.966
IV - Riserva legale	315.793	315.793
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	474.536	457.181
Varie altre riserve	0	-
Totale altre riserve	474.536	457.181
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	78	17.356
Totale patrimonio netto	2.369.373	2.369.296
B) Fondi per rischi e oneri		

4) altri	98.809	98.809
Totale fondi per rischi ed oneri	98.809	98.809
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	249.281	236.052
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	182	-
Totale acconti	182	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	52.822	31.607
Totale debiti verso fornitori	52.822	31.607
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	58.607	209.568
Totale debiti verso controllanti	58.607	209.568
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	24.020	21.386
Totale debiti tributari	24.020	21.386
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	30.304	28.314
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	30.304	28.314
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	77.188	76.267
Totale altri debiti	77.188	76.267
Totale debiti	243.123	367.142
E) Ratei e risconti	10.886	9.809
Totale passivo	2.971.472	3.081.108

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.273.732	1.310.325
5) altri ricavi e proventi		
altri	4.655	2.101
Totale altri ricavi e proventi	4.655	2.101
Totale valore della produzione	1.278.387	1.312.426
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	17.411	8.939
7) per servizi	118.324	107.593
8) per godimento di beni di terzi	501.572	552.426
9) per il personale		
a) salari e stipendi	327.207	336.415
b) oneri sociali	99.850	101.851
c) trattamento di fine rapporto	28.565	26.302
e) altri costi	2.000	2.680
Totale costi per il personale	457.622	467.248
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	2.686
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	49.778	49.705
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	5.298
Totale ammortamenti e svalutazioni	49.778	57.689
14) oneri diversi di gestione	129.437	111.322
Totale costi della produzione	1.274.144	1.305.217
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	4.243	7.209
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	7.556	10.142
Totale proventi diversi dai precedenti	7.556	10.142
Totale altri proventi finanziari	7.556	10.142
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	140
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	140
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	7.556	10.002
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	11.799	17.211
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.016	3.322
imposte relative a esercizi precedenti	10.705	-
imposte differite e anticipate	-	(3.467)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.721	(145)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	78	17.356

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2024 31-12-2023
Rendiconto finanziario, metodo indiretto
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)

Utile (perdita) dell'esercizio	78	17.356
--------------------------------	----	--------

Imposte sul reddito	11.721	(145)
---------------------	--------	-------

Interessi passivi/(attivi)	(7.556)	(10.002)
----------------------------	---------	----------

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	4.243	7.209
--	-------	-------

Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
--	--	--

Accantonamenti ai fondi	28.565	26.302
-------------------------	--------	--------

Ammortamenti delle immobilizzazioni	49.778	52.391
-------------------------------------	--------	--------

Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	10.705	-
--	--------	---

Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	89.048	78.693
---	--------	--------

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	93.291	85.902
--	--------	--------

Variazioni del capitale circolante netto

Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	862	(275)
---	-----	-------

Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	21.215	(5.911)
--	--------	---------

Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(8.650)	(6.695)
---	---------	---------

Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	1.077	(1.693)
--	-------	---------

Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(121.043)	126.484
---	-----------	---------

Totale variazioni del capitale circolante netto	(106.539)	111.910
---	-----------	---------

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(13.248)	197.812
--	----------	---------

Altre rettifiche

Interessi incassati/(pagati)	7.556	10.002
------------------------------	-------	--------

(Imposte sul reddito pagate)	(11.696)	(5.893)
------------------------------	----------	---------

(Utilizzo dei fondi)	(15.336)	(695)
----------------------	----------	-------

Totale altre rettifiche	(19.476)	3.414
-------------------------	----------	-------

Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(32.724)	201.226
--	----------	---------

B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento
Immobilizzazioni materiali

(Investimenti)	(22.320)	(2.099)
----------------	----------	---------

Immobilizzazioni immateriali

(Investimenti)	(13.872)	-
----------------	----------	---

Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(36.192)	(2.099)
--	----------	---------

C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento
Mezzi propri

Aumento di capitale a pagamento	(1)	-
---------------------------------	-----	---

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1)	-
---	-----	---

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(68.917)	199.127
---	----------	---------

Disponibilità liquide a inizio esercizio

Depositi bancari e postali	911.083	713.737
----------------------------	---------	---------

Danaro e valori in cassa	5.206	3.425
--------------------------	-------	-------

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	916.289	717.162
---	---------	---------

Disponibilità liquide a fine esercizio

Depositi bancari e postali	845.789	911.083
----------------------------	---------	---------

Danaro e valori in cassa	1.583	5.206
--------------------------	-------	-------

Totale disponibilità liquide a fine esercizio	847.372	916.289
---	---------	---------

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio del patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione di Principio Contabile n. 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2024

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori Soci,

Vi presentiamo il Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla presente Nota Integrativa, redatto in conformità al Decreto Legislativo 17 gennaio 2003 n. 6, recante "Riforma organica della disciplina delle società di capitali e società cooperative, in attuazione delle Legge 3 ottobre 2001, n. 366", come modificato dal Decreto Legislativo 6 febbraio 2004, n. 37 e al Decreto Legislativo 18 agosto 2015 n. 139 "Attuazione della direttiva 2013/34/UE relativa ai bilanci d'esercizio, ai bilanci consolidati e alle relative relazioni di talune tipologie di imprese, recante modifica della direttiva 2003/43/CE e abrogazione delle direttive 78/660/CEE e 83/349/CEE, per la parte relativa alla disciplina del bilancio di esercizio e di quello consolidato per le società di capitali e gli altri soggetti individuati dalla legge".

L'esercizio si chiude evidenziando un'utile pari ad € 77,91.

La struttura dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è quella stabilita rispettivamente dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter. Relativamente al Conto Economico, Vi evidenziamo che la classificazione delle voci rispetta quanto statuito dal nuovo principio contabile n. 12, revisionato, nel corso del 2016, con il recepimento delle novità introdotte dal D. Lgs 139/2015.

La presente Nota Integrativa, redatta nel rispetto dell'art. 2427, cod. civ. costituisce parte integrante ed inscindibile del Bilancio di esercizio.

Il bilancio chiuso al 31.12.2024 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs 17.1.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali e, ove mancanti, con quelli dell'International Accounting Standard Board (IASB). La valutazione delle voci è stata quindi effettuata secondo prudenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della cosiddetta funzione economica degli elementi attivi e passivi (meglio noto come principio della "prevalenza della sostanza sulla forma") e ciò anche al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio (true and fair view).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis, comma 1, punto 1-bis, del codice civile, la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.
- gli oneri sono stati considerati secondo il principio di competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Si precisa inoltre che:

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

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge, ai sensi dell'art. 2423, comma 4;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- non sono presenti elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

Per ciò che concerne l'informativa riguardante l'attività aziendale e l'andamento della gestione, la sua prevedibile evoluzione, nonché una coerente descrizione dei principali rischi ed incertezze cui la società è esposta e i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, si rimanda a quanto descritto nella Relazione sulla Gestione in cui tali notizie sono illustrate.

Direzione e coordinamento della società

La società è controllata dal Comune di Montecatini Terme che detiene il 100,00% del capitale sociale. Di seguito viene presentato il prospetto riepilogativo del Rendiconto della Gestione al 31 dicembre 2023 dell'Ente Controllante che svolge attività di direzione e coordinamento secondo quanto richiesto dall'articolo 2.497 bis del Codice Civile:

RENDICONTO DELLA GESTIONE	31/12/2023
STATO PATRIMONIALE	
ATTIVO:	
b) immobilizzazioni	99.663.655,57
c) Attivo circolante	36.221.423,08
d) Ratei e risconti attivi	51.346,20
Totale attivo	135.936.424,85
PASSIVO:	
A) Patrimonio netto:	101.261.513,22
B) Fondi per rischi ed oneri	2.729.535,58
C) Trattamento di fine rapporto	0,00
D) Debiti	25.903.231,41
E) Ratei e risconti passivi	6.042.144,64
Totale Passivo e netto	135.936.424,85
CONTO ECONOMICO	
A) Componenti positivi della gestione	35.148.635,69

RENDICONTO DELLA GESTIONE	31/12/2023
B) Componenti negativi della gestione	-32.278.285,96
C) Proventi e oneri	-185.409,60
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-1.208.089,79
E) Proventi e oneri straordinari (+/-)	-637.484,97
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	839.365,37
IMPOSTE	-456.832,29
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	382.533,08

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DURANTE L'ESERCIZIO

Si porta in evidenza che anche nel corso del 2024 la società ha corrisposto al Comune di Montecatini Terme una cifra importante tra canone di concessione, Tari e Cosap, garantendo, pertanto, un'entrata netta a vantaggio dell'Ente proprietario.

Si fa presente che la società ad agosto 2024 ha stipulato con il Comune di Montecatini Terme un contratto di comodato ad uso gratuito per due unità immobiliari site in Montecatini Terme, nel "Complesso Kursaal", dove la società, finiti i lavori di adeguamento, vi trasferirà provvisoriamente la sede. Il contratto, la cui decorrenza è iniziata il 02 settembre 2024, terminerà il 31.12.2026.

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 eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la società attesta che ha ricevuto somme in esercizi precedenti, come indicato nella nota integrativa ai precedenti bilanci; per completezza si rimanda anche alla sezione trasparenza del sito web del Registro Nazionale Aiuti di Stato per adempiere agli obblighi di pubblicità.

CRITERI DI VALUTAZIONE (art. 2427 p.1)

I criteri di valutazione sono stati determinati nell'osservanza delle disposizioni del Codice Civile e non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione dei bilanci precedenti. Detti criteri di valutazione sono stati interpretati ed integrati dai principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e dai documenti emessi dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC). Detti principi sono stati aggiornati, nel corso del 2016, a seguito dell'entrata in vigore del D.Lgs 139/2015. La valutazione delle singole poste è stata fatta secondo prudenza e competenza, nella prospettiva di continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

Ai sensi dell'articolo 2427, comma 1, del codice civile si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. In particolare, tenendo in considerazione le informazioni disponibili, si ritiene che:

- non sussistono squilibri di carattere patrimoniale o economico-finanziario;
- ricorrono le condizioni affinché l'azienda continui a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile arco temporale futuro, relativo a un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale non sono emerse significative incertezze.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e al netto degli ammortamenti imputati applicando il metodo diretto.

Le immobilizzazioni immateriali comprendono i lavori effettuati sull'immobile sito nel "complesso Kursaal" dove la società trasferirà nel corso del 2025 la propria sede. L'immobile di proprietà del Comune di Montecatini Terme è stato concesso in comodato ad uso gratuito alla società per un periodo di tre anni. Per il 2024 non è stato fatto alcun ammortamento poichè l'immobile non è ancora utilizzato dalla società.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto ovvero al valore di conferimento ex art. 2.343 c.c., comprensivo degli oneri accessori, ed espone al netto dei fondi ammortamento.

Il valore delle immobilizzazioni materiali è ridotto, di norma, in ogni esercizio dagli ammortamenti effettuati a quote costanti in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. Gli ammortamenti del periodo e quelli precedenti sono stati determinati sulla base delle aliquote fiscali ordinarie di seguito indicate ritenute rappresentative della vita utile dei relativi cespiti:

Fabbricati	3,00%
Costruzioni leggere	10,00%
Impianti e macchinari	12,00%
Attrezzature	25,00%
Mobili e arredi	12,00%
Computers e stampanti	12,00%
Automezzi	25,00%
Parcometri	20,00%

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Al 31.12.2024 non sono presenti immobilizzazioni finanziarie.

CREDITI

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art. 2426 comma 2 del codice civile, tenendo conto del fattore temporale e del valore presumibile di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n.8 del codice civile. L'adeguamento al presumibile valore di realizzo è stato effettuato mediante lo stanziamento di un fondo svalutazione crediti.

Per i crediti per i quali sia stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attuazione ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il presumibile valore di realizzo. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di crediti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni o ogni altra differenza tra valore iniziale e valore di scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

RATEI E RISCONTI

I ratei attivi e passivi sono iscritti in base alla competenza temporale e si riferiscono a ricavi e costi di competenza del periodo con manifestazione numeraria nel periodo successivo. I risconti attivi e passivi sono relativi a costi e a ricavi manifestatisi nel periodo ma di competenza di periodi futuri.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono iscritte in bilancio secondo il loro valore nominale.

FONDO PER RISCHI ED ONERI

Il fondo in questione pari ad € 98.808,56 si riferisce alla riqualificazione del fondo ammortamento del terreno (scorporato dal valore del fabbricato), così come disposto dal nuovo OIC 16, in un apposito fondo di ripristino/bonifica del sito.

L'importo corrisponde al valore del precedente fondo ammortamento del terreno che la società ha ritenuto di mantenere in bilancio quale fondo di ripristino per i prevedibili lavori futuri che dovranno essere sostenuti con riferimento all'"Area ex Lazzi" di proprietà sociale. Si rileva in ogni caso come l'effetto complessivo sull'utile di esercizio e sul patrimonio netto è nullo.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

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 periodo, al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

DEBITI

I debiti sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art. 2426, comma 2 del codice civile, tenendo conto del fattore temporale, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del

codice civile. Per i debiti per i quali sia stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e /o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il valore nominale.

Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di crediti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

La classificazione dei debiti tra le varie voci di debito è effettuata sulla base della natura (o dell'origine) degli stessi rispetto alla gestione ordinaria a prescindere dal periodo di tempo entro cui le passività devono essere estinte

COMPONENTI NEGATIVI E POSITIVI DI REDDITO

Sono rilevati in bilancio secondo il principio di competenza economica.

Altre informazioni

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	30.806	-	14.000	44.806
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	30.806	-	6.800	37.606
Svalutazioni	-	-	7.200	7.200
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	13.872	-	13.872
Totale variazioni	-	13.872	-	13.872
Valore di fine esercizio				
Costo	-	13.872	-	13.872
Valore di bilancio	-	13.872	-	13.872

Le componenti delle immobilizzazioni immateriali sono le seguenti:

Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti

Valore al 31/12/24:	13.872
Valore al 31/12/23:	0

Questa posta rileva la seguente composizione, al netto dei fondi di ammortamento:

	31/12/23	31/12/24
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	13.872
Totale	0	13.872

Trattasi di lavori effettuati sull'immobile di proprietà del Comune di Montecatini Terme e concesso alla società in comodato ad uso gratuito come detto sopra.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
2.032.785	2.060.243	(27.458)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	3.096.696	44.893	125.386	3.266.975
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	668.323	43.530	119.198	831.051
Svalutazioni	375.681	-	-	375.681
Valore di bilancio	2.052.692	1.363	6.188	2.060.243
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	(1)	-	22.321	22.320
Ammortamento dell'esercizio	43.263	613	5.902	49.778
Totale variazioni	(43.264)	(613)	16.419	(27.458)
Valore di fine esercizio				
Costo	3.096.696	44.893	141.095	3.282.684
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	711.587	44.143	118.488	874.218
Svalutazioni	375.681	-	-	375.681
Valore di bilancio	2.009.428	750	22.607	2.032.785

Le componenti delle immobilizzazioni materiali sono le seguenti:

Terreni e fabbricati

Valore al 31/12/24:	2.009.428
Valore al 31/12/23:	2.052.692

Questa posta è costituita dalle seguenti voci:

	costi storici o di conferimento	fondi ammortamento	Fondo svalutazione	valori residui al 31/12/24

	costi storici o di conferimento	fondi ammortamento	Fondo svalutazione	valori residui al 31/12/24
Fabbricati ex Lazzi	1.442.115	-708.517	-154.030	579.568
Area ex Lazzi	1.651.511	0	-221.651	1.429.860
Costruzioni leggere	3.070	-3.070		0
Totale	3.096.696	-711.587	-375.681	2.009.428

L'immobile "Lazzi" è stato conferito dal socio Comune di Montecatini Terme in esecuzione dell'aumento di capitale sociale deliberato il 20/02/04.

Si ricorda che nel corso del 2020 il complesso "Fabbricato e Area ex Lazzi" è stato oggetto di stima determinandone il valore pari ad € 2.173.850. A seguito di ciò, al fine di riallineare il valore contabile al valore di stima, è stato costituito un Fondo Svalutazione, svalutando il fabbricato per € 375.681,00.

Si fa presente che nei primi mesi del 2025 il complesso "Fabbricato e Area ex Lazzi" è stato oggetto di una nuova stima che ne ha determinato il valore pari ad € 2.109.150. Tuttavia, la società, prudenzialmente, ha ritenuto opportuno non reincrementare il valore dell'immobile per adeguarlo al valore di stima.

La suddivisione della svalutazione tra Area e Fabbricato è avvenuta in modo proporzionale seguendo il criterio adottato nel 2008 quando si era proceduto ad indicare in bilancio separatamente il valore dell'area da quello del fabbricato.

La variazione rilevata nel periodo è dovuta alla diminuzione per gli ammortamenti.

Impianti e macchinario

Valore al 31/12/24:	750
Valore al 31/12/23:	1.363

Questa posta rileva la seguente composizione, al netto dei fondi di ammortamento:

	31/12/23	31/12/24
Impianti specifici climatizzazione	914	492
Impianti specifici elettrici	0	0
Impianto specifico allarme	0	0
Impianti generici elettrici	0	0
Altri impianti generici	449	258

	31/12/23	31/12/24
Impianto videosorveglianza	0	0
Totale	1.363	750

La variazione rilevata nel periodo è dovuta alle diminuzioni per ammortamenti.

Altri beni

Valore al 31/12/24:	22.607
Valore al 31/12/23:	6.188

Questa posta rileva la seguente composizione, al netto dei fondi di ammortamento:

	31/12/23	31/12/24
Macchine elettriche ed elettroniche	0	0
Mobili e arredi	0	0
Attrezzature	0	717
Computers e stampanti	1.963	1.470
Automezzi	0	18.813
Parcometri	4.225	1.607
Totale	6.188	22.607

La variazione rilevata nel periodo è dovuta all'incremento per l'acquisto di attrezzature per € 819,67 e automezzi per € 21.500,00 e alle diminuzioni per ammortamenti.

Misura e motivazioni delle riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni materiali e immateriali (art. 2427 p. 3bis)

Nel corso del 2024 non è stata effettuata alcuna svalutazione né volontaria né di legge.

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere operazioni di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Al 31.12.2024 la società non ha immobilizzazioni finanziarie.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Non sono presenti partecipazioni che per la loro entità o rilevanza possano essere definite possedute nei confronti di imprese controllate.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Non sono presenti partecipazioni che per loro entità o rilevanza possano essere definite possedute nei confronti di imprese collegate.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Non sono presenti crediti immobilizzati.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sono presenti crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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	1.011	(862)	149	149	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	10.360	(5.686)	4.674	4.674	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	15.611	(13.065)	2.546	2.546	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	10.705	(10.705)	-		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	51.839	(5.465)	46.374	46.159	215
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	89.526	(35.783)	53.743	53.528	215

Più in particolare, i crediti dell'attivo circolante sono i seguenti:

Crediti verso clienti

Valore al 31/12/24:	149
Valore al 31/12/23:	1.011

Crediti verso imprese controllanti

Valore al 31/12/24:	4.674
Valore al 31/12/23:	10.360

Si tratta di crediti verso il Comune di Montecatini Terme conseguenti all'attività di servizi svolta dalla società per conto del Comune di Montecatini Terme. Questi crediti sono stati considerati esigibili a breve in quanto si ritiene che il Comune di Montecatini Terme possa provvedere entro l'esercizio successivo a saldare l'ammontare complessivo dei crediti esposti in bilancio. La particolare natura dell'Ente Controllante e l'esistenza di posizioni reciproche di debito e credito ha indotto l'organo amministrativo a ritenere di non dover accantonare alcuna somma al fondo svalutazione crediti.

Crediti tributari

Valore al 31/12/24:	2.546
Valore al 31/12/23:	15.611

Si tratta di crediti verso l'Erario che presenta il seguente dettaglio:

	31/12/23	31/12/24
Erario c/ritenute fiscali su Interessi di c/c	2.648	1.965
Crediti tributari per rimborso Irap	12.953	0
Crediti tributari per Irap	10	581
Totale	15.611	2.546

Crediti per imposte anticipate

Valore al 31/12/24:	0
Valore al 31/12/23:	10.705

	31/12/23	31/12/24
Crediti tributari per imposte anticipate	10.705	0
Totale	10.705	0

Crediti verso altri

Valore al 31/12/24:	46.374
Valore al 31/12/23:	51.839

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/23	31/12/24
esigibili entro l'esercizio		
Note di credito da ricevere	647	0

Crediti commerciali diversi	127	0
Conto transitorio bus turistici	0	43
Ricarica Hoppers cassa automatica Toti	2.050	640
Conto transitorio paypal biglietti giornalieri	8.597	9.892
Conto transitorio pos parcometri	0	57
Crediti v/terzi per gestione parcometri	9.407	4.194
Crediti v/terzi per gestione cassa automatica	17.356	18.764
Crediti v/terzi per gestione parcheggio Toti	10.110	12.069
Conto transitorio pagPA	100	100
Crediti v/dipendenti per acconti	3.230	400
esigibili oltre l'esercizio		
Depositi cauzionali	215	215
TOTALE	51.839	46.374

Si tratta di depositi cauzionali attivi costituiti nell'ambito di contratti di somministrazione.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione per area geografica dei crediti iscritti nell'attivo circolante non viene riportata in quanto priva di significatività.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
847.372	916.289	(68.917)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	911.083	(65.294)	845.789
Denaro e altri valori in cassa	5.206	(3.623)	1.583
Totale disponibilità liquide	916.289	(68.917)	847.372

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
23.700	15.050	8.650

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	8.432	(2.041)	6.391
Risconti attivi	6.618	10.691	17.309
Totale ratei e risconti attivi	15.050	8.650	23.700

I ratei attivi sono relativi alla liquidazione dei proventi vari e degli interessi attivi maturati su c/c, di competenza del 2024 ma rilevati nell'esercizio successivo.

I risconti attivi sono relativi a canoni assistenza, canoni apparecchi e assicurazioni rilevati nel 2024 ma in parte di competenza dell'esercizio successivo.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	1.578.966	-		1.578.966
Riserva legale	315.793	-		315.793
Altre riserve				
Riserva straordinaria	457.181	17.355		474.536
Varie altre riserve	-	-		0
Totale altre riserve	457.181	17.355		474.536
Utile (perdita) dell'esercizio	17.356	(17.356)	78	78
Totale patrimonio netto	2.369.296	(1)	78	2.369.373

Come richiesto dall'art. 2427 p. 17 -18-19- 19bis si indica quanto segue:

- la società ha inizialmente emesso esclusivamente n. 2.778.966 azioni ordinarie del valore nominale di € 1 ciascuna per complessive € 2.778.966,00. Con delibera assembleare del 15.05.2013 ha deliberato una riduzione del capitale sociale, pari ad € 1.200.000,00, con relativo annullamento delle azioni per il corrispondente valore. Pertanto, ad oggi il capitale sociale è rappresentato da n. 1.578.966 azioni ordinarie del valore di € 1 ciascuna, per complessivi € 1.578.966,00.
- la società non ha emesso azioni di speciali categorie, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili e altri strumenti finanziari.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	1.578.966	Capitale Sociale	B	-
Riserva legale	315.793	Riserva di Utili	A,B	315.793
Altre riserve				
Riserva straordinaria	474.536	Riserva di Utili	A,B,C,	474.536
Varie altre riserve	0			-
Totale altre riserve	474.536			474.536
Totale	2.369.295			790.329
Quota non distribuibile				315.793
Residua quota distribuibile				474.536

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Non è presente alcuna riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari.

Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
98.809	98.809	

La posta in questione è relativa, per € 98.808,56, come sopradetto, al fondo di ripristino/bonifica relativo all'"Area ex Lazzi" di proprietà sociale.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
249.281	236.052	13.229

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	236.052
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	28.565
Utilizzo nell'esercizio	15.336
Totale variazioni	13.229
Valore di fine esercizio	249.281

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	-	182	182	182
Debiti verso fornitori	31.607	21.215	52.822	52.822
Debiti verso controllanti	209.568	(150.961)	58.607	58.607
Debiti tributari	21.386	2.634	24.020	24.020
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	28.314	1.990	30.304	30.304
Altri debiti	76.267	921	77.188	77.188
Totale debiti	367.142	(124.019)	243.123	243.123

Le componenti dei debiti sono le seguenti:

Acconti da clienti:

Valore al 31/12/24:	182
Valore al 31/12/23:	0

Debiti verso fornitori

Valore al 31/12/24:	52.822
Valore al 31/12/23:	31.607

Debiti verso imprese controllanti

Valore al 31/12/24:	58.607
Valore al 31/12/23:	209.568

Si tratta di debiti nei confronti del Comune di Montecatini Terme che presentano il seguente dettaglio:

	31/12/23	31/12/24
Esigibili entro l'esercizio		
Debiti v/Comune M.T. per canone concessione	154.897	51.085
Debiti v/Comune M.T. per servizio bus turistici	9.836	7.522
Debiti v/Comune M.T. per tassa raccolta rifiuti	44.606	0
Debiti v/Comune M.T. per note di credito da emettere	229	0
Totale	209.568	58.607

Debiti tributari

Valore al 31/12/24:	24.020
Valore al 31/12/23:	21.386

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/23	31/12/24
Esigibili entro l'esercizio		
Erario c/ritenute redd. Lavoro autonomo	175	2.278
Erario c/ritenute redd. Lavoro dipendente	14.275	14.663
Erario c/lva	4.385	1.900
Debiti v/erario per Ires	87	0
Altri debiti	2.464	5.179
Totale	21.386	24.020

Debiti verso istituti previdenziali e assistenziali

Valore al 31/12/24:	30.304
Valore al 31/12/23:	28.314

La voce rappresenta il debito verso enti di previdenza e di assistenza relativo ai costi per oneri sociali e premi assicurativi di competenza del periodo in esame.

Altri debiti

Valore al 31/12/24:	77.188
Valore al 31/12/23:	76.267

Il dettaglio viene esposto nel seguente prospetto:

	31/12/23	31/12/24
Debiti verso dipendenti	54.033	61.774
Debiti verso collegio sindacale	11.232	0
Debiti verso revisore legale	4.493	4.493
Debiti verso amministratore unico	510	822

	31/12/23	31/12/24
Debiti ricarica Hoppers cassa automatica bus turistici	0	3.344
Debiti diversi	5.999	6.755
Totale	76.267	77.188

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica dei debiti perché non rilevante.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

La società non ha debiti assistiti da garanzie reali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Non sussistono finanziamenti dei soci.

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
10.886	9.809	1.077

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.350	423	1.773
Risconti passivi	8.459	654	9.113
Totale ratei e risconti passivi	9.809	1.077	10.886

I ratei passivi sono relativi a spese di tenuta c/c relative al 2024 ma rilevate nell'esercizio successivo.

I risconti passivi sono relativi ai permessi incassati nel 2025 ma in parte di competenza dell'esercizio successivo.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Parcheggi	923.820
Biglietti giornalieri	135.501
Rilascio permessi di sosta	30.445
Aree a pagamento	12.261
Servizi bus turistici	44.094
Parcheggi automatici	127.611
Totale	1.273.732

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.273.732
Totale	1.273.732

Altri ricavi e proventi

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/23	31/12/24	Differenza
Proventi vari	1.291	3.158	1.867
Altri proventi	22	24	2

	31/12/23	31/12/24	Differenza
Sopravvenienze attive	788	1.473	685
Totale	2.101	4.655	2.554

Costi della produzione

Per maggiori informazioni anche se non richiesto dalla normativa si riporta il dettaglio dei seguenti costi:

Costi per materie

Valore al 31/12/24:	17.411
Valore al 31/12/23:	8.939

In questa voce rientrano principalmente i costi sostenuti per l'acquisto di materiali di consumo, di piccola attrezzatura, divise personale e carburanti auto.

Costi per servizi

Valore al 31/12/24:	118.324
Valore al 31/12/23:	107.593

Le principali poste di questa voce sono le seguenti:

	31/12/23	31/12/24	Differenza
Premi assicurativi diversi	9.834	12.742	2.908
Spese per prestazioni professionali	19.178	20.378	1.200
Compensi ai sindaci	11.232	11.232	0
Compenso al revisore legale	4.493	4.493	0
Compenso amministratore unico	8.629	8.941	312
Contributi previdenziali amm. Unico	1.407	1.385	-22
Altri costi per servizi	52.820	59.153	6.333

	31/12/23	31/12/24	Differenza
Totale	107.593	118.324	10.731

In questa posta sono compresi il compenso spettante all'amministratore unico di circa € 10.326, i compensi spettanti ai membri del collegio sindacale ammontanti a circa 11.232 euro e il compenso spettante al revisore legale di € 4.493 (art. 2427 p. 16).

Costi per godimento beni di terzi

Valore al 31/12/24:	501.572
Valore al 31/12/23:	552.426

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/23	31/12/24	Differenza
Canone di concessione parcheggi	404.897	356.190	-48.707
Spese gestione parcometri	131.116	131.116	0
Spese di noleggi vari	16.413	14.266	-2.147
Totale	552.426	501.572	50.854

La differenza del canone di concessione del 2024 rispetto al 2023 è dovuta al nuovo modo di calcolo del canone, come indicato nel contratto di concessione entrato in vigore il 01.01.2022, che prevede una parte fissa, pari ad € 250.000,00 ed una parte variabile pari al 90% del valore positivo risultante dalla differenza tra ricavi e costi (al netto del canone stesso) come risultanti dal bilancio di esercizio regolarmente approvato.

Costi per il personale

Valore al 31/12/24:	457.622
Valore al 31/12/23:	467.248

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/23	31/12/24	Differenza
Salari e stipendi	336.415	327.207	-9.208
Oneri sociali	101.851	99.850	-2.001
Trattamento di fine rapporto	26.302	28.565	2.263
Altri costi	2.680	2.000	-680

Totale	467.248	457.622	-9.626
---------------	----------------	----------------	---------------

Stante l'eliminazione dell'Area Straordinaria nei bilanci dal 31.12.2016, le voci salari e stipendi e Oneri Sociali, sono state indicate al netto delle sopravvenienze attive relative allo storno delle ferie e permessi usufruiti dai dipendenti nel corso dell'esercizio ma di competenza di esercizi passati. Nel dettaglio le sopravvenienze attive 2024 relative a salari e stipendi sono pari a € 20.098,15 e ad oneri sociali sono pari a € 5.830,58. Mentre le sopravvenienze attive 2023 relative a salari e stipendi ammontano a € 17.684,40 e ad oneri sociali ammontano a € 5.104,78.

Ammortamenti immobilizzazioni immateriali

Valore al 31/12/24:	0
Valore al 31/12/23:	2.686

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/23	31/12/24	Differenza
Software	1.686	0	-1.686
Oneri pluriennali diversi	1.000	0	-1.000
Totale	2.686	0	-2.686

Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali

Valore al 31/12/24:	49.778
Valore al 31/12/23:	49.705

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/23	31/12/24	Differenza
Fabbricati	43.263	43.263	0
Impianti e macchinario	613	613	0
Altri beni	5.829	5.902	73
Totale	49.705	49.778	73

Oneri diversi di gestione

Valore al 31/12/24:	129.437
Valore al 31/12/23:	111.322

Questa posta è costituita principalmente da imposte e tasse.

Nella voce Oneri Diversi di Gestione (voce B14) sono state riclassificate, anche in riferimento al precedente esercizio, le sopravvenienze passive. Per l'esercizio 2024 le sopravvenienze riclassificate in questa voce ammontano ad € 13.328,14, per l'esercizio 2023 ammontano ad € 407,80.

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

Non vi sono proventi da partecipazioni.

Tra i proventi finanziari figurano gli interessi attivi maturati sui conti correnti della società.

	Proventi diversi dai dividendi
Da altri	7.556
Totale	7.556

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

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi o altri componenti negativi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali. Inoltre, sono state calcolate imposte anticipate riguardanti componenti di reddito negativi soggetti a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

	IRES
A) Differenze Temporanee	

	IRES
Totale differenze temporanee imponibili	0
Differenze temporanee nette	0
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte anticipate a inizio esercizio	10.705
Imposte anticipate dell'esercizio	0
- Imposte anticipate esercizi precedenti	-10.705
Fondo imposte anticipate fine esercizio	0

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Organico	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Quadri	2	2	
Impiegati	2	2	
Operai	2	2	
Altri	6	6	
Totale	12	12	

	Numero medio
Quadri	2
Impiegati	2
Operai	2
Altri dipendenti	6
Totale Dipendenti	12

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	10.326	11.232

	Amministratori	Sindaci
Compensi	10.326	11.232

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	4.493
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	4.493

Categorie di azioni emesse dalla società

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	1.578.966	1.578.966
Altre		
Totale	1.578.966	

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale
	1.578.966	1.578.966
Totale	1.578.966	-

escrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale
	1.578.966	1.578.966
Totale	1.578.966	

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso titoli.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'art. 2346, comma 6, del codice civile.

Elenco delle partecipazioni

La società non detiene alcuna partecipazione, nemmeno tramite società fiduciaria o per interposta persona.

Crediti e debiti di durata residua superiore a 5 anni

La società non ha né crediti né debiti di durata residua superiore a cinque anni.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi di quanto previsto dall'art. 2427 n. 9 del codice civile, si precisa che la società al 31.12.2024 ha impegni con il Comune di Montecatini Terme per il contratto di servizi in concessione. Il valore è corrispondente al conguaglio del canone per l'anno 2024, calcolato come indicato dal nuovo contratto di concessione entrato in vigore il 01.01.2022, il

quale prevede, come già detto, un canone suddiviso in due parti: una parte fissa pari ad € 250.000,00 ed una parte variabile di € 106.190,22, pari al 90% del valore positivo risultante dalla differenza tra ricavi e costi (al netto del canone stesso) come risultanti dal bilancio di esercizio regolarmente approvato.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui ai n. 20 e 21 dell'articolo 2427 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Non sono da segnalare operazioni significative al riguardo.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sono da segnalare operazioni significative al riguardo.

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

Niente di significativo da rilevare.

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

Non esistono le fattispecie di cui all'art. 2427, numeri 22-quinquies e sexies del codice civile.

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

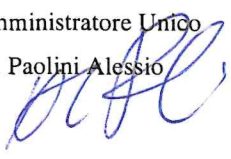
La società non ha sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

L'Amministratore Unico propone all'assemblea di destinare l'utile di esercizio, pari ad € 77,91, a Riserva Straordinaria.

L'Amministratore Unico

Dott. Paolini Alessio



Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Pellegrini Michele iscritto all'albo dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Pistoia al n. 167 quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della l.340/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.