

MONTECATINI PARCHEGGI E SERVIZI SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2025

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

	31-12-2025	31-12-2024
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	13.872
7) altre	23.294	-
Totale immobilizzazioni immateriali	23.294	13.872
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.981.507	2.009.428
2) impianti e macchinario	16.929	750
4) altri beni	18.893	22.607
Totale immobilizzazioni materiali	2.017.329	2.032.785
Totale immobilizzazioni (B)	2.040.623	2.046.657
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	164	149
Totale crediti verso clienti	164	149
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.229	4.674
Totale crediti verso controllanti	2.229	4.674
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.521	2.546
Totale crediti tributari	1.521	2.546
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	95.101	46.159
esigibili oltre l'esercizio successivo	215	215
Totale crediti verso altri	95.316	46.374
Totale crediti	99.230	53.743
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	767.342	845.789
3) danaro e valori in cassa	932	1.583
Totale disponibilità liquide	768.274	847.372
Totale attivo circolante (C)	867.504	901.115
D) Ratei e risconti	22.948	23.700
Totale attivo	2.931.075	2.971.472
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
IV - Riserva legale	315.793	315.793
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	474.614	474.536
Varie altre riserve	0	-
Totale altre riserve	474.614	474.536
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	7.134	78
Totale patrimonio netto	2.376.507	2.369.373
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	217.384	249.281
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	61	182
Totale acconti	61	182
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	59.259	52.822
Totale debiti verso fornitori	59.259	52.822
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	62.026	58.607
Totale debiti verso controllanti	62.026	58.607
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	24.843	24.020
Totale debiti tributari	24.843	24.020
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	22.193	30.304
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.193	30.304
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	57.271	77.188
Totale altri debiti	57.271	77.188
Totale debiti	225.653	243.123
E) Ratei e risconti	12.722	10.886
Totale passivo	2.931.075	2.971.472

Conto economico

	31-12-2025	31-12-2024
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.271.079	1.273.732
5) altri ricavi e proventi		
altri	7.827	4.655
Totale altri ricavi e proventi	7.827	4.655
Totale valore della produzione	1.278.906	1.278.387
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	8.384	17.411
7) per servizi	165.828	118.324
8) per godimento di beni di terzi	486.199	501.572
9) per il personale		
a) salari e stipendi	292.484	327.207
b) oneri sociali	90.528	99.850
c) trattamento di fine rapporto	24.366	28.565
e) altri costi	2.108	2.000
Totale costi per il personale	409.486	457.622
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	23.294	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	53.053	49.778
Totale ammortamenti e svalutazioni	76.347	49.778
14) oneri diversi di gestione	127.118	129.437
Totale costi della produzione	1.273.362	1.274.144
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	5.544	4.243
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3.039	7.556
Totale proventi diversi dai precedenti	3.039	7.556
Totale altri proventi finanziari	3.039	7.556
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	3.039	7.556
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	8.583	11.799
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.449	1.016
imposte relative a esercizi precedenti	-	10.705
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.449	11.721
21) Utile (perdita) dell'esercizio	7.134	78

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2025 31-12-2024

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	7.134	78
Imposte sul reddito	1.449	11.721
Interessi passivi/(attivi)	(3.039)	(7.556)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	5.544	4.243
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	24.366	28.565
Ammortamenti delle immobilizzazioni	76.347	49.778
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	21.513	10.705
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	122.226	89.048
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	127.770	93.291
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(15)	862
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	6.437	21.215
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	752	(8.650)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	1.836	1.077
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(71.567)	(121.043)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(62.557)	(106.539)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	65.213	(13.248)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	3.039	7.556
(Imposte sul reddito pagate)	739	(11.696)
(Utilizzo dei fondi)	(56.263)	(15.336)
Totale altre rettifiche	(52.485)	(19.476)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	12.728	(32.724)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(37.597)	(22.320)
Disinvestimenti	(7.641)	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(46.588)	(13.872)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(91.826)	(36.192)
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)	(79.098)	(68.917)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	845.789	911.083
Danaro e valori in cassa	1.583	5.206
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	847.372	916.289
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	767.342	845.789
Danaro e valori in cassa	932	1.583

Totale disponibilità liquide a fine esercizio	768.274	847.372
---	---------	---------

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 31-12-2025

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori Soci,

Vi presentiamo il Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025, 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 € 7.133,75.

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 31.12.2025 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 2024 dell'Ente Controllante che svolge attività di direzione e coordinamento secondo quanto richiesto dall'articolo 2.497 bis del Codice Civile:

RENDICONTO DELLA GESTIONE	31/12/2024
STATO PATRIMONIALE	
ATTIVO:	
b) immobilizzazioni	101.333.510,87
c) Attivo circolante	44.333.844,08
d) Ratei e risconti attivi	55.874,87
Totale attivo	145.723.229,82
PASSIVO:	
A) Patrimonio netto:	107.065.458,62
B) Fondi per rischi ed oneri	3.892.625,05
C) Trattamento di fine rapporto	0,00
D) Debiti	29.179.224,29
E) Ratei e risconti passivi	5.585.921,86
Totale Passivo e netto	145.723.229,82
CONTO ECONOMICO	
A) Componenti positivi della gestione	43.058.289,46

RENDICONTO DELLA GESTIONE	31/12/2024
B) Componenti negativi della gestione	-29.432.250,61
C) Proventi e oneri	-85.258,34
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-2.888.374,50
E) Proventi e oneri straordinari (+/-)	-4.562.499,65
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	6.089.906,36
IMPOSTE	-404.759,38
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	5.685.146,98

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DURANTE L'ESERCIZIO

Si porta in evidenza che anche nel corso del 2025 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 a dicembre 2025 ha trasferito gli uffici amministrativi e tutto il personale nelle due unità immobiliari site in Montecatini Terme, nel "Complesso Kursaal", di proprietà del Comune di Montecatini Terme e concesse alla società, nel corso del 2024, in comodato ad uso gratuito fino al 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 costuire 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 sulle unità immobiliari site nel "complesso Kursaal" dove, come già detto, la società a dicembre 2025 ha trasferito tutti gli uffici e il personale. Le unità immobiliari, di proprietà del Comune di Montecatini Terme, sono state concesse in comodato ad uso gratuito alla società per un periodo di tre anni. Gli ammortamenti sono stati effettuati in base alla durata del contratto con inizio dall'anno di effettivo utilizzo.

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 esposte 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 31.12.2025 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 RISCOINTI

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.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	13.872	-	13.872
Valore di bilancio	13.872	-	13.872
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	46.588	46.588
Riclassifiche (del valore di bilancio)	(13.872)	-	(13.872)
Ammortamento dell'esercizio	-	23.294	23.294
Totale variazioni	(13.872)	23.294	9.422
Valore di fine esercizio			
Costo	-	46.587	46.587
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	23.293	23.293
Valore di bilancio	-	23.294	23.294

Le componenti delle immobilizzazioni immateriali sono le seguenti:

Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti

Valore al 31/12/25:	0
Valore al 31/12/24:	13.872

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

	31/12/25	31/12/24
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	13.872
Totale	0	13.872

Queste immobilizzazioni, nel 2024, si riferivano ai lavori in corso sulle unità immobiliari di proprietà del Comune di Montecatini Terme e concesse alla società in comodato ad uso gratuito. Nel 2025, terminati i lavori, dette immobilizzazioni sono state classificate nella voce "Altre".

Altre

Valore al 31/12/25:	23.294
Valore al 31/12/24:	0

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

	31/12/25	31/12/24
Lavori su beni di terzi	23.294	0
Totale	23.294	0

Trattasi di lavori effettuati e terminati sulle unità immobiliari di proprietà del Comune di Montecatini Terme e concesse alla società in comodato ad uso gratuito come detto sopra.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
2.017.329	2.032.785	(15.456)

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	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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	15.576	17.824	4.197	37.597
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	(7.641)	(7.641)
Ammortamento dell'esercizio	43.497	1.645	7.911	53.053
Altre variazioni	-	-	(7.641)	(7.641)

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Totale variazioni	(27.921)	16.179	(3.714)	(15.456)
Valore di fine esercizio				
Costo	3.112.272	62.717	137.652	3.312.641
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	755.084	45.788	118.759	919.631
Svalutazioni	375.681	-	-	375.681
Valore di bilancio	1.981.507	16.929	18.893	2.017.329

Le componenti delle immobilizzazioni materiali sono le seguenti:

Terreni e fabbricati

Valore al 31/12/25:	1.981.507
Valore al 31/12/24:	2.009.428

Questa posta è costituita dalle seguenti voci:

	costi storici o di conferimento	fondi ammortamento	Fondo svalutazione	valori residui al 31/12/25
Fabbricati ex Lazzi	1.457.691	-752.014	-154.030	551.647
Area ex Lazzi	1.651.511	0	-221.651	1.429.860
Costruzioni leggere	3.070	-3.070		0
Totale	3.112.272	-755.084	-375.681	1.981.507

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 in aumento per lavori sull'immobile, pari ad € 15.576 e in diminuzione per gli ammortamenti.

Impianti e macchinario

Valore al 31/12/25:	16.929
Valore al 31/12/24:	750

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

	31/12/25	31/12/24
Impianti specifici climatizzazione	118	492
Impianti specifici elettrici	0	0
Impianto specifico allarme	0	0
Impianti generici elettrici	9.186	0
Altri impianti generici	82	258
Impianto videosorveglianza	0	0
Armadi di Permutazione	7.543	0
Totale	16.929	750

La variazione rilevata nel periodo è dovuta all'incremento per acquisto di due armadi di permutazione per € 8.024,50 e per lavori sugli impianti per € 9.801 e al decremento per ammortamenti.

Altri beni

Valore al 31/12/25:	18.893
Valore al 31/12/24:	22.607

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

	31/12/25	31/12/24
Macchine elettriche ed elettroniche	0	0
Mobili e arredi	863	0

	31/12/25	31/12/24
Attrezzature	2.508	717
Computers e stampanti	1.936	1.470
Automezzi	13.437	18.813
Parcometri	149	1.607
Totale	18.893	22.607

La variazione rilevata nel periodo è dovuta all'incremento per l'acquisto di attrezzature per € 2.281, di arredi per € 933, di computer per € 984 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 2025 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 31.12.2025 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	149	15	164	164	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	4.674	(2.445)	2.229	2.229	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.546	(1.025)	1.521	1.521	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	46.374	48.942	95.316	95.101	215
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	53.743	45.487	99.230	99.015	215

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

Crediti verso clienti

Valore al 31/12/25:	164
Valore al 31/12/24:	149

Crediti verso imprese controllanti

Valore al 31/12/25:	2.229
Valore al 31/12/24:	4.674

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 31/12/25:	1.521	
Valore al 31/12/24:	2.546	

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

	31/12/25	31/12/24
Erario c/ritenute fiscali su Interessi di c/c	790	1.965
Crediti tributari Irap	96	581
Crediti per Inail	635	0

	31/12/25	31/12/24
Totale	1.521	2.546

Crediti verso altri

Valore al 31/12/25:	95.316
Valore al 31/12/24:	46.374

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/25	31/12/24
esigibili entro l'esercizio		
Crediti commerciali diversi	561	0
Conto transitorio bus turistici	0	43
Ricarica Hoppers cassa automatica Toti	640	640
Conto transitorio paypal biglietti giornalieri	9.501	9.892
Conto transitorio pos parcometri	0	57
Crediti v/terzi per gestione parcometri	44.914	4.194
Crediti v/terzi per gestione cassa automatica	21.185	18.764
Crediti v/terzi per gestione parcheggio Toti	18.300	12.069
Conto transitorio pagPA		100
Crediti v/dipendenti per acconti	0	400
esigibili oltre l'esercizio		
Depositi cauzionali	215	215
TOTALE	95.316	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 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
768.274	847.372	(79.098)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	845.789	(78.447)	767.342
Denaro e altri valori in cassa	1.583	(651)	932
Totale disponibilità liquide	847.372	(79.098)	768.274

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
22.948	23.700	(752)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	6.391	(3.391)	3.000
Risconti attivi	17.309	2.639	19.948
Totale ratei e risconti attivi	23.700	(752)	22.948

I ratei attivi sono relativi alla liquidazione dei proventi vari e degli interessi attivi maturati su c/c, di competenza del 2025 ma rilevati nell'esercizio successivo.

I risconti attivi sono relativi a canoni assistenza, canoni apparecchi e assicurazioni rilevati nel 2025 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	474.536	78		474.614
Varie altre riserve	-	-		0
Totale altre riserve	474.536	78		474.614
Utile (perdita) dell'esercizio	78	(78)	7.134	7.134
Totale patrimonio netto	2.369.373	-	7.134	2.376.507

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
Capitale	1.578.966	Capitale Sociale	B
Riserva legale	315.793	Riserva di Utili	A,B
Altre riserve			
Riserva straordinaria	474.614	Riserva di Utili	A,B,C,
Varie altre riserve	0		
Totale altre riserve	474.614		
Totale	2.369.373		

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 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	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 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
217.384	249.281	(31.897)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	249.281
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	24.366
Utilizzo nell'esercizio	56.263
Totale variazioni	(31.897)
Valore di fine esercizio	217.384

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	182	(121)	61	61

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	52.822	6.437	59.259	59.259
Debiti verso controllanti	58.607	3.419	62.026	62.026
Debiti tributari	24.020	823	24.843	24.843
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	30.304	(8.111)	22.193	22.193
Altri debiti	77.188	(19.917)	57.271	57.271
Totale debiti	243.123	(17.470)	225.653	225.653

Le componenti dei debiti sono le seguenti:

Acconti da clienti:

Valore al 31/12/25:	61
Valore al 31/12/24:	182

Debiti verso fornitori

Valore al 31/12/25:	59.259
Valore al 31/12/24:	52.822

Debiti verso imprese controllanti

Valore al 31/12/25:	62.026
Valore al 31/12/24:	58.607

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

	31/12/25	31/12/24
Esigibili entro l'esercizio		
Debiti v/Comune M.T. per canone concessione	54.081	51.085
Debiti v/Comune M.T. per servizio bus turistici	7.945	7.522
Totale	62.026	58.607

Debiti tributari

Valore al 31/12/25:	24.843
Valore al 31/12/24:	24.020

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/25	31/12/24
Esigibili entro l'esercizio		
Erario c/ritenute redd. Lavoro autonomo	646	2.278
Erario c/ritenute redd. Lavoro dipendente	11.086	14.663
Erario c/lva	7.206	1.900
Debiti v/erario per Ires	528	0
Altri debiti	5.377	5.179
Totale	24.843	24.020

Debiti verso istituti previdenziali e assistenziali

Valore al 31/12/25:	22.193
Valore al 31/12/24:	30.304

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 31/12/25:	57.271
Valore al 31/12/24:	77.188

Il dettaglio viene esposto nel seguente prospetto:

	31/12/25	31/12/24
Debiti verso dipendenti	43.440	61.774
Debiti verso revisore legale	3.742	4.493
Debiti verso amministratore unico	0	822
Debiti ricarica Hoppers cassa automatica bus turistici	0	3.344
Debiti per prepagati bus turistici	2.439	0
Debiti diversi	7.650	6.755
Totale	57.271	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 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
12.722	10.886	1.836

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.773	20	1.793
Risconti passivi	9.113	1.816	10.929
Totale ratei e risconti passivi	10.886	1.836	12.722

I ratei passivi sono relativi a spese di tenuta c/c relative al 2025 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	31/12/25
Parcheggi	937.619
Biglietti giornalieri	120.544
Rilascio permessi di sosta	31.332
Aree a pagamento	19.173
Servizi bus turistici	40.177
Parcheggi automatici	122.234
Totale	1.271.079

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.271.079
Totale	1.271.079

Altri ricavi e proventi

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/25	31/12/24	Differenza
Proventi vari	1.782	3.158	-1.376

Altri proventi	16	24	-8
Sopravvenienze attive	6.029	1.473	4.556
Totale	7.827	4.655	3.172

Costi della produzione

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

Costi per materie

Valore al 31/12/25:	8.384
Valore al 31/12/24:	17.411

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 31/12/25:	165.828
Valore al 31/12/24:	118.324

Le principali poste di questa voce sono le seguenti:

	31/12/25	31/12/24	Differenza
Premi assicurativi diversi	12.888	12.742	146
Spese per prestazioni professionali	22.085	20.378	1.707
Compensi ai sindaci	11.232	11.232	0
Compenso al revisore legale	4.493	4.493	0
Compenso amministratore unico	8.965	8.941	24
Contributi previdenziali amm. Unico	39	1.385	-1.346

	31/12/25	31/12/24	Differenza
Altri costi per servizi	106.126	59.153	46.973
Totale	165.828	118.324	47.504

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 31/12/25:	486.199
Valore al 31/12/24:	501.572

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/25	31/12/24	Differenza
Canone di concessione parcheggi	327.245	356.190	-28.945
Spese gestione parcometri	131.116	131.116	0
Spese di noleggi vari	21.328	14.266	7.062
Spese condominiali	6.510	0	6.510
Totale	486.199	501.572	-15.373

La differenza del canone di concessione del 2025 rispetto al 2024 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 31/12/25:	409.486
Valore al 31/12/24:	457.622

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/25	31/12/24	Differenza
Salari e stipendi	292.484	327.207	-34.723
Oneri sociali	90.528	99.850	-9.322

Trattamento di fine rapporto	24.366	28.565	-4.199
Altri costi	2.108	2.000	108
Totale	409.486	457.622	-48.136

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 2025 relative a salari e stipendi sono pari a € 33.193,45 e ad oneri sociali sono pari a € 9.554,93. Mentre le sopravvenienze attive 2024 relative a salari e stipendi ammontano a € 20.098,15 e ad oneri sociali ammontano a € 5.830,58.

Ammortamenti immobilizzazioni immateriali

Valore al 31/12/25:	23.294
Valore al 31/12/24:	0

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/25	31/12/24	Differenza
Lavori su beni di terzi	23.294	0	23.294
Totale	23.294	0	23.294

Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali

Valore al 31/12/25:	53.053
Valore al 31/12/24:	49.778

La composizione di questa posta è la seguente:

	31/12/25	31/12/24	Differenza
Fabbricati	43.497	43.263	234
Impianti e macchinario	1.645	613	1.032
Altri beni	7.911	5.902	2.009
Totale	53.053	49.778	3.275

Oneri diversi di gestione

Valore al 31/12/25:	127.118
Valore al 31/12/24:	129.437

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 2025 le sopravvenienze riclassificate in questa voce ammontano ad € 1.938,55, per l'esercizio 2024 ammontano ad € 13.328,14.

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	3.039
Totale	3.039

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.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Organico	31/12/2025	31/12/2024	Variazioni
Quadri	2	2	
Impiegati	2	2	
Operai	2	2	
Altri	4	6	(2)
Totale	10	12	(2)

	Numero medio
Quadri	2
Impiegati	2
Operai	2
Altri dipendenti	4
Totale Dipendenti	10

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	8.965	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
Altre

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 31.12.2025 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 € 77.244,72, 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 € 7.133,75, 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.