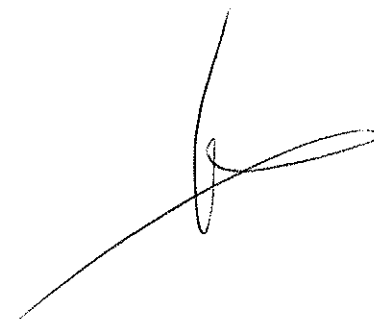


URBINO SERVIZI S.P.A.

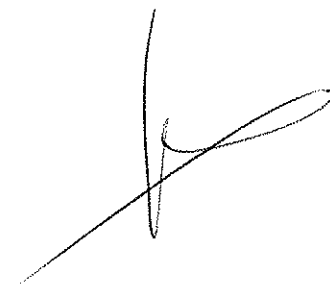
Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA F. PUCCINOTTI 3 61029 URBINO (PU)
Codice Fiscale	02168050413
Numero Rea	PU PU-159547
P.I.	02168050413
Capitale Sociale Euro	2.450.240 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
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 URBINO
Appartenenza a un gruppo	no



Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	10.126.434	10.367.737
II - Immobilizzazioni materiali	7.081.199	7.239.206
III - Immobilizzazioni finanziarie	1	3.532
Totale immobilizzazioni (B)	17.207.634	17.610.475
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.504.753	1.996.833
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.953.333	6.485.832
Totale crediti	8.458.086	8.482.665
IV - Disponibilità liquide	627.835	1.173.463
Totale attivo circolante (C)	9.243.200	9.810.365
D) Ratei e risconti	19.298	8.990
Totale attivo	26.470.132	27.429.830
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.450.240	2.450.240
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	4.625.200	4.625.200
IV - Riserva legale	30.931	25.399
VI - Altre riserve	316.348	311.246
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	126.058	110.636
Totale patrimonio netto	7.548.777	7.522.721
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	366.172	328.311
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.743.720	2.003.473
esigibili oltre l'esercizio successivo	16.720.471	17.453.602
Totale debiti	18.464.191	19.457.075
E) Ratei e risconti	90.992	121.723
Totale passivo	26.470.132	27.429.830



Conto economico

31-12-2018 31-12-2017

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.328.681	3.190.561
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	49.200	72.200
altri	467.919	493.592
Totale altri ricavi e proventi	517.119	565.792
Totale valore della produzione	3.845.800	3.756.353
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.022.355	1.060.046
7) per servizi	798.447	720.847
8) per godimento di beni di terzi	25.372	29.739
9) per il personale		
a) salari e stipendi	725.560	700.185
b) oneri sociali	219.869	174.875
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	57.827	55.092
c) trattamento di fine rapporto	55.778	51.940
e) altri costi	2.049	3.152
Totale costi per il personale	1.003.256	930.152
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	430.310	426.974
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	252.916	251.280
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	173.863	175.694
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	3.531	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	24.146
Totale ammortamenti e svalutazioni	430.310	451.120
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.042)	(2.138)
14) oneri diversi di gestione	40.680	47.072
Totale costi della produzione	3.317.378	3.236.838
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	528.422	519.515
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	368	3.807
Totale proventi diversi dai precedenti	368	3.807
Totale altri proventi finanziari	368	3.807
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	297.906	321.341
Totale interessi e altri oneri finanziari	297.906	321.341
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(297.538)	(317.534)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	230.884	201.981
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	104.826	91.345
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	104.826	91.345
21) Utile (perdita) dell'esercizio	126.058	110.636

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Il presente bilancio di esercizio - composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa è redatto nel rispetto delle disposizioni vigenti, in particolare gli artt. 2423 e seguenti del codice civile, e dei principi contabili nazionali; esso rappresenta, con chiarezza e in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria della società nonché il risultato economico dell'esercizio.

La società, con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 196 del 27 marzo 2019, si è avvalsa della facoltà di differimento dei termini per l'approvazione del bilancio nei 180 giorni dalla chiusura dello stesso per effetto delle oggettive difficoltà interpretative sulle informazioni da indicare in nota integrativa richieste dall'art. 1 comma 125 e 55 della L. 124/2017 in materia di trasparenza sulle erogazioni pubbliche.

Sussistendo le condizioni previste dall'art. 2435-bis del codice civile, come risulta dalla tabella che segue, è stata adottata la forma abbreviata.

Descrizione	Limiti di legge	Esercizio in corso	Esercizio precedente
Attivo Patrimoniale	4.400.000	26.470.132	27.429.830
Ricavi	8.800.000	3.328.681	3.190.561
Dipendenti	50	45	39

Il bilancio non è corredato, infine, dalla relazione sulla gestione poiché nel prosieguo sono offerte le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'articolo 2428 del codice civile.

Attività svolta e risultati conseguiti

La vostra società svolge le attività affidate in house dal socio unico Comune di Urbino. In particolare, i settori di maggior rilievo sono rappresentati dalla gestione dei parcheggi a pagamento sia a raso che in struttura e dalla gestione della farmacia comunale. A queste attività si aggiungono una serie di servizi svolti sempre a favore del socio unico Comune di Urbino i cui introiti in valore assoluto sono inferiori rispetto ai settori sopra indicati come caratterizzanti l'attività della società.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente proseguendo nei modi ordinari e non si segnalano fatti gestionali eccedenti la normale conduzione aziendale la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione della comparazione dei dati con quelli dell'esercizio precedente.

Principi di redazione

Principi di redazione

Sono state applicate le disposizioni contenute nell'art. 2423 del codice civile ed i principi di redazione di cui al successivo art. 2423-bis, come interpretati dai principi contabili nazionali.

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività. La loro rilevazione e presentazione è stata effettuata, ai sensi del numero 1-bis dell'ultimo articolo citato, tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Sono stati rilevati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio e si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo amministrativo, indipendentemente dalla loro data d'incasso o di pagamento; sono stati considerati, inoltre, i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la sua chiusura. Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente e non sono stati modificati i criteri di valutazione, salvo quanto indicato nel successivo paragrafo, rispetto a quelli applicati nel corso del precedente esercizio.

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

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano richiesto l'applicazione delle norme di cui al quinto comma dell'art. 2423 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Cambiamenti di principi contabili

I principi contabili utilizzati nella redazione del bilancio, sono gli stessi applicati nella stesura del bilancio al 31 dicembre 2017. In particolare, si è tenuto conto dei mutamenti dettati dall'introduzione nell'ordinamento nazionale del D.Lgs n. 139/2015 tramite il quale si è data attuazione alla direttiva 2013 /34/UE dall'entrata in vigore della stessa.

Correzione di errori rilevanti

Correzioni di errori rilevanti

Durante l'esercizio 2018 non si è verificata tale ipotesi.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Problematiche di comparabilità e di adattamento

La società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, a cui si fa rinvio nelle singole voci di bilancio, così che i valori sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

Criteri di valutazione applicati

Criteri di valutazione

Sono state applicate le disposizioni contenute nell'art. 2426 del codice civile, come interpretate dai principi contabili nazionali,; di seguito viene offerta una sintesi dei criteri di valutazione applicati seguendo l'ordine delle voci di bilancio.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

In bilancio non sono iscritti crediti verso i soci per versamenti ancora dovuti.

Immobilizzazioni immateriali

Si tratta di oneri intangibili che non esauriscono la loro utilità in un solo periodo ma manifestano i benefici economici lungo un arco temporale di più esercizi; sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, ai sensi del numero 1 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 24).

In particolare, i costi sostenuti per migliorie e spese incrementative su beni di terzi sono iscritti nella voce in commento in quanto non separabili dai beni stessi. L'ammortamento è effettuato nel periodo minore tra quello di utilità futura delle spese sostenute e quello residuo della concessione del servizio da parte del Comune di Urbino.

Le altre immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo dello Stato patrimoniale sulla base del costo sostenuto. In questa voce è stato inserito l'importo di € 10.518.191 corrispondente al valore della concessione del Parcheggio di Santa Lucia ammortizzato per il periodo corrispondente alla durata della stessa pari a 60 anni. Si ricorda, inoltre che, secondo quanto previsto dall'art. 2426 del C.C., primo c., n. 5, secondo periodo, fino a quando l'ammortamento dei costi ivi indicati non è completato, possono essere distribuiti utili solo se residuano riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi non ammortizzati. Sulla base dei dati patrimoniali esposti nel presente bilancio la società non è soggetta a detta limitazione. Nella tabella sottostante si riportano le evidenze dei criteri adottati nell'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali:

- Software 5 anni
- Opere su beni di terzi, parcheggio Via Matteotti, Parcheggio Ospedale, Ascensore 20 anni
- Opere beni di terzi - Palazzetto Mondolce in concessione 40 anni
- Concessione gestione park S. Lucia 60 anni

Se risulta una perdita durevole ai sensi del numero 3 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 9), il valore dell'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutato; la svalutazione è ripristinata, qualora vengano meno i motivi che l'avevano giustificata, nei limiti del valore che l'attività avrebbe avuto se non avesse mai avuto luogo la svalutazione stessa.

Immobilizzazioni materiali

Si tratta di beni tangibili di uso durevole costituenti parte dell'organizzazione permanente della società, la cui utilità economica si estende oltre i limiti di un esercizio; sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, ai sensi del numero 1 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 16).

Il costo delle immobilizzazioni materiali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, viene sistematicamente ammortizzato in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

I costi di manutenzione ordinaria sono addebitati a conto economico nell'esercizio di sostenimento, quelli di manutenzione straordinaria (determinanti, ossia, un aumento significativo e misurabile di capacità, produttività, sicurezza del bene o vita utile) sono portati a incremento del bene interessato nel limite del suo valore recuperabile (l'ammortamento si applicherà, quindi, in modo unitario avendo riguardo al nuovo valore contabile del cespite e tenuto conto della sua vita utile residua).

Se risulta una perdita durevole ai sensi del numero 3 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 9), il valore dell'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutato; la svalutazione è ripristinata, qualora vengano meno i motivi che l'avevano giustificata, nei limiti del valore che l'attività avrebbe avuto se non avesse mai avuto luogo la svalutazione stessa.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono le seguenti

- Terreni non ammortizzati
- Parcheggio Borgo Mercatale 1,3%
- Impianti generici 10 %
- Impianti di automazione 10 %
- Attrezzatura varia e minuta 20 %
- Automezzi 25 %
- Autovetture 20 %
- Mobili e macchine ufficio 12 %
- Macchine uff. elettr. computer 25%

Immobilizzazioni finanziarie

A) Partecipazioni

Si tratta di investimenti nel capitale di altre imprese destinati ad una permanenza durevole nel portafoglio della società; sono iscritte al costo di acquisto, ai sensi del numero 1 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 21). Tale voce si riferisce alla partecipazione nel Consorzio "Convention Bureau" iscritta inizialmente in bilancio al valore di acquisto. Nel corso degli anni precedenti si era già proceduto alla svalutazione di tale voce di bilancio e, nel corso del presente esercizio si è provveduto ad una ulteriore svalutazione lasciando la stessa ad un valore simbolico di un euro poichè si ritiene che la stessa sia priva di valore commerciale.

Tale svalutazione è stata apportata poichè, a parere della società, risulta una perdita durevole ai sensi del numero 3 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 21).

B) Crediti

Poiché la società si è avvalsa della facoltà di non valutare i crediti dell'attivo circolante con il criterio del costo ammortizzato, la rilevazione iniziale di tutti i crediti del circolante è stata effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi. Il processo valutativo è stato posto in essere in considerazione di ogni singola posizione creditoria tenendo in considerazione le condizioni economiche, generali, di settore. La svalutazione dei crediti tiene quindi conto di tutte le situazioni già manifestatesi, o desumibili da elementi certi e precisi, che possono dar luogo a perdite. A titolo esemplificativo sono state considerate, anche se conosciute dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del presente bilancio, le insolvenze e le transazioni sui crediti in contenzioso.

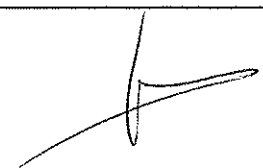
C) Altri titoli

La società non possiede titoli.

D) Strumenti finanziari derivati attivi

La società non possiede strumenti derivati attivi.

Rimanenze



I beni destinati alla vendita o che concorrono alla loro produzione nella normale attività della società sono iscritti, ai sensi del numero 9 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 13), al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzazione desumibile dal mercato.

Le rimanenze di magazzino sono costituite dai beni destinati alla vendita o che concorrono alla loro produzione nella normale attività della società e sono valutate in bilancio al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzazione desumibile dal mercato. Le rimanenze relative ai prodotti farmaceutici sono iscritte all'ultimo costo di acquisto, essendo tali valori non superiori al valore di presunto realizzo desumibile dall'andamento del mercato rilevabile alla fine dell'esercizio.

Le altre rimanenze sono valutate al singolo costo d'acquisto.

Il Valore dei Prodotti finiti e merci a fine servizio ammonta ad € 157.279.

Crediti (nell'attivo circolante)

Poiché la società si è avvalsa della facoltà di non valutare i crediti dell'attivo circolante con il criterio del costo ammortizzato, la rilevazione iniziale di tutti i crediti del circolante è stata effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi.

Il processo valutativo è stato posto in essere in considerazione di ogni singola posizione creditoria tenendo in considerazione le condizioni economiche, generali, di settore. La svalutazione dei crediti tiene quindi conto di tutte le situazioni già manifestatesi, o desumibili da elementi certi e precisi, che possono dar luogo a perdite. A titolo esemplificativo sono state considerate, anche se conosciute dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del presente bilancio, le insolvenze e le transazioni sui crediti in contenzioso.

Attività finanziarie non immobilizzate

A) Partecipazioni

La società non detiene partecipazioni iscritte nell'attivo circolante

B) Strumenti finanziari derivati attivi

La società non detiene strumenti finanziari derivati.

C) Altri titoli

Si tratta dei titoli di debito non destinati a permanere durevolmente nel patrimonio aziendale. La società non detiene tale tipologia di titoli.

Disponibilità liquide

Si tratta di depositi (bancari e postali) e assegni nonché di denaro e valori in cassa; come da paragrafo 19 dell'OIC 14. Tali valori sono iscritti al valore nominale.

Ratei e risconti (nell'attivo)

I ratei attivi sono quote di proventi di competenza dell'esercizio cui si riferisce il bilancio, che avranno manifestazione finanziaria in esercizi successivi; i risconti attivi sono quote di costi che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso dell'esercizio in chiusura o in precedenti esercizi, ma sono di competenza di uno o più esercizi successivi. Il loro importo è determinato, ai sensi dell'OIC 18, ripartendo il ricavo o il costo, al fine di attribuire all'esercizio in corso solo la quota parte di competenza, in funzione del criterio del tempo fisico (paragrafi 16 e 17 dell'OIC 18) o del tempo economico (paragrafi 18 e 19 dell'OIC 18).

Nel caso dei ratei attivi, la parte maturata è esposta in bilancio al valore nominale, salvo eventuali rettifiche per tenere conto del relativo valore presumibile di realizzazione; con riferimento ai risconti attivi, invece, se i futuri benefici economici correlati ai costi differiti sono di valore inferiore a quanto riscontato, occorrerà procedere ad opportune rettifiche di valore.

Patrimonio netto

Si tratta della differenza tra le attività e le passività di bilancio; l'iscrizione delle voci che lo compongono è avvenuta nel rispetto delle disposizioni vigenti e dell'OIC 28.

Fondi per rischi e oneri

Si tratta di passività di natura determinata, certe o probabili, con data di sopravvenienza o ammontare indeterminati. Sono iscritti, vista la mancanza di specifiche previsioni nell'art. 2426 del codice civile, secondo i principi generali del bilancio e, in particolare, sulla base delle indicazioni contenute nell'OIC 31: l'entità dell'accantonamento ai fondi è misurata, come chiesto dal paragrafo 32 dell'OIC 31, facendo riferimento alla miglior stima dei costi alla data di bilancio, ivi incluse le spese legali determinabili in modo non aleatorio ed arbitrario, necessari per fronteggiare la sottostante passività, certa o probabile. Le previsioni dell'OIC 31 sono integrate con riferimento ai fondi per imposte, anche differite, ed a quelli per gli strumenti finanziari derivati passivi, rispettivamente, dall'OIC 25 e dall'OIC 32.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Si tratta della prestazione a cui il lavoratore subordinato ha diritto, ai sensi dell'art. 2120 del codice civile, in caso di cessazione del rapporto di lavoro; è iscritto, come da indicazioni dell'OIC 31, per un importo pari al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio (in conformità alla citata disposizione civilistica, come integrata dai contratti nazionali e integrativi sul lavoro subordinato), al netto degli acconti erogati ossia quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi in cui a tale data fosse cessato il rapporto di lavoro.

Debiti

Si tratta dei debiti, di qualsiasi origine finanziaria ed a prescindere dalla loro scadenza. Avendo la società esercitato la facoltà del penultimo comma dell'art. 2435-bis del codice civile, sono iscritti al valore nominale (come definito dall'OIC 19).

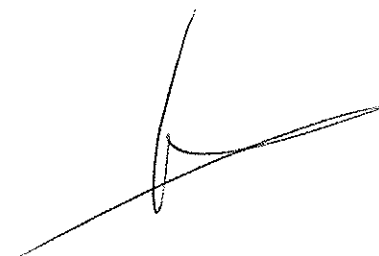
Ratei e risconti (nel passivo)

I ratei passivi sono quote di costi di competenza dell'esercizio cui si riferisce il bilancio, che avranno manifestazione finanziaria in esercizi successivi; i risconti passivi sono quote di ricavi che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso dell'esercizio in chiusura o in precedenti esercizi, ma sono di competenza di uno o più esercizi successivi. Il loro importo è determinato, ai sensi dell'OIC 18, ripartendo il costo o il ricavo, al fine di attribuire all'esercizio in corso solo la quota parte di competenza, in funzione del criterio del tempo fisico (paragrafi 16 e 17 dell'OIC 18) o del tempo economico (paragrafi 18 e 19 dell'OIC 18).

Nel caso dei ratei passivi, la parte maturata è esposta in bilancio al valore nominale; i risconti passivi, invece, non pongono normalmente problemi di valutazione in sede di bilancio.

Attività e passività in valuta

Le attività e passività in valuta, ossia non espresse in Euro, sono iscritte - ai sensi del numero 8-bis dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 26) - differentemente a seconda siano monetarie (come definite dai paragrafi 5 e 6 dell'OIC 26) o non monetarie (come definite dal paragrafo 7 dell'OIC 26): nel primo caso sono iscritte al cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio ed i relativi utili o perdite sono imputati al conto economico (l'eventuale utile netto è accantonato in apposita riserva non distribuibile fino al realizzo); nel secondo caso sono iscritte al cambio vigente al momento del loro acquisto, pertanto la sua variazione non dà luogo ad una autonoma e separata rilevazione bensì rientra fra gli elementi da considerare nel processo di stima della singola attività o passività. Alla chiusura dell'esercizio non risultavano iscritte in bilancio attività o passività in valuta.



Nota integrativa abbreviata, attivo

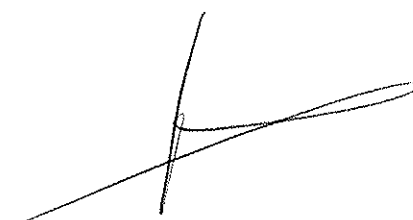
Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	10.367.737	7.239.206	3.532	17.610.475
Valore di bilancio	10.367.737	7.239.206	3.532	17.610.475
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	11.613	17.850	-	29.463
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	1.994	-	1.994
Ammortamento dell'esercizio	252.916	173.863		426.779
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	3.531	3.531
Totale variazioni	(241.303)	(158.007)	(3.531)	(402.841)
Valore di fine esercizio				
Costo	11.433.216	9.339.407	1	20.772.624
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.306.782	2.258.208		3.564.990
Valore di bilancio	10.126.434	7.081.199	1	17.207.634

Oneri finanziari capitalizzati

In conformità con quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 8 del codice civile, si dichiara che non sono stati capitalizzati oneri finanziari nelle voci dell'attivo patrimoniale.



Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Formazione e utilizzazione delle voci del patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numeri 4 e 7 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni nelle voci di patrimonio netto ed il dettaglio delle varie altre riserve:

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	2.450.240	-	-	-	-		2.450.240
Riserva da soprapprezzo delle azioni	4.625.200	-	-	-	-		4.625.200
Riserva legale	25.399	-	-	5.532	-		30.931
Altre riserve							
Riserva straordinaria	311.246	-	-	55.104	50.000		316.350
Varie altre riserve	-	-	-	-	2		(2)
Totale altre riserve	311.246	-	-	55.104	50.002		316.348
Utile (perdita) dell'esercizio	110.636	(50.000)	(60.636)	-	-	126.058	126.058
Totale patrimonio netto	7.522.721	(50.000)	(60.636)	60.636	50.002	126.058	7.548.777

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva differenza arrotondamento unita' di Euro	(2)
Totale	(2)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In conformità con quanto disposto dal punto 7-bis) dell'art. 2427 del codice civile, si forniscono di seguito le informazioni in merito all'origine, l'utilizzazione in esercizi precedenti, la disponibilità e la distribuibilità delle poste iscritte nel patrimonio netto. In particolare si osserva che i prospetti che seguono si riferiscono a vincoli imposti dalla legislazione civilistica (art. 2430, art. 2431, art. 2426 n. art. 2426 n. 5, art. 2426 n. 8-bis, art. 2357-ter co. 3, art. 2359-bis co. 4), o da espressa previsione statutaria: esso, pertanto, non tiene conto dei vincoli previsti dalla legislazione tributaria in merito alla tassazione di alcune poste di netto effettuata in sede di distribuzione delle stesse. Inoltre, per una completa comprensione dei prospetti destinati alla rappresentazione delle indicazioni contenute al punto 7 bis) dell'articolo 2427 del codice civile, si evidenziano le seguenti caratteristiche:

a) Per semplicità espositiva la "possibilità di utilizzazione" viene indicata nella colonna "Possibilità di utilizzazione", servendosi di questa legenda:

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

b) le utilizzazioni per coperture di perdite e per altre ragioni si intendono riferite ai tre esercizi precedenti. Si espongono nel dettaglio le voci che compongono il patrimonio netto:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per altre ragioni
Capitale	2.450.240	CAPITALE SOCIALE	B. C	-	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	4.625.200	RISERVA DI CAPITALE	A. B. C	4.625.200	-
Riserva legale	30.931	RISERVA DI UTILI	A. B	30.931	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria	316.350	RISERVA DI UTILI	A. B. C	316.350	50.000
Varie altre riserve	(2)			-	-
Totale altre riserve	316.348			316.350	50.000
Totale	7.422.719			4.972.481	50.000
Residua quota distribubile				4.972.481	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva differenza arrotondamento	(2)
Totale	(2)

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

Informazioni inerenti le riserve in sospensione d'imposta.

La società non possiede riserve in sospensione d'imposta.

Debiti

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

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, le informazioni inerenti le garanzie reali sui beni sociali:

Tale importo si riferisce alle quote capitale dei mutui in carico alla società. La garanzia sui beni sottostanti si riferisce esclusivamente ai mutui ipotecari con esclusione, pertanto, del mutuo chirografario n. 0580808/000 corrispondente ad € 1.485.832.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	18.464.191	18.464.191

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile, le informazioni inerenti i debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine: non sussistono debiti con obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Costi della produzione

Variazioni intervenute nei costi della produzione:

B) Costi della produzione			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.022.355	1.060.046	(37.691)
7) per servizi	798.447	720.847	77.600
8) per godimento di beni di terzi	25.372	29.739	(4.367)
9.a) salari e stipendi	725.560	700.185	25.375
9.b) oneri sociali	219.869	174.875	44.994
9.c) trattamento di fine rapporto	55.778	51.940	3.838
9.d) trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
9.e) altri costi	2.049	3.152	(1.103)
10.a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	252.916	251.280	1.636
10.b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	173.863	175.694	(1.831)
10.c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	3.531	0	3.531
10.d) svalutazioni dei crediti compresi nell'att. circ. e delle disp. liquide	0	24.146	(24.146)
11) var. ne delle rim. ze di materie prime, suss. rie, di consumo e merci	(3.042)	(2.138)	(904)
12) accantonamenti per rischi	0	0	0
13) altri accantonamenti	0	0	0
14) oneri diversi di gestione	40.680	47.072	(6.392)
Totali	3.317.378	3.236.838	80.540

Di seguito viene illustrata e commentata la composizione di alcune componenti dei Costi della produzione: I costi per materie prime, sussidiarie e di consumo sono scontabilizzati al netto di resi abbuoni e sconti. Per quanto riguarda i costi per servizi, si precisa che le voci più rilevanti si riferiscono a:

- spese per servizi vari € 296.536
- energia elettrica € 102.464
- spese condominiali € 88.360
- contratti di assistenza € 53.30

I costi per godimento di beni di terzi sono composti da noleggi sostenuti nell'esercizio e da costi per l'utilizzo di software gestionali.

Nella voce oneri diversi di gestioni sono ricomprese sopravvenienze passive per € 10.199, imu per € 11.570 e tassa smaltimento rifiuti per € 8.077.

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Movimentazione delle rettifiche di valore delle attività e passività finanziarie:

D.18) Rivalutazioni			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
a) di partecipazioni	0	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono part.ni	0	0	0

d) di strumenti finanziari derivati	0	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0	0
totali	0	0	0

D.19) Svalutazioni			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
a) di partecipazioni	1	3.532	(3.531)
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono part.ni	0	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0	0
totali	1	3.532	(3.531)

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

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, le informazioni inerenti i ricavi di entità o incidenza eccezionali:

i ricavi si riferiscono tutti alla gestione corrente della società e sono somma di importi non riconducibile al concetto di entità o incidenza eccezionale.

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

In bilancio non sono inserite voci relative alla fiscalità differita o anticipata.

In merito alle imposte correnti, si precisa che le stesse sono state calcolate in base alle disposizioni vigenti ed hanno comportato l'iscrizione in bilancio di complessivi € 97.345 così suddivisi:

- IRES € 53.293
- IRAP € 38.052

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Di seguito si riportano le informative richieste dalle norme del Codice Civile.

Dati sull'occupazione

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile, le informazioni inerenti il personale:

QUALIFICA	DIP.INIZ. PERIODO	DIP.FINE PERIODO	NUMERO MEDIO
DIRIGENTI	0	0	0
QUADRI	1	1	1
IMPIEGATI	15,8	16,8	15,85
OPERAI	22,73	21,43	23,16
ALTRI DIP.	4	7	4,76
TOTALE	43,53	46,23	44,77

La media è stata calcolata considerando le giornate complessivamente lavorate da ciascun dipendente nel corso dell'anno.

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

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile, le informazioni inerenti gli amministratori ed i sindaci:

Compensi	Amministratori	Sindaci
	15.706	17.654

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile si comunica che non sussistono impegni, le garanzie e le passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

In conformità a quanto disposto dall' art. 2447 bis del codice civile, si comunica che non ci sono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile, le informazioni inerenti le operazioni realizzate con parti correlate.

Nel corso del 2018 le operazioni con la parte correlata Comune di Urbino hanno concorso alla determinazione del valore della produzione per € 1.021.235 rispetto al totale del valore della produzione di € 3.845.800.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile relativamente alle informazioni inerenti la natura e l'obiettivo economico degli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale si precisa che ci sono osservazioni al riguardo.

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

In conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile, dopo la chiusura dell'esercizio non si sono registrati fatti di rilievo che possano incidere sul normale andamento della società.

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

Nel seguente prospetto si forniscono le informazioni richieste dall' art. 2427, comma 1 numero 22 sexies del codice civile:
la società non redige il bilancio consolidato.

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

La società non possiede strumenti finanziari derivati.

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

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata dal Comune di Urbino i cui dati dell'ultimo bilancio vengono di seguito riportati

RENDICONTO COMUNE 2018	
COMPETENZA	
Accertamenti	28.835.975,32
impegni	24.903.887,24
Avanzo	3.932.088,08
Riscossioni	20.950.837,51
Pagamenti	19.825.192,90
Differenza	1.125.644,61
Residui attivi	7.885.137,81
Residui passivi	5.078.694,34
Differenza	2.806.443,47
Avanzo	3.932.088,08
FpV entrata	- 4.878,56
Fpv spesa	1.550.368,29
Differenza	1.545.489,73
Avanzo competenza	2.386.598,35
Equilibrio di parte corrente	
Entrate correnti	22.150.805,87
Spese correnti	19.913.980,27
Spese per rimborso prestiti	255.954,62
Differenza	1.980.870,98

Fpv di parte corrente iniziale (+)	700.978,82
Fpv di parte corrente finale (-)	696.100,26
Differenza	4.878,56
Utilizzo avanzo di amministrazione per spesa corrente	321.879,61
Entrate diverse destinate a spesa corrente di cui	100.866,28
contributi per permesso di costruire (+)	100.866,28
Entrate correnti destinate a spese investimento di cui	62.693,10
Saldo di parte corrente	2.345.802,33
Equilibrio di parte capitale	
Entrate titolo IV-V-VI	3.834.696,10
Totale entrate	3.834.696,10
Spese titolo II	1.883.479,00
Spese titolo III	-
Totale spese in conto capitale	1.883.479,00
Differenza di parte capitale	1.951.217,10
Entrate destinate a spesa corrente (-)	100.866,28
Entrate correnti destinate a investimento (+)	62.693,10
Fpv di parte capitale iniziale (+)	2.541.230,21
Fpv di parte capitale finale (-)	4.091.598,50
Differenza	- 1.550.368,29
Utilizzo avanzo di amministrazione per spesa capitale	69.169,00
Saldo di parte capitale	431.844,63

Azioni proprie e di società controllanti

La Società non possiede, anche per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona, azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, e nel corso dell'esercizio non sono stati effettuati acquisti o alienazioni delle stesse.

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

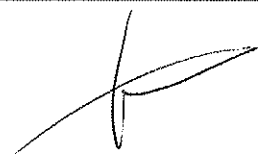
Nulla da rilevare.

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

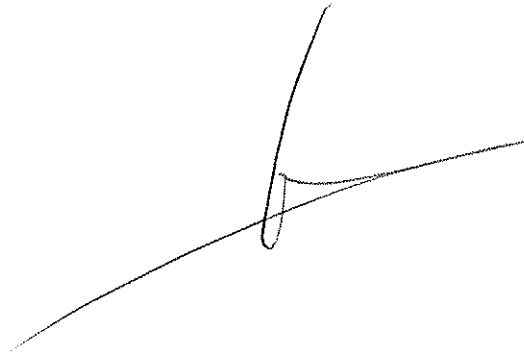
In bilancio sono iscritti contributi da enti pubblici per complessivi € 49.200 così suddivisi:

- contributo comune di Urbino Piano di marketing territoriale (lettera prot. 8463 del 31/03/2017) € 30.000
- contributo comune di Urbino per progetto Natale a Urbino 2018 (lettera prot. 34400 del 30/11/2018) € 19.200
- contributo in conto interessi (Legge Tognoli) elargito al Comune di Urbino dalla Regione Marche per € 260.294,28 per la realizzazione del parcheggio di Santa Lucia e dallo stesso versata alla società concessionaria che ha sostenuto l'onere.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite



Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, le informazioni inerenti la destinazione del risultato dell'esercizio:
il Consiglio di amministrazione propone di destinare il 10%, pari a euro 12.606, a riserva legale, l'importo di euro 33.452 a riserva straordinaria, il restante importo pari ad euro 80.000 come distribuzione di dividendo al socio unico Comune di Urbino.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping stroke that curves upwards and then downwards, with a smaller, more intricate mark below it.

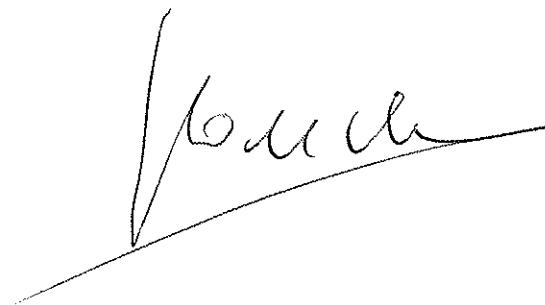
Nota integrativa, parte finale

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

Urbino, 28 giugno 2019

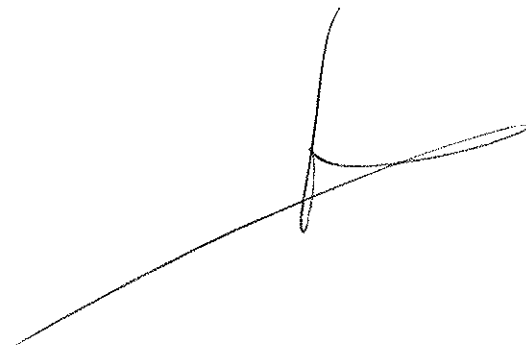
Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Dott. Giorgio Cancellieri



Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dott. Paolo Balestieri, professionista incaricato dall'amministratore della società alla presentazione della pratica, attesta, ai sensi dell'art. 31, comma 2, quinquies della legge 340/2000, che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato presso la società.

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke that curves upwards at the end, followed by a vertical stroke that loops back to the horizontal stroke.

