

PARCHI VAL DI CORNIA SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA LERARIO 90 - 57025 PIOMBINO (LI)
Codice Fiscale	01091280493
Numero Rea	LI 000000097975
P.I.	01091280493
Capitale Sociale Euro	1.451.281 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	910400
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	34.876	33.533
II - Immobilizzazioni materiali	671.261	695.092
III - Immobilizzazioni finanziarie	225	225
Totale immobilizzazioni (B)	706.362	728.850
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	73.512	81.768
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	786.030	1.175.015
esigibili oltre l'esercizio successivo	90.690	95.690
Totale crediti	876.720	1.270.705
IV - Disponibilità liquide	1.846.886	1.153.824
Totale attivo circolante (C)	2.797.118	2.506.297
D) Ratei e risconti	7.394	13.757
Totale attivo	3.510.874	3.248.904
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.451.281	1.480.444
IV - Riserva legale	22.067	19.295
VI - Altre riserve	91.265	38.604
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	141.204	55.433
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(57.897)	0
Totale patrimonio netto	1.647.920	1.593.776
B) Fondi per rischi e oneri	71.511	71.511
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	796.310	764.500
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	726.608	535.384
Totale debiti	726.608	535.384
E) Ratei e risconti	268.525	283.733
Totale passivo	3.510.874	3.248.904

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	729.669	562.677
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.120.945	1.268.335
altri	1.097.904	879.964
Totale altri ricavi e proventi	2.218.849	2.148.299
Totale valore della produzione	2.948.518	2.710.976
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	74.923	70.861
7) per servizi	1.125.724	1.019.032
8) per godimento di beni di terzi	6.103	5.498
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.050.630	1.007.241
b) oneri sociali	332.120	310.512
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	104.802	77.393
c) trattamento di fine rapporto	104.802	77.393
Totale costi per il personale	1.487.552	1.395.146
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	69.721	76.494
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.026	7.774
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	59.695	68.720
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	25.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	69.721	101.494
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.341	3.840
14) oneri diversi di gestione	28.470	59.672
Totale costi della produzione	2.798.834	2.655.543
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	149.684	55.433
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	0
Totale proventi diversi dai precedenti	1	0
Totale altri proventi finanziari	1	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	59	0
Totale interessi e altri oneri finanziari	59	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(58)	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	149.626	55.433
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	8.422	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	8.422	0
21) Utile (perdita) dell'esercizio	141.204	55.433

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in migliaia di euro (oppure sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento).

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- a seguito delle recenti modifiche normative sul bilancio, si sono rese necessarie alcune riclassificazioni di voci dell'esercizio precedente.
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D. Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- 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.

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

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

- 1) non si possiedono quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

2) non si sono né acquistate, né alienate azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria. La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Criteria di valutazione

I criteri di valutazione adottati/utilizzati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali, che consistono in spese ad utilità pluriennale, correlate a benefici futuri che ne garantiscono la recuperabilità, sono iscritte nell'attivo al costo di acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in base alla loro possibilità di utilizzazione. Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori, qualora sono presenti.

Le concessioni, le licenze e gli altri oneri sono ammortizzati in quote costanti in base alla durata del contratto a cui si riferiscono gli oneri sostenuti o comunque con riferimento alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Ove alla chiusura dell'esercizio esista un indicatore attestante che un elemento delle immobilizzazioni immateriali possa ver subito una riduzione di valore, si procede alla stima del valore recuperabile dello stesso (maggior tra valore d'uso e valore equo) e si effettua una svalutazione soltanto se questa risulta inferiore al corrispondente valore netto contabile. In assenza di indicatori di potenziali perdite di valore, non si procede alla determinazione del valore recuperabile.

Se e nella misura in cui negli esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario, rettificato degli ammortamenti non effettuati per effetto della svalutazione stessa, ad eccezione degli oneri pluriennali, per i quali non è possibile procedere con il ripristino.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali, che rappresentano beni ad utilità pluriennale correlati a benefici futuri che ne garantiscono la recuperabilità, sono iscritte nell'attivo al costo di acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in base alla loro possibilità di utilizzazione. Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori, qualora sono presenti.

Le spese di manutenzione e riparazione di natura ordinaria, sostenute per il mantenimento e/o per il ripristino del normale stato di efficienza, sono state addebitate integralmente al conto economico. Le spese di manutenzione di natura incrementativa sono invece portate ad aumento del costo dei cespiti a cui si riferiscono.

I beni sono sistematicamente ammortizzati sulla base della vita utile economico-tecnica residua, anche qualora siano temporaneamente non utilizzati.

Per le immobilizzazioni il cui periodo di ammortamento è iniziato nell'esercizio il cui cespite viene acquistato, l'ammortamento viene ridotto del 50%, nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti effettuati nel corso dell'esercizio.

Ove alla chiusura dell'esercizio esista un indicatore attestante che un elemento delle immobilizzazioni materiali possa ver subito una riduzione di valore, si procede alla stima del valore recuperabile dello stesso (maggior tra valore d'uso e valore equo) e si effettua una svalutazione soltanto se questa risulta inferiore al corrispondente valore netto contabile. In assenza di indicatori di potenziali perdite di valore, non si procede alla determinazione del valore recuperabile.

Se e nella misura in cui negli esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario, rettificato degli ammortamenti non effettuati per effetto della svalutazione stessa.

Le aliquote di ammortamento per ciascuna categoria di cespiti sono riportate dalla seguente tabella:

- costruzioni leggere: 5%
- impianti : 15%
- attrezzature: 6 , 10 , 12,50%
- altri beni: 7,50%
- beni in uso (residuo parco di Montoni) : 1,50%

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I - Rimanenze

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

C) II - Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali di settore.

La valutazione sulla recuperabilità del valore, si basa sia sull'analisi puntuale delle principali posizioni creditorie, sia sulla valutazione della rischiosità complessiva del monte crediti, per tener conto dell'esistenza di situazioni di inesigibilità già manifestatesi, ma non ancora definitive o di situazioni non ancora manifestatesi ma che l'esperienza e la conoscenza nel quale opera l'azienda impongono.

Comprendono sia le fatture già emesse, sia i corrispettivi stimati per prestazioni effettuate entro il 31 dicembre, conseguiti a titolo definitivo, ma non ancora fatturati.

C) IV - Disponibilità liquide

Sono formate da depositi bancari, denaro e valori in cassa e sono valutate al presumibile valore di realizzo, che normalmente coincide con il loro valore nominale.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Patrimonio netto

Nella voce vengono iscritti gli apporti di capitale conferiti dai soci all'atto della costituzione, gli utili non distribuiti, nonché le altre riserve eventualmente costituite.

Le riserve costituenti il patrimonio netto si distinguono a seconda della loro disponibilità e distribuibilità.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale in base ai titoli da cui derivano.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge prevalentemente l'attività di gestione dei servizi all'interno dei Parchi della Val di Cornia.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente, non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	330.668	2.152.033	225	2.482.926
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	297.135	1.456.941		1.754.076
Valore di bilancio	33.533	695.092	225	728.850
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	11.369	35.864	-	47.233
Ammortamento dell'esercizio	10.026	59.695		69.721
Totale variazioni	1.343	(23.831)	-	(22.488)
Valore di fine esercizio				
Costo	342.038	2.187.897	225	2.530.160
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	307.162	1.516.636		1.823.798
Valore di bilancio	34.876	671.261	225	706.362

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	173.412	157.256	330.668
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	146.947	150.189	297.135
Valore di bilancio	26.465	7.067	33.533
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	215	11.155	11.369
Ammortamento dell'esercizio	4.277	5.759	10.026
Totale variazioni	(4.062)	5.396	1.343
Valore di fine esercizio			
Costo	173.627	168.411	342.038
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	151.224	155.938	307.162
Valore di bilancio	22.403	12.463	34.876

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	158.886	183.456	484.268	1.325.423	2.152.033

Ammortamenti (Fondo ammortamento)	92.721	174.517	451.470	738.233	1.456.941
Valore di bilancio	66.165	8.939	32.798	587.190	695.092
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	10.796	21.100	3.967	35.864
Ammortamento dell'esercizio	2.833	3.607	20.776	32.478	59.695
Totale variazioni	(2.833)	7.189	324	(28.511)	(23.831)
Valore di fine esercizio					
Costo	158.886	194.252	505.368	1.329.391	2.187.897
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	95.554	178.124	472.246	770.711	1.516.636
Valore di bilancio	63.332	16.128	33.122	558.679	671.261

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	225	225
Valore di bilancio	225	225
Valore di fine esercizio		
Costo	225	225
Valore di bilancio	225	225

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

La società non ha avuto movimentazioni nelle immobilizzazioni finanziarie

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

La società non detiene partecipazioni in società controllate o collegate

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

La società non detiene partecipazioni in società controllate o collegate

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non detiene crediti immobilizzati

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	85.878	73.847	159.725	159.725	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	63.770	7.454	71.224	71.224	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.121.057	(475.286)	645.771	555.081	90.690
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.270.705	(393.985)	876.720	786.030	90.690

La voce "Crediti verso clienti" esigibili entro l'esercizio successivo risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione come segue:

Descrizione	Importo
Clients	422.587
Fondo svalutazione crediti	-262.862
Totale	159.725

Il fondo svalutazione crediti vs/clienti ha subito la seguente evoluzione nel corso dell'esercizio:

Descrizione	Importo
Fondo Svalutazione crediti al 31/12/2020	262.862
Accantonamenti per svalutazione crediti	0
Utilizzi	0
Fondo Svalutazione crediti al 31/12/2021	262.862

Composizione del fondo svalutazione crediti:

Descrizione	Importo
Fondo svalutazione crediti vs/clienti	214.854
Fondo svalutazione crediti vs/comuni	48.008
Fondo Svalutazione crediti al 31/12/2021	262.862

Il fondo svalutazione crediti vs/clienti è riferito principalmente all'esigibilità dei crediti vs/concessionari della Costa Est con particolare riferimento alle quote delle concessioni arretrate (vedi tabella della composizione del credito per canoni arretrati).

Nelle seguenti tabelle sono annotati i crediti verso i comuni per contributi da ricevere suddivisi per anno di maturazione:

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	
Piombino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Campiglia M.ma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
San Vincenzo	0,00	37.574,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.696,51	
Suvereto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Sassetta	0,00	-594,88	0,00	0,00	0,00	0,00	3.083,25	4.523,85	1.000,00	
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Totale
Piombino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510,00	0,00	0,00	510,00

Campiglia M.ma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
San Vincenzo	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	50.000,00	99.049,28	378.820,66
Suvereto	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	20.000,00	50.000,00
Sassetta	1.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	30.012,22

Nella seguente tabella vengono riassunti i crediti verso i concessionari del parco della Sterpaia per canoni arretrati

Perelli 1 s.r.l.	23.233,14
Costa Est s.r.l.	45.008,67
Nencini Vania	36.081,36
ATI Bagno Elia/Fimos s.r.l.	31.733,30
Onda Blu s.r.l.	19.033,77
	155.090,23

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

Non vi sono posizioni di credito relative ad operazioni con obbligo di retrocessione.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	13.757	(6.363)	7.394
Totale ratei e risconti attivi	13.757	(6.363)	7.394

Oneri finanziari capitalizzati

Non vi sono oneri finanziari imputati a voci dell'attivo patrimoniale

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	1.480.444	-	-	29.163		1.451.281
Riserva legale	19.295	-	2.772	-		22.067
Altre riserve						
Riserva straordinaria	38.602	-	52.661	-		91.263
Varie altre riserve	-	-	-	-		52.661
Totale altre riserve	38.604	-	52.661	-		91.265
Utile (perdita) dell'esercizio	55.433	(55.433)	-	-	141.204	141.204
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	(57.897)	-		(57.897)
Totale patrimonio netto	1.593.776	(55.433)	(2.464)	29.163	141.204	1.647.920

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva straordinaria	52.661
Totale	52.661

Nel corso dell'anno 2021, in data 24 marzo, l'Assemblea straordinaria degli Azionisti ha deliberato una riduzione del capitale sociale della Parchi Val di Cornia S.p.A. per euro 29.182,25 (mediante annullamento di 565 azioni) derivante dalla richiesta di liquidazioni azioni da parte della Provincia di Livorno, della Camera di Commercio della Maremma e del Tirreno e della società Baia Etrusca. L'attuale capitale sociale è pari ad euro 1.451.281,00.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	1.451.281	Sottoscrizione azionisti	B	1.451.281
Riserva legale	22.067	Riserva di utili	A, B	22.067
Altre riserve				
Riserva straordinaria	91.263	Riserva di utili	A, B, C	91.263
Varie altre riserve	52.661			-
Totale altre riserve	91.265			91.263
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(57.897)	Riserva di Capitale		-
Totale	1.415.451			1.564.611
Quota non distribuibile				1.473.348
Residua quota distribuibile				91.263

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

Fondi per rischi e oneri

Il saldo del fondo rischi è rappresentato dal fondo rischi arbitrati e contenziosi potenzialmente in essere alla chiusura dell'esercizio, sia nei confronti di un dipendente, sia nei confronti di una ditta appaltatrice.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	764.500
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	104.802
Utilizzo nell'esercizio	72.992
Totale variazioni	31.810
Valore di fine esercizio	796.310

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	147.327	38.287	185.614	185.614
Debiti tributari	(20.722)	34.703	13.981	13.981
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	20.319	8.881	29.200	29.200
Altri debiti	388.460	109.353	497.813	497.813
Totale debiti	535.384	191.224	726.608	726.608

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	718.186	726.608

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non ci sono debiti con durata superiore a cinque anni assistiti da garanzie reali

Finanziamenti effettuati da soci della società

Non sono stati effettuati finanziamenti dai soci alla società.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	283.733	(15.208)	268.525

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti passivi	283.733	(15.208)	268.525

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
bigliettazione	613.570
parcheggi	18.130
editoria e gadgets	91.385
ricavi diversi	6.584
Totale	729.669

La voce altri ricavi è così composta:

Concessioni di suolo	287.108
Concessioni per antenne telefoniche	18.237
Affitti di aziende e locazioni	198.389
Affitti foresterie	3.788
Contributi da imprese convenzionate	2.852
Scuole trasporti	380
Recupero bolli	44
Recuperi spese	3.010
Plusvalenze patrimoniali	1.250
Sopravvenienze attive	566
Ricavi da Commessa bandiera Blu	3.651
Ricavi da Commessa Rocca Campiglia	5.524
Ricavi da commessa parcheggi	478.671
Ricavi commessa ed. ambientale	1.260
Ricavi da Commessa Promontorio	35.795
Ricavi commessa assicurazioni	10.651
Ricavi commessa bagni Baratti	20.009
Ricavi da Commessa musei ed ecomusei a rilevanza regionale	5.698
Ricavi commessa man. straordinaria Parco di S. Silvestro	14.169
Ricavi da affitti per convegni	98
Ricavi da affitti per altre attività	795
Ricavi da attività altro	205
Recupero utenze	5.754
Totale	1.097.904
Contributi in conto esercizio	
Contributi in c/esercizio	917.411
Quote contributi su investimenti pregressi	4.577
Contributi per Covid	198.958
Totale	1.120.946

Costi della produzione

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	74.923	70.861	4.062
Servizi	1.125.724	1.019.032	106.693
Godimento di beni di terzi	6.103	5.498	605
Salari e stipendi	1.050.630	1.007.241	43.389
Oneri sociali	332.120	310.512	21.608
Trattamento di fine rapporto	104.802	77.393	27.410
Trattamento quiescenza e simili	0	0	0
Altri costi del personale	0	0	0
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	10.026	7.774	2.252
Ammortamento immobilizzazioni materiali	59.695	68.720	-9.026
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
Svalutazioni crediti attivo circolante	0	25.000	-25.000
Variazione rimanenze materie prime	6.341	3.840	2.501
Accantonamento per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	28.470	59.673	-31.203
	2.798.834	2.655.543	143.291

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

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, e accantonamenti di legge.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

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

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non avuto proventi da partecipazioni

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

Voce di ricavo	Importo	Natura
Altri ricavi	566	sopravvenienze attive
Totale	566	

Voce di costo	Importo	Natura
Oneri diversi di gestione	5.827	sopravvenienze passive

Voce di costo	Importo	Natura
Totale	5.827	

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Organico	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Quadro	1	1	0
I° livello	4	3	1
II° livello	6	8	-2
III° livello	5	5	0
IV° livello	14	7	7
V° livello	7	4	3
VI° livello	0	0	0
Contratti a progetto	0	0	0
	37	28	9

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore del commercio, servizi del terziario.

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	21.248	16.566

Titoli emessi dalla società

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, warrants, opzioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Viene omessa l'informativa in quanto le eventuali operazioni con parti correlate, sono state concluse a normali condizioni di mercato (sia a livello di prezzo che di scelta della controparte).

La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale nè di trasparenza fiscale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Come noto, a partire dal 2020, lo scenario nazionale e internazionale è stato caratterizzato dalla diffusione del Coronavirus (Covid-19) e dalle conseguenti misure restrittive per il suo contenimento, poste in essere da parte delle autorità pubbliche dei Paesi interessati. Tali circostanze, straordinarie per natura ed estensione, hanno avuto ripercussioni, dirette e indirette, sull'attività economica anche per l'esercizio 2021 e hanno creato un contesto di generale incertezza, le cui evoluzioni e i relativi effetti non risultano prevedibili.

I potenziali effetti di questo fenomeno sul bilancio pur non essendo ad oggi determinabili sono oggetto di costante monitoraggio nel prosieguo dell'esercizio da parte degli Amministratori.

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona

	Azioni proprie
Numero	1.091
Valore nominale	57.897
Parte di capitale corrispondente	57.897

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

Ai sensi di quanto previsto dall'art. 1 co. 125 della L. 4 agosto 2017 n. 124 si dichiara che la società ha ricevuto dalle pubbliche amministrazioni nell'esercizio 2020 per servizi resi e contributi le seguenti somme:

	ricevuti
Comune di Piombino	640.072
Comune di Campiglia Marittima	139.670
Comune di San Vincenzo	99.049
Comune di Suvereto	35.619
	3.000
Comune di Sassetta	

La società è destinataria di contributi Statali e Regionali per l'emergenza sanitaria da Covid-19 per complessivi euro 198.958

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

Utile d'esercizio al 31/12/21	EURO 141.204
5% a Riserva legale	Euro 7.060
a Riserva straordinaria	Euro 134.144

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 dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Legale rappresentante

Dott.ssa Laura Vanni

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.