

PONTLAB S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

| Dati anagrafici | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Sede in | VIALE RINALDO PIAGGIO 32 - 56025 PONTEDERA (PI) |
| Codice Fiscale | 01877340503 |
| Numero Rea | PI 000000162317 |
| P.I. | 01877340503 |
| Capitale Sociale Euro | 2.105.000 i.v. |
| Forma giuridica | Societa' a responsabilita' limitata |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 712010 |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | no |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | si |
| Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento | COMUNE DI PONTEDERA |
| Appartenenza a un gruppo | no |

Stato patrimoniale

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 339.761 | 466.253 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 3.073.796 | 3.306.002 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 18.333 | 18.366 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 3.431.890 | 3.790.621 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 346.458 | 176.971 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.246.631 | 1.587.626 |
| imposte anticipate | 58.346 | 58.346 |
| Totale crediti | 1.304.977 | 1.645.972 |
| IV - Disponibilità liquide | 100.501 | 192.313 |
| Totale attivo circolante (C) | 1.751.936 | 2.015.256 |
| D) Ratei e risconti | 11.913 | 30.300 |
| Totale attivo | 5.195.739 | 5.836.177 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 2.105.000 | 2.105.000 |
| IV - Riserva legale | 6.456 | 5.272 |
| VI - Altre riserve | 95.522 | 73.028 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 1.424 | 23.681 |
| Totale patrimonio netto | 2.208.402 | 2.206.981 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 51.378 | 53.394 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 215.359 | 187.009 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.312.395 | 1.728.071 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 872.548 | 1.060.018 |
| Totale debiti | 2.184.943 | 2.788.089 |
| E) Ratei e risconti | 535.657 | 600.704 |
| Totale passivo | 5.195.739 | 5.836.177 |

Conto economico

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 2.996.271 | 3.657.257 |
| 2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione | 15.375 | 0 |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione | 15.375 | 0 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 107.477 | 94.615 |
| altri | 145.164 | 89.619 |
| Totale altri ricavi e proventi | 252.641 | 184.234 |
| Totale valore della produzione | 3.264.287 | 3.841.491 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 358.422 | 428.852 |
| 7) per servizi | 1.011.786 | 1.287.480 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 87.117 | 101.518 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 930.831 | 885.030 |
| b) oneri sociali | 251.462 | 243.666 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 101.245 | 145.477 |
| c) trattamento di fine rapporto | 59.880 | 59.694 |
| e) altri costi | 41.365 | 85.783 |
| Totale costi per il personale | 1.283.538 | 1.274.173 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 580.580 | 629.421 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 136.772 | 146.840 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 443.808 | 482.581 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 580.580 | 629.421 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | (154.112) | 6.752 |
| 14) oneri diversi di gestione | 50.767 | 51.808 |
| Totale costi della produzione | 3.218.098 | 3.780.004 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 46.189 | 61.487 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | |
| altri | 0 | 1 |
| Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | 0 | 1 |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 2 | 4 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 2 | 4 |
| Totale altri proventi finanziari | 2 | 5 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 38.794 | 30.880 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 38.794 | 30.880 |
| 17-bis) utili e perdite su cambi | (324) | 39 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (39.116) | (30.836) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 7.073 | 30.651 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |

| | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| imposte correnti | 7.665 | 8.986 |
| imposte differite e anticipate | (2.016) | (2.016) |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 5.649 | 6.970 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 1.424 | 23.681 |

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

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2019 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli articoli 2423 e seguenti del codice civile.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza - comunque in applicazione delle disposizioni civilistiche - e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- proventi e oneri sono stati considerati secondo il principio di competenza;
- rischi e perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati, anche se conosciuti dopo la chiusura del medesimo;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'articolo 2435 *-bis* 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;
- ai sensi del disposto dell'articolo 2423 *-ter* del codice civile sono stati utilizzati gli schemi previsti dai successivi articoli 2424 e 2425. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società;
- sono stati mantenuti i medesimi criteri di valutazione dell'esercizio precedente;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni civilistiche;
- la relazione sulla gestione - sul cui andamento trascorso e prospettive si dirà ne prosiegua - è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'articolo 2435 *-bis*, comma 4, del codice civile. Si specifica in questa sede che: a) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria; b) non si sono acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciarie;
- i valori contenuti nel presente documento sono espressi in unità di Euro.

Criteria di valutazione applicati

I criteri di valutazione adottati, qui di seguito illustrati, rispondono a quanto richiesto dall'articolo 2426 del codice civile.

ATTIVO

B) - Immobilizzazioni

a) immateriali

Sono iscritte al costo d'acquisto o al valore di conferimento. Riguardo ai beni conferiti si precisa che è stato rilevato l'avviamento emerso in sede di conferimento il cui ammortamento avviene in 20 anni, pari alla durata dell'affidamento in gestione dei laboratori per centri, prove e test afferenti al C.E.R.F.I.T.T. di Pontedera.

b) materiali

Risultano iscritte al costo d'acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione o al valore di conferimento. Riguardo ai beni conferiti - fatta eccezione per l'immobile - il quale è stato iscritto al maggior valore indicato nella perizia redatta in occasione del conferimento - gli altri beni materiali sono stati recepiti in contabilità al valore fiscalmente rilevante.

Gli ammortamenti sono calcolati sulla base della residua utilità di ogni elemento. Le aliquote di riferimento al fine di ammortizzare sistematicamente i cespiti sono quelle previste dalla vigente normativa fiscale.

c) finanziarie

Sono costituite da cauzioni.

C) I - Rimanenze

Le rimanenze di beni non costituenti immobilizzazioni sono valutate al minore fra il costo d'acquisto o di produzione ed il presunto valore di realizzo.

C) II - Crediti

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo. Non si ritiene di effettuare alcuna svalutazione dei crediti commerciali, viste le caratteristiche qualitative di quanto presente in bilancio.

C) IV - Disponibilità liquide

Sono iscritte al loro valore effettivo.

D) Ratei e risconti attivi

La voce `Ratei e risconti attivi' è costituita da risconti.

PASSIVO

B) Fondi per rischi e oneri

La voce è costituita dalle imposte differite (i.re.s. e i.r.a.p.) calcolate e rilevate in sede di conferimento sull'importo della rivalutazione dell'immobile risultante dalla perizia di cui si è detto in precedenza; rivalutazione fiscalmente irrilevante a fronte della quale si ha una parte del costo d'ammortamento indeducibile che genera un carico tributario maggiore rispetto a quello che si sarebbe avuto ove il valore del bene acquisito fosse stato per intero fiscalmente riconosciuto; per tale ragione in sede di conferimento è stato rilevato il fondo in questione il cui utilizzo consente di annullare l'effetto - in termini d'imposte - dell'ineducibilità di parte dell'ammortamento. In armonia con quanto previsto dal principio contabile n. 25 - paragrafi 54 e 77 - dell'O.I.C. le imposte differite non sono state calcolate sul valore d'avviamento, pur avendo anch'esso rilevanza esclusivamente civilistica: tale comportamento trova fondamento nel fatto che essendo l'avviamento una posta residuale, rilevare in relazione alla medesima le imposte differite ne aumenterebbe il valore contabile.

C) Trattamento fine rapporto lavoro subordinato

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge ed ai contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Esso è determinato in base alle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di redazione del bilancio.

D) Debiti

Sono iscritti al valore di presunta estinzione

COSTI E RICAVI

Ricavi e oneri sono indicati al netto dei resi, sconti, abbuoni e premi.

IMPOSTE

La voce 20 del conto economico rappresenta l'onere di competenza dell'esercizio: le imposte correnti sono state rettificate con la fiscalità differita, come di seguito indicato:

| | | |
|------------------------------------|-------------|--------------|
| I.r.a.p. dell'esercizio | Euro | + 7.665 |
| Utilizzo I.r.a.p. differita | Euro | - 337 |
| Utilizzo I.re.s. differita | Euro | - 1.679 |
| Voce 20 del Conto Economico | Euro | 5.649 |

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 1.383.235 | 6.204.937 | 18.366 | 7.606.538 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 916.982 | 2.898.938 | | 3.815.920 |
| Valore di bilancio | 466.253 | 3.306.002 | 18.366 | 3.790.621 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 10.404 | 228.446 | 10 | 238.860 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | 123 | 18.443 | 42 | 18.608 |
| Ammortamento dell'esercizio | 136.772 | 442.209 | | 578.981 |
| Totale variazioni | (126.491) | (232.206) | (32) | (358.729) |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 1.393.516 | 6.414.941 | 18.334 | 7.826.791 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 1.053.754 | 3.341.146 | | 4.394.900 |
| Valore di bilancio | 339.761 | 3.073.796 | 18.333 | 3.431.890 |

Si riporta di seguito il dettaglio delle movimentazioni intervenute nella voce immobilizzazioni immateriali:

| | Spese pluriennali | Spese di costituzione e modifiche statutarie | Attività di Sviluppo | Avviamento | Spese d'impianto | Software | Totale |
|---------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|----------------------|----------------|------------------|---------------|--------------------|
| Valore a inizio esercizio: | | | | | | | |
| Costo originario | 349.830 | 47.472 | 220.762 | 414.147 | 195.458 | 155.566 | 1.383.235 |
| Ammortamenti cumulati | (296.077) | (47.472) | (132.457) | (144.951) | (187.458) | (108.567) | (916.982) |
| Svalutazioni | - | - | - | - | - | - | - |
| Rivalutazioni | - | - | - | - | - | - | - |
| Totale | 53.753 | - | 88.305 | 269.196 | 8.000 | 46.999 | 466.253 |
| Movimentazione dell'esercizio: | | | | | | | |
| Rivalutazioni | - | - | - | - | - | - | - |
| Trasferimento da/a altra categoria | - | - | - | - | - | - | - |
| Incrementi | 1.692 | - | - | - | 1.000 | 7.712 | 10.404 |
| Decrementi | - | - | - | - | - | 123 | 123 |
| Ammortamenti | (39.535) | - | (44.152) | (20.707) | (2.620) | (29.757) | (136.772) |
| Svalutazioni | - | - | - | - | - | - | - |
| Valore a fine esercizio: | | | | | | | |
| Costo originario | 351.522 | 47.472 | 220.762 | 414.147 | 196.458 | 163.155 | 1.393.516 |
| Ammortamenti cumulati | (335.612) | (47.472) | (176.609) | (165.658) | (190.078) | (138.324) | (1.053.754) |
| Svalutazioni | - | - | - | - | - | - | - |
| Rivalutazioni | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| Totale | 15.910 | - | 44.153 | 248.489 | 6.380 | 24.831 | 339.762 |
|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|

Si riporta di seguito il dettaglio delle movimentazioni intervenute nella voce immobilizzazioni materiali:

| | Impianti e macchinari | Fabbricati | Attrezzature | Mobili ed arredi | Macch. el. / ord. ufficio | Autocarri | Beni inf. milione | Totale |
|---------------------------------------|------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------------|----------------------------------|------------------|--------------------------|--------------------|
| Valore a inizio esercizio: | | | | | | | | |
| Costo originario | 2.355.093 | 1.612.689 | 1.996.464 | 153.731 | 69.885 | 16.879 | 197 | 6.204.937 |
| Ammortamenti cumulati | (1.024.458) | (303.468) | (1.386.519) | (129.131) | (50.797) | (4.368) | (197) | (2.898.938) |
| Svalutazioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Rivalutazioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Totale | 1.330.635 | 1.309.221 | 609.945 | 24.600 | 19.088 | 12.511 | - | 3.305.999 |
| Movimentazione dell'esercizio: | | | | | | | | |
| Rivalutazioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Trasferimento da/a altra categoria | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Incrementi | 209.457 | 830 | 14.269 | 1.200 | 2.690 | - | - | 228.446 |
| Decrementi | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - Costo storico | 2.600 | - | 15.843 | - | - | - | - | 18.443 |
| - F/do amm.to | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ammortamenti | (195.195) | (44.467) | (178.939) | (16.315) | (4.513) | (2.780) | - | (442.209) |
| Svalutazioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Valore a fine esercizio: | | | | | | | | |
| Costo originario | 2.561.950 | 1.613.519 | 1.994.891 | 154.931 | 72.575 | 16.879 | 197 | 6.414.941 |
| Ammortamenti cumulati | (1.219.653) | (347.935) | (1.565.458) | (145.446) | (55.310) | (7.148) | (197) | (3.341.146) |
| Svalutazioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Rivalutazioni | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Totale | 1.342.297 | 1.265.584 | 429.433 | 9.484 | 17.265 | 9.731 | - | 3.073.794 |

* Rimanenze di magazzino

Il valore complessivo delle rimanenze di magazzino al 31 dicembre 2019 è pari a euro 346.458: la voce ha subito un incremento di euro 169.487 rispetto al 2018.

* Crediti

Il valore complessivo dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo al 31 dicembre 2019 è pari a euro 1.304.977: la voce ha subito un decremento di euro 340.995 rispetto al 2018 ed è così articolata:

| Crediti esigibili entro l'esercizio successivo | | |
|------------------------------------------------|------|-----------|
| Erario | Euro | 422 |
| Clienti | Euro | 1.155.851 |
| Crediti per contributi | Euro | 70.236 |
| Anticipi a fornitori | Euro | 612 |
| Note di credito da ricevere | Euro | 1.701 |
| Crediti v/dipendenti | Euro | 3.000 |
| | | |

| | | |
|------------------|-------------|------------------|
| Crediti diversi | Euro | 9.996 |
| Debitori diversi | Euro | 4.814 |
| Arrotondamento | Euro | (1) |
| Totale | Euro | 1.246.631 |

| | | |
|-----------------------------|-------------|---------------|
| Imposte anticipate | | |
| Erario c/i.re.s. pre-pagata | Euro | 58.346 |
| Totale | Euro | 58.346 |

* Disponibilità liquide

La voce è pari a euro 100.501 ha subito un decremento di euro 91.812 rispetto al 2018 ed è così articolata:

| | | |
|-----------------------|-------------|----------------|
| Disponibilità liquide | | |
| Banche | Euro | 99.793 |
| Cassa | Euro | 241 |
| Carta ricaricabile | Euro | 467 |
| Totale | Euro | 100.501 |

* Ratei e risconti attivi

La voce ha subito un decremento di euro 18.387 rispetto al 2018.

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 | Decrementi | | |
| Capitale | 2.105.000 | - | - | | 2.105.000 |
| Riserva legale | 5.272 | 1.184 | - | | 6.456 |
| Altre riserve | | | | | |
| Riserva straordinaria | 73.027 | 22.496 | 1 | | 95.522 |
| Totale altre riserve | 73.028 | 22.496 | 1 | | 95.522 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 23.681 | - | 23.681 | 1.424 | 1.424 |
| Totale patrimonio netto | 2.206.981 | 23.680 | 23.682 | 1.424 | 2.208.402 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

| | Importo | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|-------------------------|-----------|------------------------------|-------------------|
| Capitale | 2.105.000 | B | - |
| Riserva legale | 6.456 | B | 6.456 |
| Altre riserve | | | |
| Riserva straordinaria | 95.522 | A-B | 95.522 |
| Totale altre riserve | 95.522 | | 95.522 |
| Totale | 2.206.978 | | 101.978 |
| Quota non distribuibile | | | 101.978 |

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

L'utile dell'esercizio è di Euro 1.424.

Fondi per rischi e oneri

Trattasi di imposte differite connesse al maggior valore attribuito all'immobile in sede di conferimento rispetto a quello fiscale, limitatamente alla parte fiscalmente ritenuta fabbricato, destinate ad essere riversate al conto economico in proporzione agli ammortamenti.

| | | |
|--------------------|-------------|---------------|
| I.r.e.s. differita | Euro | 42.786 |
| I.r.a.p. differita | Euro | 8.592 |
| Totale | Euro | 51.378 |

Rispetto all'esercizio precedente la voce ha subito una riduzione di Euro 2.016.

| | Fondo per imposte anche differite | Totale fondi per rischi e oneri |
|----------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 53.394 | 53.394 |

| | Fondo per imposte anche differite | Totale fondi per rischi e oneri |
|----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| Variazioni nell'esercizio | | |
| Utilizzo nell'esercizio | 2.016 | 2.016 |
| Totale variazioni | (2.016) | (2.016) |
| Valore di fine esercizio | 51.378 | 51.378 |

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 187.009 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 53.035 |
| Utilizzo nell'esercizio | 24.685 |
| Totale variazioni | 28.350 |
| Valore di fine esercizio | 215.359 |

Debiti

L'ammontare complessivo dei debiti alla data del 31 dicembre 2019 è pari ad euro 2.184.943; ha subito un decremento di euro 603.146 rispetto al 2018 ed è così articolato:

| Debiti con scadenza entro l'esercizio successivo | | |
|--------------------------------------------------|-------------|------------------|
| Fornitori | Euro | 437.102 |
| Banche per debiti di funzionamento | Euro | 390.558 |
| Mutui e finanziamenti bancari | Euro | 297.499 |
| Creditori diversi | Euro | 8.714 |
| Note di credito da emettere | Euro | 2.470 |
| Dipendenti | Euro | 55.305 |
| Sindaci | Euro | 2.046 |
| Amministratori | Euro | 3.614 |
| Enti previdenziali | Euro | 44.532 |
| Anticipo cassa amministratore | Euro | 31 |
| Altri debiti | Euro | 8.569 |
| Erario | Euro | 61.956 |
| Arrotondamento | Euro | (1) |
| Totale | Euro | 1.312.395 |

| Debiti con scadenza oltre l'esercizio successivo | | |
|---------------------------------------------------------|-------------|----------------|
| Mutuo ipotecario Banca di Pisa e Fornacette n. 10095180 | Euro | 484.865 |
| Finanziamento Credit Agricole | Euro | 3.376 |
| Finanziamento per investimenti Banco BPM n. NDG 4149443 | Euro | 384.307 |
| Totale | Euro | 872.548 |

*** Ratei e risconti**

L'ammontare complessivo della voce ratei e risconti alla data del 31 dicembre 2019 è pari a euro 535.657 ed ha subito un decremento di euro 65.047 rispetto all'anno 2018 ed è così articolato:

| Ratei e risconti passivi | | |
|------------------------------|-------------|----------------|
| Dipendenti c/ferie maturate | Euro | 106.991 |
| Contributi su ferie maturate | Euro | 29.542 |
| Ratei passivi diversi | Euro | 279 |
| Risconti passivi | Euro | 398.845 |
| Totale | Euro | 535.657 |

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

Alla data del 31 dicembre 2019 i debiti con durata residua superiore a 5 anni ed i debiti assistiti da garanzia reale sono i seguenti:

- Mutuo ipotecario concesso da BANCA DI PISA E FORNACETTE CREDITO COOPERATIVO per euro 1.100.000 in data 16.10.08, garantito da ipoteca sull'immobile di proprietà della società sito in Pontedera, via Lazio 4 , avente durata pari a 20 anni, rimborsabili in 240 rate mensili posticipate; importo residuo in linea capitale al 31.12.2019 euro 544.089; quota capitale da rimborsare nel 2020 euro 59.224; il mutuo è parte dell'apporto del socio AEQUALIS S.r.l. in sede di conferimento.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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

A seguito della eliminazione della macroclasse E) del Conto Economico si informa che la società non ha contabilizzato elementi di ricavo e di costo di entità o incidenza eccezionali.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

| | Numero medio |
|--------------------------|--------------|
| Impiegati | 25 |
| Operai | 2 |
| Altri dipendenti | 2 |
| Totale Dipendenti | 29 |

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

| | Amministratori | Sindaci |
|-----------------|----------------|---------|
| Compensi | 11.208 | 9.240 |

Non vi sono anticipazioni e/o crediti concessi.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

I rapporti intercorsi tra la società e il soggetto controllante Comune di Pontedera nel corso del 2019 sono stati improntati alla collaborazione e disponibilità reciproca; non vi sono quindi particolari aspetti da segnalare o specifici risultati imputabili direttamente ed esclusivamente all'attività del soggetto controllante.

Le operazioni realizzate con parti correlate sono state concluse a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha perfezionato accordi non risultanti dallo stato patrimoniale da cui derivino significativi rischi e /o benefici.

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

L'importo delle sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e dei vantaggi economici ricevuti da pubbliche amministrazioni e soggetti ad esse assimilati nel corso del 2019 ammontano ad euro 178.748. Tale importo è stato imputato a bilancio secondo il principio di competenza e sono come di seguito dettagliati:

La **voce A5 a) - contributi in conto esercizio** - è costituita per l'importo di Euro 107.477 dai contributi in conto esercizio di seguito indicati:

- a) Rimborso regione toscana per tirocini conclusi Euro 5.400;
- b) contributi per credito d'imposta per progetti di sviluppo (D.L. n. 145/2013, art. 3), importo di competenza dell'esercizio Euro 64.826;
- c) contributo ottenuto dalla Regione Toscana sulla misura FAR-FAS LINEA 1.1 2014 "Bando per il finanziamento di progetti di ricerca fondamentale, ricerca industriale e sviluppo sperimentale realizzati congiuntamente da imprese e organismi di ricerca in materia di nuove tecnologie del settore energetico,

fotonica, ICT, robotica e altre tecnologie abilitanti connesse" - Progetto "Sensor" - Codice progetto: 4421.02102014.072000081_1548 - importo di competenza dell'esercizio 2019 Euro 37.250,48.

Nella **voce A5 b)** che figura in bilancio per l'importo di Euro 71.271, sono presenti i seguenti *contributi in conto impianti*:

- contributo concesso dalla C.C.I.A.A. di Pisa connesso all'acquisto di alcune attrezzature avvenuto negli anni 2010, 2011, 2014 e 2015; importo di competenza dell'esercizio 2019 Euro 3.400.

- contributo GSE - Conto Energia connesso all'esercizio di un impianto fotovoltaico; importo di competenza dell'esercizio 2019 Euro 6.079.

- contributo ottenuto dalla Regione Toscana sulla misura PAR-FAS 2007-2013 - Fondo per le infrastrutture produttive D.G.R.T. n. 924/2009 - TIPOLOGIA II - "Realizzazione di centri di competenza" per la realizzazione del Laboratorio di corrosione ed erosione importo di competenza dell'esercizio 2019 Euro 56.629.

- contributo ottenuto dalla Regione Toscana sulla misura Por Fesr 2007-2013 - Bando Energia - misura 3.2 Promozione e sostegno interventi per l'efficienza energetica nei sistemi produttivi per la realizzazione del progetto Aequalis Energia (impianto di trigenerazione) importo di competenza dell'esercizio 2019 Euro 3.875.

- contributo ottenuto dalla Regione Toscana sulla misura Por Fesr 2014-2020 - Bando Energia 2, Aiuti a Progetti di Efficientamento Energetico dei Processi Produttivi , importo di competenza dell'esercizio 2018 Euro 1.688.

Si riportano qui di seguito gli importi dei contributi realmente incassati nell'anno 2019 al lordo dell'eventuale ritenuta fiscale.

| | | |
|------------------------------|------|-----------|
| Regione Toscana per tirocini | Euro | 5.592,15 |
| Progetto Sensor | Euro | 39.798,17 |
| Credito d'imposta | Euro | 88.315,00 |
| Impianto Fotovoltaico | Euro | 6.568,81 |

Nota integrativa, parte finale

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA GESTIONE

I fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che evidenziano condizioni già esistenti alla data di riferimento del bilancio e che richiedono modifiche ai valori delle attività e passività, secondo quanto previsto dal principio contabile di riferimento, sono rilevati in bilancio, in conformità al postulato della competenza, per riflettere l'effetto che tali eventi comportano sulla situazione patrimoniale e finanziaria sul risultato economico alla data di chiusura dell'esercizio.

I fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che indicano situazioni sorte dopo la data di bilancio, che non richiedono variazione dei valori di bilancio, secondo quanto previsto dal principio contabile di riferimento, in quanto di competenza dell'esercizio successivo, non sono rilevati nei prospetti del bilancio ma sono illustrati in nota integrativa, se ritenuti rilevanti per una più completa comprensione della situazione societaria.

Nel periodo che intercorre fra la data di chiusura dell'esercizio e quella odierna non si segnalano fatti che possano influire sulle valutazioni effettuate ai fini del bilancio chiuso al 31 dicembre 2019. Risulta tuttavia doveroso riferire in merito alla emergenza sanitaria da Covid 19 manifestatasi dapprima in Cina nel mese di gennaio 2020 e nel mese di febbraio nel nostro Paese e ad oggi estesasi praticamente a tutto il pianeta (all'infuori dell'Antartide) avendo assunto i connotati di una vera pandemia come dichiarato dall'Organizzazione Mondiale della Sanità.

Al fine di ottemperare alle indicazioni di cui all'art. 2427 comma 1 n.22 quater del codice civile e del documento OIC 29, dovendo indicare l'effetto che l'epidemia è in grado di produrre sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della Società, si rileva che allo stato attuale, in considerazione della continua evoluzione del fenomeno, risulta particolarmente complesso prevederne gli effetti sulle attività economiche in generale e, in particolare, sui conti della Società.

Si riferisce infine che la Società, fin dai primi giorni in cui l'epidemia si è manifestata in tutta la sua gravità, ha posto in essere misure di mitigazione del rischio di contagio.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI PERIODO

Riguardo al risultato d'esercizio pari ad Euro 1.424, se ne propone la destinazione per un importo pari ad Euro 72 alla riserva legale ed il residuo, pari ad Euro 1.352, alla riserva straordinaria; il tutto come dal prospetto che segue:

| | | |
|----------------------------|-------------|-----------------|
| alla riserva legale | Euro | 72,00 |
| alla riserva straordinaria | Euro | 1.352,05 |
| Totale | Euro | 1.424,05 |

Pontedera 6 aprile 2020

Il Consiglio d'Amministrazione

| | |
|-------------------------|-------------------|
| Presidente | Masut Lucio |
| Amministratore delegato | Alexej Gamanets |
| Consigliere | Doveri Nicolò |
| Consigliere | Bartolommei Laura |
| Consigliere | Veritti Antonella |

Dichiarazione di conformità del bilancio

"Il sottoscritto firmatario digitale, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società".