

SVILUPPO TOSCANA SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE GIACOMO MATTEOTTI 60 FIRENZE FI
Codice Fiscale	00566850459
Numero Rea	FI 504254
P.I.	00566850459
Capitale Sociale Euro	15.323.154 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	702209
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	REGIONE TOSCANA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	12.716.458	12.744.958
2) impianti e macchinario	366.449	82.058
3) attrezzature industriali e commerciali	895	1.138
4) altri beni	20.602	24.195
Totale immobilizzazioni materiali	13.104.404	12.852.349
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
c) verso controllanti		
Totale crediti verso controllanti	0	0
d-bis) verso altri		
Totale crediti verso altri	0	0
Totale crediti	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	13.104.404	12.852.349
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	213.077	105.779
Totale crediti verso clienti	213.077	105.779
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.560.631	7.483.778
Totale crediti verso controllanti	5.560.631	7.483.778
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	687.193	13.364
Totale crediti tributari	687.193	13.364
5-ter) imposte anticipate	151.151	172.800
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	312.010	336.028
esigibili oltre l'esercizio successivo	23.074	0
Totale crediti verso altri	335.084	336.028
Totale crediti	6.947.136	8.111.749
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	164.628.456	97.125.073
3) danaro e valori in cassa	1.413	3.866
Totale disponibilità liquide	164.629.869	97.128.939
Totale attivo circolante (C)	171.577.005	105.240.688
D) Ratei e risconti	5.091	12.588
Totale attivo	184.686.500	118.105.625
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	7.323.141	7.323.141
IV - Riserva legale	79.055	18.425
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	8.000.000	8.000.000

Varie altre riserve	(2)	0
Totale altre riserve	7.999.998	8.000.000
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	464.166	(687.800)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	65.632	1.212.595
Totale patrimonio netto	15.931.992	15.866.361
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	629.794	720.000
Totale fondi per rischi ed oneri	629.794	720.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.306.872	1.239.399
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
Totale debiti verso banche	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	8.046
esigibili oltre l'esercizio successivo	56.319	0
Totale acconti	56.319	8.046
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	657.477	333.539
Totale debiti verso fornitori	657.477	333.539
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	162.365.370	95.433.170
Totale debiti verso controllanti	162.365.370	95.433.170
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	150.899	840.193
Totale debiti tributari	150.899	840.193
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	296.490	282.367
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	296.490	282.367
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	465.585	512.872
esigibili oltre l'esercizio successivo	45.418	31.207
Totale altri debiti	511.003	544.079
Totale debiti	164.037.558	97.441.394
E) Ratei e risconti	2.780.284	2.838.471
Totale passivo	184.686.500	118.105.625

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.304.011	8.007.542
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	121.800	122.898
altri	427.157	230.237
Totale altri ricavi e proventi	548.957	353.135
Totale valore della produzione	6.852.968	8.360.677
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.844	2.157
7) per servizi	1.658.307	1.402.169
8) per godimento di beni di terzi	84.477	77.430
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.102.169	2.783.302
b) oneri sociali	939.481	846.338
c) trattamento di fine rapporto	295.865	231.678
e) altri costi	0	106
Totale costi per il personale	4.337.515	3.861.424
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	323.374	211.713
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	39.054
Totale ammortamenti e svalutazioni	323.374	250.767
13) altri accantonamenti	0	720.000
14) oneri diversi di gestione	278.959	252.653
Totale costi della produzione	6.686.476	6.566.600
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	166.492	1.794.077
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.676	783
Totale proventi diversi dai precedenti	2.676	783
Totale altri proventi finanziari	2.676	783
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	7.158	449
Totale interessi e altri oneri finanziari	7.158	449
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.482)	334
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	162.010	1.794.411
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	74.730	754.616
imposte differite e anticipate	21.649	(172.800)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	96.379	581.816
21) Utile (perdita) dell'esercizio	65.632	1.212.595

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	65.632	1.212.595
Imposte sul reddito	96.379	581.816
Interessi passivi/(attivi)	4.482	(334)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	166.493	1.794.077
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	-	720.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni	323.374	211.713
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	295.865	231.678
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	619.239	1.163.391
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	785.732	2.957.468
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(107.298)	(23.519)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	323.938	(117.089)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	7.497	12.176
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(58.187)	(45.297)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	67.544.137	15.090.311
Totale variazioni del capitale circolante netto	67.710.087	14.916.582
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	68.495.819	17.874.050
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(4.482)	334
(Imposte sul reddito pagate)	(96.379)	(581.816)
(Utilizzo dei fondi)	(90.206)	-
Altri incassi/(pagamenti)	(228.392)	(189.927)
Totale altre rettifiche	(419.459)	(771.409)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	68.076.360	17.102.641
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(575.429)	(634.455)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(575.429)	(634.455)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	67.500.931	16.468.186
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	97.125.073	80.657.753
Danaro e valori in cassa	3.866	3.000
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	97.128.939	80.660.753
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	164.628.456	97.125.073
Danaro e valori in cassa	1.413	3.866
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	164.629.869	97.128.939

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

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

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

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2021.

A seguito dell'acquisizione da parte della Regione Toscana avvenuta il 28 luglio 2008, la Giunta Regionale della Toscana ha deliberato (Delibera n. 596/2008) l'approvazione dello schema di statuto della società attualmente in adozione, successivamente modificato dalla L.R. 50 del 5 agosto 2014, con la quale viene attribuito a Sviluppo Toscana S.P.A. relativamente al nuovo ciclo di programmazione 2014-2020, le funzioni di organismo intermedio per la gestione del POR e del FESR.

Con l'adozione di tale nuovo testo statutario, la Società ha mutato la propria attività operando come soggetto "in house providing" a supporto della Regione Toscana, svolgendo anche nell'esercizio in chiusura le seguenti attività, come riformulate a seguito della modifica statutaria apportata dalla L.R. n. 19 dell'11 maggio 2018:

Attività considerate istituzionali dalla Regione Toscana e svolte con carattere di continuità in attuazione degli atti di programmazione regionale ed europea:

- a) progettazione e attuazione dei programmi e progetti comunitari di interesse regionale;
- b) gestione e controllo di fondi e istruttoria per la concessione di finanziamenti, incentivi, agevolazioni, contributi, strumenti di carattere finanziario ed ogni altro tipo di beneficio regionale, nazionale e comunitario alle imprese e agli enti pubblici;
- c) funzioni di organismo intermedio responsabile delle attività di gestione, controllo e pagamento del programma operativo regionale (POR) del fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) per il periodo 2014 - 2020, di cui al regolamento (UE) n. 1303/2013 del Parlamento europeo e del Consiglio del 17 dicembre 2013 recante disposizioni comuni sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione, sul Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca e disposizioni generali sul Fondo europeo di sviluppo regionale, sul Fondo sociale europeo, sul Fondo di coesione e sul Fondo europeo per gli affari marittimi e la pesca, e che abroga il regolamento (CE) n. 1083/2006 del Consiglio;
- d) supporto a progetti di investimento e di sviluppo territoriale, ivi comprese azioni di internazionalizzazione;
- e) informatizzazione e manutenzione evolutiva del sistema di gestione e controllo del POR FESR 2014 - 2020;
- f) informatizzazione e manutenzione evolutiva dei protocolli di colloquio tra i Sistemi informativi regionali per la gestione degli aiuti di stato e il Sistema del Registro nazionale aiuti di cui all'articolo 52, comma 1 della legge 24 dicembre 2012, n. 234 (Norme generali sulla partecipazione dell'Italia alla formazione e all'attuazione della normativa e delle politiche dell'Unione europea).

Attività considerate istituzionali dalla Regione Toscana e svolte con carattere non continuativo:

- a) consulenza e assistenza per la programmazione in materia di incentivi alle imprese, monitoraggio e valutazione;
- b) collaborazione alla progettazione e attuazione delle politiche di intervento in materia di ricerca, innovazione e sostegno alla competitività del sistema imprenditoriale toscano, ivi comprese azioni di trasferimento tecnologico e di valorizzazione dei risultati della ricerca pubblica;
- c) sostegno tecnico-operativo ad iniziative ed attività rivolte alla realizzazione di obiettivi di sviluppo economico e sociale delle comunità locali regionali, nel quadro di programmi di committenza pubblica regionale.

Principi di redazione

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità, come formulati a seguito dell'emanazione del Decreto legislativo n. 139 del 18 agosto 2015 che ha recepito la Direttiva 34/2013/UE.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico sono quelli previsti dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

In particolare, sono state rispettate le clausole generali di costruzione del bilancio (art. 2423 del codice civile), i suoi principi di redazione (art. 2423 bis) e i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426), senza applicazione di alcuna delle deroghe previste dall'art. 2423, comma 5, del codice civile.

La società ha redatto il Rendiconto finanziario (utilizzando lo schema del metodo indiretto previsto dall'OIC 10), presentando, ai fini comparativi, anche i dati al 31.12.2020 (ai sensi dell'art. 2425-ter del codice civile).

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 è redatto in unità di euro. Le eventuali differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori espressi in unità di euro sono allocati all'apposita riserva di patrimonio netto.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423-ter del codice civile, è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadono sotto più voci del prospetto di bilancio.

Il bilancio rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

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

Al 31 dicembre 2021 non sono presenti in bilancio elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci che devono essere valutati separatamente.

Cambiamenti di principi contabili

Rispetto all'esercizio precedente non sono state effettuate modifiche nei principi contabili.

Correzione di errori rilevanti

Al 31 dicembre non sono iscritte in bilancio poste relative alla correzione di errori rilevanti.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

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

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali.

Le voci dell'attivo dello Stato patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale.

Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Al 31 dicembre 2021 tale posta non è iscritta in bilancio.

Immobilizzazioni materiali

Nel seguente prospetto sono illustrati gli effetti del deperimento economico delle immobilizzazioni materiali rispetto all'ammortamento contabile sistematico illustrato nel conto economico e le motivazioni che hanno determinato la conseguente riduzione di valore.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 17.833.891; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 4.729.487.

Per una valutazione ed analisi completa sulle movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto si riporta la seguente tabella.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	15.396.196	403.900	483.763	974.603	17.258.462
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.651.238	321.842	482.625	950.408	4.406.113
Valore di bilancio	12.744.958	82.058	1.138	24.195	12.852.349
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	267.828	304.007	-	3.594	575.429
Ammortamento dell'esercizio	296.329	19.616	243	7.187	323.375
Totale variazioni	(28.501)	284.391	(243)	(3.593)	252.054
Valore di fine esercizio					
Costo	15.664.024	707.907	483.763	978.197	17.833.891
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.947.566	341.458	482.868	957.595	4.729.487
Valore di bilancio	12.716.458	366.449	895	20.602	13.104.404

Il consistente incremento nella voce Terreni e Fabbricati ed Impianti è dovuta ai lavori di completamento e ripristino ed altri interventi effettuati nel complesso immobiliare di Prato (P.AIR - Prato Area innovazione e Ricerca (ex-CREAF)). Parte di questi interventi, non imputabili ad incremento patrimoniale dei cespiti cui si riferiscono, sono stati imputati ad utilizzo del fondo manutenzioni programmate creato nello scorso esercizio.

Operazioni di locazione finanziaria

Al 31 dicembre la società non ha in essere contratti di locazione finanziaria.

Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	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	105.779	107.298	213.077	213.077	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	7.483.778	(1.923.147)	5.560.631	5.560.631	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	13.364	673.829	687.193	687.193	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	172.800	(21.649)	151.151		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	336.028	(944)	335.084	312.010	23.074
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	8.111.749	(1.164.613)	6.947.136	6.772.911	23.074

La voce maggiormente significativa, Crediti verso Controllante, accoglie i crediti per prestazioni rese alla Regione Toscana nell'ambito delle linee di attività che insistono sul territorio della Toscana e meglio commentate nella Relazione sulla gestione.

Come per gli anni scorsi, il consistente ammontare del credito nei confronti dell'azionista è dovuto al processo di accertamento e fatturazione delle prestazioni rese nell'esercizio che solitamente avviene a fine anno, con conseguente accumulo di un'importante esposizione creditoria nei confronti di Regione Toscana.

La diminuzione di questa voce rispetto allo scorso anno è dovuta alla fatturazione semestrale delle attività in corso di svolgimento effettuata nel 2021.

I crediti verso l'Erario consistono essenzialmente negli importi versati a titolo di acconto IRES/IRAP e verranno recuperati tramite compensazione nel corso del 2022.

Il credito per imposte anticipate è contabilizzato per la quota di IRES anticipata a fronte dell'accantonamento effettuato ad un Fondo manutenzioni programmate, la cui rilevanza fiscale avverrà al momento dell'utilizzo di detto fondo. Nel corso dell'esercizio sono state effettuate manutenzioni per circa 90 mila euro che ne hanno comportato un corrispondente utilizzo ed un conseguente effetto fiscale.

L'iscrizione effettuata è stata mantenuta anche nell'esercizio in chiusura in considerazione della prospettiva di utili futuri che ne garantiscono il riassorbimento.

La voce Crediti verso altri è costituita essenzialmente dall'ammontare dei crediti IVA di spettanza della Società, acquisiti dal Fallimento dei CREAM srl quale soggetto assuntore, attualmente sub iudice presso la corte di Cassazione. Si prevede che entro il 2022 si giunga all'esito della controversia.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché, per la tipologia di attività svolta dalla Società, l'informazione non è significativa.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale e non esistono giacenze in valuta estera incluse in questa voce di bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	97.125.073	67.503.383	164.628.456
Denaro e altri valori in cassa	3.866	(2.453)	1.413
Totale disponibilità liquide	97.128.939	67.500.930	164.629.869

Il grosso incremento nella voce Depositi bancari e postali è dovuto al trasferimento di risorse finanziarie di Regione Toscana per consentire le erogazioni di contributi connessi a Bandi regionali gestiti dalla società per conto dell'azionista.

La contropartita di tali risorse è rappresentata da un debito nei confronti dell'Ente di cui a successivo paragrafo.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a due esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	12.588	(7.497)	5.091
Totale ratei e risconti attivi	12.588	(7.497)	5.091

I risconti sono relativi alle quote di costo delle utenze energetiche, telefoniche ed altri servizi calcolati secondo il criterio del "tempo economico" come precisato nel principio contabile OIC 18.

Oneri finanziari capitalizzati

Al 31 dicembre la Società non ha effettuato capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Le voci del passivo sono classificate in base alla loro origine.

I criteri di valutazione di ciascun elemento del passivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del codice civile e dai principi contabili nazionali di riferimento.

Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del codice civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di fornire per una rappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'art. 2424 del codice civile.

Patrimonio netto

Le voci sono espone in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono espone le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	7.323.141	-	-	-		7.323.141
Riserva legale	18.425	60.630	-	-		79.055
Altre riserve						
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	8.000.000	-	-	-		8.000.000
Varie altre riserve	0	-	2	-		(2)
Totale altre riserve	8.000.000	-	2	-		7.999.998
Utili (perdite) portati a nuovo	(687.800)	464.166	(687.800)	-		464.166
Utile (perdita) dell'esercizio	1.212.595	(524.796)	687.800	1	65.632	65.632
Totale patrimonio netto	15.866.361	-	2	1	65.632	15.931.992

La riserva Versamenti in conto futuro aumento di capitale è stata costituita a seguito del versamento effettuato dell'azionista finalizzato all'acquisizione dell'immobile della società CREAM in fallimento. Nel marzo 2022 detta riserva è stata portata ad aumento del capitale sociale con emissione di nr. 156.863 nuove azioni da nominali euro 51,00 (Assemblea straordinaria 18.03.2022 Notaio Martina Salvini in Firenze) elevando quindi il Capitale sociale ad Euro 15.323.154.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuzione, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Capitale	7.323.141	Capitale	B	-	-
Riserva legale	79.055	Capitale	B	-	-
Altre riserve					
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	8.000.000	Capitale	A;B;C	8.000.000	-
Varie altre riserve	(2)	Capitale	A;B;C	(2)	-
Totale altre riserve	7.999.998	Capitale	A;B;C	7.999.998	-
Utili portati a nuovo	464.166	Capitale	A;B;C	464.166	691.849

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Totale	15.866.360			8.464.164	691.849
Residua quota distribuibile				8.464.164	

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 2021 di Euro 1.212.595, in ottemperanza a quanto deliberato dall'Assemblea ordinaria dei Soci del 18 giugno 2021, è stato imputato a copertura delle residue perdite pregresse per Euro 687.800; attribuito alla Riserva legale per Euro 60.630 e portati a nuovo per la rimanente parte di Euro 464.166.

Fondi per rischi e oneri

Il fondo è stato stanziato in bilancio per coprire gli ingenti oneri connessi ai lavori di manutenzione previsti per i complessi immobiliari di proprietà, di esistenza certa o probabile di cui tuttavia, alla data di chiusura del presente esercizio, non si conosce l'ammontare o la data di effettuazione.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	720.000	720.000
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	90.206	90.206
Totale variazioni	(90.206)	(90.206)
Valore di fine esercizio	629.794	629.794

Come accennato in precedente paragrafo, nel corso dell'esercizio sono state sostenute spese manutentive dei fabbricati e degli impianti con utilizzo in contropartita del presente Fondo.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.239.399
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	138.670
Utilizzo nell'esercizio	71.197
Totale variazioni	67.473
Valore di fine esercizio	1.306.872

L'incremento riflette la normale variabilità di questa voce di bilancio, connessa agli accantonamenti annuali e alle eventuali erogazioni conseguenti la cessazione di rapporti di lavoro. La differenza di ammontare della variazione con quanto esposto nel conto economico pari ad Euro 295.865, è dovuta all'opzione di molti dipendenti per il conferimento del proprio TFR a Fondi di previdenza complementare.

Debiti

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

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

Non sussistono debiti verso soci per finanziamenti, né operazioni con obbligo di retrocessione a termine, né debiti assistiti da garanzie reali.

Variazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	0	-	0	-	-
Acconti	8.046	48.273	56.319	0	56.319
Debiti verso fornitori	333.539	323.938	657.477	657.477	-
Debiti verso controllanti	95.433.170	66.932.200	162.365.370	162.365.370	-
Debiti tributari	840.193	(689.294)	150.899	150.899	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	282.367	14.123	296.490	296.490	-
Altri debiti	544.079	(33.076)	511.003	465.585	45.418
Totale debiti	97.441.394	66.596.164	164.037.558	163.935.821	101.737

L'importo esposto tra gli Acconti come scadente oltre i 12 mesi rappresenta l'ammontare cumulato della quota di anticipo sull'acquisto dei contratti "rent to buy" relativi all'immobile di Prato.

L'importo alla voce Altri debiti include i depositi cauzionali ricevuti da imprese incubate ed in locazione nei centri di Massa, Prato e Venturina.

Di seguito si dettaglia la consistenza e le variazioni intervenute nelle poste del passivo relativamente alle risorse regionali gestite per conto dell'Ente partecipante.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>debiti verso controllanti</i>									
	Debiti per Fondo incentivi occupazione	3.011.403	3.840	-	-	14.686	3.000.557	10.846-	-
	Debiti per Fondo RED NERTA etc.	28.229	100	-	-	28.329	-	28.229-	100-
	Debiti per Fondo CCN	445.457	871.645	-	-	626.533	690.569	245.112	55
	Debiti per Fondo Elba	762.306	670.683	-	-	288.505	1.144.484	382.178	50
	Debiti per Fondo BIOPHOTONICS PLUS	1.295.812	1.377	-	-	673.526	623.663	672.149-	52-
	Debiti fondo PEM TURISMO E COMMERCIO	232.342	13.357	-	-	291	245.408	13.066	6
	Debiti fondo PEM PRODUZIONE	231.328	5.606	-	-	458	236.476	5.148	2
	Debiti OCCUPAZIONE FONDI REGIONALI	826.136	-	-	-	3.221	822.915	3.221-	-

Debiti OCCUPAZIONE FSE 2014-2020	468.653	1.540	-	-	83.710	386.483	82.170-	18-
Debiti BANDO LAVORI PUBBLICA UTILITA' (L)	59.829	230	-	-	100	59.959	130	-
Debiti START UP HOUSE MANIFATTURIERO	13.201	100	-	-	13.301	-	13.201-	100-
Debiti START UP HOUSE TC	25.443	100	-	-	25.543	-	25.443-	100-
Debiti MICROINNOVAZIONE	134.735	100	-	-	134.835	-	134.735-	100-
Debiti OCCUPAZIONE FONDI STATALI	4.444	262	-	-	820	3.886	558-	13-
POR FESR 2014-2020	51.631.433	186.142.804	-	-	116.657.808	121.116.429	69.484.996	135
OPERATORI SPETTACOLO	-	1.003.000	-	-	1.003.000	-	-	-
Bando Piccoli Comuni	-	143.580	-	-	143.499	81	81	-
L.R. 41/2021 Centro Sperimenta	-	150.000	-	-	-	150.000	150.000	-
Fondi Statali - ORD. 70/2019	-	321.872	-	-	321.581	291	291	-
REG BANDO CONTRIBUTI OPERATORI	-	163.018	-	-	-	163.018	163.018	-
CCN PUBBLICO	139	1.301.800	-	-	1.301.774	165	26	19
AZIONE 114B REG	37.950	296.001	-	-	130.621	203.330	165.380	436
PROGETTO PIANTA	39	-	-	-	39	-	39-	100-
PROGETTO SESTA	39	-	-	-	39	-	39-	100-
INFORMAZIONE 2019	1.643.052	249.284	-	-	1.881.841	10.495	1.632.557-	99-
GESTIONE EMERGENZE FONDI REG	873.270	69	-	-	235.561	637.778	235.492-	27-
VOUCHER GARANZIA DD 21567 /2019	5.446.479	24.416	-	-	5.455.605	15.290	5.431.189-	100-
BANDO ABBATTIMENTO EMISSIONI	-	1.000.000	-	-	69	999.931	999.931	-
FONDI FSC	-	9.653.000	-	-	2.450.224	7.202.776	7.202.776	-
BANDO CONTRIBUTI	-	810.000	-	-	810.000	-	-	-
BANDO ENTI FIERISTICI	-	2.557.828	-	-	2.310.025	247.803	247.803	-
BANDO NEVE	983.337	1.521.108	-	-	1.183.888	1.320.557	337.220	34
BANDO FAR FAS_REG	53.906	16.556	-	-	28.415	42.047	11.859-	22-
INT REG COOP COM. TA' LR 73/05	500	300.100	-	-	100	300.500	300.000	60.000
BANDO SPAZI URBANI	-	241.426	-	-	241.401	25	25	-

BANDO 4.1.1 FONDI EXTRA POR	-	160.264	-	-	160.264	-	-	-
DD 13870-2016 INFRA LRT	710.544	-	-	-	184.161	526.383	184.161-	26-
DD 16253-2017	1.207.172	237.839	-	-	100	1.444.911	237.739	20
DD 14854-2017 OSSERVATORI TURI	264.794	-	-	-	39.689	225.105	39.689-	15-
ADP DD 14964-2016	15.574.407	516.411	-	-	3.692.121	12.398.697	3.175.710-	20-
DD 18596-2018 7155 Capraia	49.975	125	-	-	49.115	985	48.990-	98-
DD 19133-2017 7156 Lab. Ricerca	374.975	176	-	-	52.555	322.596	52.379-	14-
DD 19470-2017 7157 Citt. Galil	1.999.871	551.200	-	-	551.300	1.999.771	100-	-
DD 20778-2018 REVISIONE FUNIVI	399.975	125	-	-	100	400.000	25	-
FONDI REGIONALI AREE DI CRISI	6.641.995	1.736.100	-	-	2.956.087	5.422.008	1.219.987-	18-
Arrotondamento	-	-	-	-	-	-	2-	2-
Totale	95.433.170	210.667.042	-	-	143.734.840	162.365.370	66.932.200	

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché, per la tipologia di attività svolta dalla Società, l'informazione non è significativa.

Ratei e risconti passivi

I ratei sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Nell'iscrizione così come nel riesame di risconti passivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	8.278	(4.794)	3.484
Risconti passivi	2.830.193	(53.393)	2.776.800
Totale ratei e risconti passivi	2.838.471	(58.187)	2.780.284

I risconti passivi si riferiscono per 2.772.101 Euro al residuo contributo ex L. 181/1989 finalizzato alla costruzione del Centro di Servizi alle imprese ubicato a Campiglia Marittima frazione Venturina. La durata residua è superiore ai cinque anni in quanto commisurata al periodo di ammortamento del fabbricato e degli altri cespiti cui il contributo si riferisce. Altri 4.700 Euro si riferiscono ai contributi incassati in anni precedenti per la realizzazione di un impianto fotovoltaico installato presso la sede di Massa, la cui durata residua è anch'essa superiore ai cinque anni.

Questi contributi in conto impianti sono accreditati di anno in anno al conto economico (voce A.5) in proporzione agli ammortamenti effettuati sui cespiti cui i contributi si riferiscono.

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi. I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

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

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	6.200.740
Canoni prestazioni	103.271
Totale	6.304.011

La società è partecipata interamente da parte della Regione Toscana e per legge e per Statuto svolge la sua attività prevalentemente a supporto della stessa (e degli Enti dipendenti), ed è quindi soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte dell'Ente citato.

Ai sensi dello statuto vigente, Sviluppo Toscana, in qualità di società "in house providing" regionale, opera con un ruolo strumentale a "supporto della Regione e degli enti dipendenti, nel quadro delle politiche di programmazione economica e territoriale", in diversi ambiti individuati dal Piano delle attività approvato annualmente da Regione Toscana.

I ricavi indicati nel dettaglio, pari a circa 6,2 milioni di Euro, derivano esclusivamente dalla remunerazione delle suddette prestazioni. Per un dettaglio delle singole attività gestite si rinvia a quanto illustrato nella Relazione sulla gestione.

L'importo di 103.271 Euro si riferisce ai canoni di prestazioni derivanti dall'attività di gestione dei due incubatori di imprese di Massa e Venturina Terme (Campiglia M.ma).

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nella voce A.5 in quanto integrativi dei ricavi e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

Per l'esercizio 2021, in questa posta sono contabilizzati 120.000 Euro relativi al contributo regionale in conto esercizio per la gestione del Centro Imprese di Prato (P.AIR).

Altri 53.392 Euro si riferiscono alla quota dell'esercizio dei contributi in conto impianti di cui al precedente paragrafo inerente i Risconti passivi.

I proventi da immobili strumentali rappresentano la quota "rent" derivante dai contratti di Rent to buy stipulati con le aziende insediate nel complesso immobiliare di Prato (ex CREAM srl adesso P.AIR) ed ammontano nel 2021 ad Euro 200.923. Altri 100.688 Euro rappresentano invece la quota di costi di gestione addebitata agli Enti ed imprese insediati in detto complesso immobiliare.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Per le motivazioni sopra esposte, la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo aree geografiche

non è significativa.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

La società opera esclusivamente con fondi propri e pertanto la voce di bilancio qui considerata anche quest'anno ha scarsa significatività. Gli interessi sostenuti si riferiscono essenzialmente agli oneri di rateizzazione del pagamento delle imposte dirette IRES/IRAP a saldo 2020 ed in acconto del 2021.

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	7.158
Totale	7.158

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti.

Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Inoltre, conformemente a quanto previsto dal Principio Contabile OIC n. 25, viene riportato il dettaglio della riconciliazione tra l'onere fiscale risultante dal Bilancio e l'onere fiscale teorico.

	IRES	IRAP
Risultato prima delle imposte	162.011	
Aliquota teorica (%)	24,0%	
Imposta IRES	43.796	
Saldo valori contabili IRAP		4.504.008
Aliquota teorica (%)		4,82%-
Imposta IRAP	52.583	52.583
Differenze temporanee imponibili		
- Incrementi	-	-
- Storno per utilizzo	90.206	-
- Escluse	-	-
<i>Totale differenze temporanee imponibili</i>	<i>90.206</i>	<i>-</i>

Differenze temporanee deducibili		
- Incrementi	-	-
- Storno per utilizzo	-	-
- Escluse	-	-
<i>Totale differenze temporanee deducibili</i>	-	-
<i>Var.ni permanenti in aumento</i>	369.103	494.452-
<i>Var.ni permanenti in diminuzione</i>	78.624	-
<i>Totale imponibile</i>	-	-
Utilizzo perdite esercizi precedenti	-	-
Altre variazioni IRES	-	-
Valore imponibile minimo	-	-
Deduzione ACE/Start-up/Erogaz.terzo settore	173.625	-
Altre deduzioni rilevanti IRAP	-	3.907.529
Totale imponibile fiscale	92.280	1.090.930
<i>Totale imposte correnti reddito imponibile</i>	<i>22.147</i>	<i>52.583</i>
Detrazioni / I rata acconto figurativo (solo IRAP)	-	-
Imposta netta	22.147-	52.583
Aliquota effettiva (%)	13,7%	1,2%

Dettaglio delle differenze temporanee imponibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Fondo Manutenzioni programmate	720.000	(90.206)	629.794	24,00%	21.649

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Quadri	5
Impiegati	70
Totale Dipendenti	75

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

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	120.000	8.530

Il compenso relativo all'Amministratore Unico con funzioni di direzione è stato deliberato dall'assemblea dei soci del 02.08.2021.

La società possiede un Organismo di Vigilanza monocratico al quale sono stati attribuiti compensi annui per euro 3.600.

La società non ha attribuito incarichi esterni per attività di assistenza fiscale.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi di Statuto, la funzione di revisione contabile è stata affidata ad un professionista esterno.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.656
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.656

Categorie di azioni emesse dalla società

Nel seguente prospetto è indicato il numero e il valore nominale delle azioni della società; nell'esercizio in chiusura non ci sono state variazioni.

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni ordinarie	143.591	7.323.141	143.591	7.323.141

Titoli emessi dalla società

Nel corso dell'esercizio in chiusura la società non ha emesso titoli partecipativi.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Nel corso dell'esercizio in chiusura la società non ha emesso alcun tipo di strumento finanziario.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Al 31 dicembre 2021 tali fattispecie non sussistono.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Nel corso dell'esercizio in chiusura non sono stati istituiti patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate (Regione Toscana) concluse a condizioni di mercato.

Per una trattazione sulle operazioni con l'Azionista si rinvia a quanto illustrato nella Relazione sulla gestione.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio in chiusura non sono stati stipulati accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Non si sono verificati fatti di rilievo che possano avere riflessi sulla rappresentazione della situazione economica e finanziaria della società come rappresentata nel bilancio in chiusura. Per una valutazione circa l'impatto dell'emergenza sanitaria in corso sull'operatività della società si rinvia a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

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

La società è totalmente partecipata dalla Regione Toscana e per legge e per Statuto può operare prevalentemente a favore di tale Ente. I dati dell'ultimo Rendiconto generale per l'anno finanziario 2020, è stato approvato dal suddetto Ente con la L.R. 30 luglio 2021, n. 24, pubblicata sul Bollettino Ufficiale n. 70, parte prima, del 4 agosto 2021, al quale si rinvia.

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

Ai sensi e per gli effetti delle disposizioni di cui al comma 125 art. 1 L. 04.08.2017 n. 124, come modificate dal D.L. 34 del 30.04.2019, si informa che nel corso del 2021 la società ha percepito contributi in denaro pari a 121.800 Euro.

Nel corso dell'esercizio la società ha inoltre usufruito del contributo di Euro 2.817, sotto forma di credito di imposta, derivante dal riconoscimento delle spese di sanificazione locali ex art. 125 del D.L. 19 maggio 2020 n. 34.

Si precisa che il contributo di 120.000 Euro indicati nel conto economico del presente bilancio sono stati effettivamente erogati alla scrivente nel mese di maggio 2022.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2021 che chiude con un utile di Euro 65.632 unitamente con la seguente proposta di destinazione del risultato d'esercizio:

Quanto ad Euro 3.282 a a riserva legale

Quanto ad Euro 62.350 utili portati a nuovo

Nota integrativa, parte finale

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

FIRENZE, 16/05/2022

Orazio Figura, Amministratore Unico