

PORTOFINO MARE S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA DELLA LIBERTA' 13B - 16034 PORTOFINO (GE)
Codice Fiscale	02534950999
Numero Rea	GE 000000493327
P.I.	02534950999
Capitale Sociale Euro	20.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	522150
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

Stato patrimoniale		
	31-12-2019	31-12-2018
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	52.342	16.691
II - Immobilizzazioni materiali	79.200	51.189
Totale immobilizzazioni (B)	131.542	67.880
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	52.057	24.178
imposte anticipate	5.803	4.185
Totale crediti	57.860	28.363
IV - Disponibilità liquide	534.454	314.783
Totale attivo circolante (C)	592.314	343.146
D) Ratei e risconti	4.407	4.813
Totale attivo	728.263	415.839
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
IV - Riserva legale	8.670	0
VI - Altre riserve	164.721	(1)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	253.822	173.392
Totale patrimonio netto	447.213	193.391
B) Fondi per rischi e oneri	0	15.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	19.275	6.359
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	208.272	201.089
Totale debiti	208.272	201.089
E) Ratei e risconti	53.503	0
Totale passivo	728.263	415.839

Conto economico

31-12-2019 31-12-2018

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.173.832	722.939
5) altri ricavi e proventi		
altri	21.271	(235)
Totale altri ricavi e proventi	21.271	(235)
Totale valore della produzione	1.195.103	722.704
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	15.841	7.597
7) per servizi	182.060	113.143
8) per godimento di beni di terzi	209.581	123.823
9) per il personale		
a) salari e stipendi	233.783	120.235
b) oneri sociali	75.319	42.544
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	14.063	6.491
c) trattamento di fine rapporto	14.063	6.491
Totale costi per il personale	323.165	169.270
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	15.812	5.556
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	798	188
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.014	5.368
Totale ammortamenti e svalutazioni	15.812	5.556
14) oneri diversi di gestione	71.081	43.332
Totale costi della produzione	817.540	462.721
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	377.563	259.983
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	392	123
Totale proventi diversi dai precedenti	392	123
Totale altri proventi finanziari	392	123
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	265	1.184
Totale interessi e altri oneri finanziari	265	1.184
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	127	(1.061)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	377.690	258.922
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	125.486	89.715
imposte differite e anticipate	(1.618)	(4.185)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	123.868	85.530
21) Utile (perdita) dell'esercizio	253.822	173.392

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il bilancio chiuso al 31.12.2019 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2423, comma 3, del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo;
- non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile;
- 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;
- 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;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati;
- **la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 4, del codice civile:**

- **non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;**
- **non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né 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 consistenza patrimoniale e finanziaria della società sono tali da non destare alcuna preoccupazione circa la capacità della società di adempiere alle proprie obbligazioni ed anzi di centrare gli obiettivi posti dalla Civica Amministrazione in sede di affidamento.

Al 31.12.2019 le disponibilità finanziarie ammontavano ad Euro/000 534 e per tutto l'esercizio la società non ha fatto ricorso all'indebitamento.

Nel bilancio chiuso al 31.12.2019 (ed anche nei precedenti) non vi sono strumenti finanziari derivati (titoli, swap, future, ecc.). La Società non utilizza prodotti finanziari derivati.

Non sono prospettabili particolari rischi economici che abbiano reso necessario lo stanziamento di fondi rischi specifici. In conformità con il piano la società ha provveduto a stanziare un apposito fondo manutenzioni cicliche relative al rinnovamento eventuale degli impianti e dell'immobile in cui la società opera.

Equalmente non sono prospettabili particolari rischi su crediti poiché, data la natura dell'attività, l'incasso dei corrispettivi dei servizi resi a terzi è contemporaneo al servizio.

Il sistema di controllo interno appare adeguato ed efficace.

Per quanto occorrer possa, trattandosi di società *in house* si attesta, a tutti i fini di legge, che oltre l'80% dei ricavi è stato effettuato nello svolgimento dei compiti affidati dall'Ente.

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'art. 2427 c. 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 per le quali non sono previsti specifici criteri.

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

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, e sono sinteticamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

1. I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni.
2. Le **immobilizzazioni immateriali in corso** iscritte nello stato patrimoniale si riferiscono all'acquisto del progetto fattibilità tecnica, trasformazione del piano attualmente destinato a sede comunale in parcheggio autovetture

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali quali quelli definiti al paragrafo 31 del principio contabile OIC n. 9.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Impianti specifici	15%
Attrezzatura	15%
Autocarri	20%
Autovetture	25%

ATTIVO CIRCOLANTE

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

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

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

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

PATRIMONIO NETTO

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

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.

Esso comprende le quote annue maturate, al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro, e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

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.

ALTRE INFORMAZIONI

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 abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	16.879	56.557	73.436
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	188	5.368	5.556
Valore di bilancio	16.691	51.189	67.880
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	36.449	43.025	79.474
Ammortamento dell'esercizio	798	15.013	15.811
Totale variazioni	35.651	28.012	63.663
Valore di fine esercizio			
Costo	51.449	99.582	151.031
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.736	20.381	25.117
Valore di bilancio	52.342	79.200	131.542

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- Il costo storico;
- Le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- Le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- Le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti nell'esercizio.

Le immobilizzazioni immateriali sono così costituite:

- Costi di impianto e di ampliamento: sono stati iscritti nell'attivo in quanto aventi, secondo prudente giudizio, utilità pluriennale.

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

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c., facoltà richiamata altresì dal paragrafo 46 del principio contabile OIC 15.

Dettaglio	Consistenza iniziale	Variazione annuale	Consistenza finale
Fatture da emettere	12.295	20.000	32.295
Crediti tributari	-	7.498	7.498
Fornitori c/anticipi	-	11.970	11.970
Crediti vari	-	6.097	6.097

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Dettaglio	Consistenza 2018	Consistenza 2019	Variazione
Capitale Sociale	20.000	20.000	-
Riserva Legale	-	8.670	8.670
Altre riserve	(1)	164.721	164.722
Utile d'esercizio	173.392	253.822	80.430

Trattamento di fine rapporto

Il fondo di trattamento di fine rapporto è comprensivo dell'accantonamento annuale. Tale accantonamento è stato iscritto in conformità alle norme di legge in vigore. Il fondo è esposto al netto degli anticipi già erogati ai dipendenti.

Dettaglio	Consistenza 2018
Valore di inizio esercizio	6.359
Accantonamenti nell'esercizio	12.916
Utilizzo nell'esercizio	-
Valore di fine esercizio	19.275

Debiti

I debiti sono esposti al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Dettaglio	Consistenza iniziale	Variazione annuale	Consistenza finale
Debiti v/fornitori	12.332	(7.044)	5.288
Fatture da ricevere	53.578	48.687	102.265
Debiti tributari	99.810	(59.826)	39.984
Debiti v/istituti previdenziali	15.266	5.351	20.617
Altri debiti	23.897	16.221	40.118

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427 c. 1 n. 6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Nota integrativa abbreviata, 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.

Ricavi per prestazioni di servizio: tale voce è costituita dai corrispettivi per prestazioni di servizi che costituiscono l'attività caratteristica dell'impresa.

Altri ricavi e proventi: tale voce residuale accoglie ogni ricavo o provento derivante da gestioni accessorie all'attività dell'impresa.

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.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Dettaglio	Numero medio
Dipendenti a tempo determinato	8
Dipendenti a tempo indeterminato	-
Totale dipendenti	8

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., precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

	Amministratore	Sindaco
Compensi	20.000	7.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2472 del codice civile, si segnalano i seguenti fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Subentro nella concessione di 29 posti auto e 7 posti moto situati nei silos di Piazza Libertà e contrazione di mutuo chirografario

In data 31 gennaio 2020 a seguito dell'avveramento della condizione sospensiva inserita nel contratto di compravendita del 11 gennaio 2020 a rogito notaio Novara di Genova la società è subentrata nella concessione sino al 2063 di n. 29 posti auto e 7 posti moto situati ai piani 1 e superiori del silos di Piazza Libertà che a tale data risultavano ancora nella disponibilità della Assobello S.r.l.. L'operazione posta in essere in forza degli indirizzi emanati dal socio in forza di idonee delibere del Consiglio e della Giunta Comunale permette di ampliare l'offerta di posti a rotazione ed al contempo rappresenta un investimento duraturo ed una significativa patrimonializzazione per la società.

L'operazione è stata resa possibile grazie alla contrazione di un mutuo chirografario per euro 2.700.000,00 rimborsabile in 7 anni stipulato con rate mensili ad un tasso variabile con condizioni particolarmente vantaggiose ottenute grazie all'espletamento di idonea gara tenutasi nel dicembre 2019.

Assunzione di 6 dipendenti a tempo indeterminato

In data 1 marzo 2020 a seguito di idonea selezione pubblica bandita in data 8 gennaio 2020 sono state coperte n. 6 posizioni
Bilancio di esercizio al 31-12-2019

lavorative a tempo indeterminato senza ciò abbia comportato un aumento del personale in forza alla società rispetto a quello esistente al 31.12.2019.

Emergenza Coronavirus

Portofino Mare S.r.l., a partire dall'inizio dell'emergenza, ha adottato misure, elencate di seguito, in ottemperanza al Protocollo condiviso di regolamentazione del 14 marzo 2020 che attuano le prescrizioni del legislatore e le indicazioni dell'Autorità sanitaria per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus Covid-19 negli ambienti di lavoro.

Informazione

I dipendenti di Portofino Mare S.r.l. sono stati opportunamente informati delle norme principali da rispettare che rappresentano una buona prassi per limitare la diffusione del virus mediante la circolarizzazione di appositi depliant informativi e comunicazioni.

In particolare, le informazioni riguardano le indicazioni comportamentali come ad esempio la necessità di sanificare frequentemente le mani, le misure di distanziamento sociale, l'utilizzo delle mascherine quali Dispositivi di Protezione Individuale (DPI), l'obbligo di rimanere al proprio domicilio in presenza di febbre (oltre 37.5°) o altri sintomi influenzali e l'impegno a informare tempestivamente e responsabilmente il datore di lavoro della presenza di qualsiasi sintomo influenzale durante l'espletamento della prestazione lavorativa, avendo cura di rimanere ad adeguata distanza dalle persone presenti.

Modalità di accesso in azienda dei clienti/ fornitori e attività esterne

La società ha di fatto sospeso, sin dall'entrata in vigore delle misure restrittive, tutti gli appuntamenti e le visite previste in azienda dei fornitori.

Gli incontri previsti con i principali fornitori e con gli enti istituzionali si sono svolti esclusivamente attraverso audio conferenza.

L'attività del parcheggio è stata sospesa dal 13 marzo sino al 5 maggio, mentre per i restanti servizi (in particolare quelli di pulizia dei locali del comune e manutenzione del territorio) i dipendenti hanno continuato ad operare seppur con orario ridotto seguendo le prescrizioni di sicurezza.

Pulizia e sanificazione azienda

Dalla ripresa dell'attività di autoparcheggio, sono stati rafforzati gli interventi di pulizia dell'ufficio al servizio del parcheggio e delle strutture (casce automatiche, colonne di accesso diurno, ascensori etc.) con prodotti specifici a base di alcol/cloro; gli interventi di sanificazione avvengono più volte al giorno.

Particolari disposizioni sono state date in relazione all'utilizzo e sanificazione dei locali del diurno di Piazza Libertà.

Inoltre, sono installati erogatori igienizzanti lava mani ed è stato acquistato un *termoscanner*.

Dispositivi di protezione individuale

Sono state consegnate mascherine FFP2 al personale che, per esigenze lavorative, aveva più possibilità di venire in contatto con il pubblico. I dispositivi risultano essere certificati e conformi alle disposizioni delle autorità scientifiche e sanitarie. Portofino Mare ha inoltre provveduto ad approvvigionare liquido igienizzante e mascherine per il proseguo delle attività anche in previsione del futuro proseguo dell'attività lavorativa.

Organizzazione aziendale (turnazione e smart working)

Dopo una prima fase di sospensione dell'attività dell'autoparcheggio si è attuata la turnazione dei dipendenti al fine di limitare il più possibile la presenza dei dipendenti contemporaneamente in azienda; nello specifico si è cercato di incentivare, per il personale che ne aveva la disponibilità, di restare a casa e smaltire le giornate di ferie accumulate.

Nella prima fase al fine di limitare gli spostamenti ed i rischi del personale per le attività mantenute a favore del Comune è stato utilizzato per quanto possibile personale residente nel Comune di Portofino.

Ovviamente per la tipologia dell'attività della società non è stato possibile l'utilizzo dello Smart Working, motivo per cui per le ore non lavorate la società ha fatto ricorso agli ammortizzatori sociali.

Sorveglianza sanitaria/ medico competente/ RLS

Sin dalle prime fasi dell'emergenza sono stati consultati il Medico Competente aziendale e l'RLS con i quali sono state condivise e concordate le misure di regolamentazione legate al COVID-19; sono state anche valutate situazioni di particolare fragilità e patologie attuali o pregresse dei dipendenti e l'azienda provvede alla loro tutela nel rispetto della privacy.

Sospensione mutuo

Portofino Mare s.r.l., prevedendo una flessione negli incassi nel primo semestre del 2020 come conseguenza della crisi sanitaria Covid-19, ha richiesto a Banca Passadore una moratoria sino al 30 settembre delle rate del mutuo a partire da quella in scadenza il 1 maggio 2020.

IRAP 2019-2020

La società si è avvalsa della facoltà di non versare il saldo IRAP 2019 e il primo acconto IRAP 2020 ai sensi dell'art. 24 del DL 34 del 19.05.2020, ossia del Decreto Rilancio emesso in relazione all'emergenza pandemica Covid19.

Informazioni sulle operazioni con parte correlate

Nelle tabelle seguenti vengono riepilogati i principali rapporti di *Portofino Mare S.r.l.* con le parti correlate – nella fattispecie il Comune di Portofino s.r.l..

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dettaglio voce	Importo
Affidamento per l'anno 2019 del servizio pulizia locale e uffici comunali	Imponibile € 14.754,10 IVA € 3.245,90
Affidamento per l'anno 2019 manutenzione beni e spazi comunali	Imponibile € 54.918,03 IVA € 12.081,97

Altre informazioni

La Società non ha effettuato attività di ricerca e sviluppo.

La Società non dispone di sedi secondarie.

Si rammenta che l'amministratore unico ha ritenuto, ai sensi dell'Art. 2364, 2° comma del Codice Civile, di avvalersi del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2019, concesso dalla normativa emanata in tema di emergenza COVID 19.

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

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

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

Come noto, la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Portofino. Nei seguenti prospetti riepilogativi sono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato () del Comune di Portofino.

Nei seguenti prospetti riepilogativo sono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta società esercitante la direzione e il coordinamento

	Ultimo esercizio 31/12/2019	Esercizio precedente 31/12/2018
B – Immobilizzazioni	21.713.812	22.201.041
C – Attivo circolante	1.518.713	2.549.810
D – Ratei e risconti attivo	14.815	30.719
Totale Attivo	23.247.340	24.781.570
A – Patrimonio netto		
Fondo di dotazione	8.961.906	20.669.103
Riserve	12.697.996	732.334
Utile (perdita) dell'esercizio	(505.597)	274.140
Totale patrimonio netto	21.154.305	21.675.577
B – Fondi per rischi e oneri	5.000	5.000
C – Trattamento di fine rapporto	8.948	-
D – Debiti	2.014.813	3.034.788
E – Ratei e risconti passivi	64.274	66.205
Totale passivo	23.247.340	27.781.570

	Ultimo esercizio 31/12/2019	Esercizio precedente 31/12/2018
A – Valore della produzione	4.627.857	4.526.830
B – Costi della produzione	4.747.062	4.268.894
C – Proventi e oneri finanziari	12.269	31.347
E - Proventi e oneri straordinari	(334.223)	49.139
Imposte sul reddito dell'esercizio	64.437	64.282
Utile (perdita) dell'esercizio	(505.597)	274.140

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 31/12/2019	EURO 253.822
a Riserva straordinaria	Euro 253.822

Nota integrativa, parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Sulla scorta delle indicazioni fornite, Vi invito ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2019 rimanendo ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

L'Amministratore Unico
Paolo Macchi