

BRINDISI MULTISERVIZI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2014

Dati anagrafici	
Sede in	BRINDISI VIA PROV.LE SAN VITO,187
Codice Fiscale	01695600740
Numero Rea	
P.I.	01695600740
Capitale Sociale Euro	-
Forma giuridica	Società a Responsabilità Limitata
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	43
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	337.003	338.575
7) altre	440.156	386.287
Totale immobilizzazioni immateriali	777.159	724.905
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	2.789.970	-
2) impianti e macchinario	38.185	52.656
3) attrezzature industriali e commerciali	24.064	18.483
4) altri beni	225.886	295.549
Totale immobilizzazioni materiali	3.078.105	366.688
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.195	6.838
Totale crediti verso altri	7.195	6.838
Totale crediti	7.195	6.838
Totale immobilizzazioni finanziarie	7.195	6.838
Totale immobilizzazioni (B)	3.862.459	1.098.431
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	90.901	74.851
Totale rimanenze	90.901	74.851
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.571.691	1.715.530
Totale crediti verso clienti	1.571.691	1.715.530
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.442	16.358
Totale crediti tributari	4.442	16.358
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.680.001	1.552.870
Totale crediti verso altri	1.680.001	1.552.870
Totale crediti	3.256.134	3.284.758
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	101.050	331.945
3) danaro e valori in cassa	1.134	2.226
Totale disponibilità liquide	102.184	334.171
Totale attivo circolante (C)	3.449.219	3.693.780
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	24.524	29.982
Totale ratei e risconti (D)	24.524	29.982
Totale attivo	7.336.202	4.822.193
Passivo		

A) Patrimonio netto		
I - Capitale	120.321	120.321
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(1)	-
Totale altre riserve	(1)	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	(3.165.575)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.333.219)	(1.153.551)
Utile (perdita) residua	(1.333.219)	(1.153.551)
Totale patrimonio netto	(1.212.899)	(4.198.805)
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.293.593	2.108.810
D) Debiti		
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili oltre l'esercizio successivo	18.702	29.506
Totale debiti verso altri finanziatori	18.702	29.506
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	972.179	1.452.655
Totale debiti verso fornitori	972.179	1.452.655
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili oltre l'esercizio successivo	835	835
Totale debiti verso imprese collegate	835	835
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	403.424	352.447
Totale debiti verso controllanti	403.424	352.447
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.208.143	3.508.031
Totale debiti tributari	3.208.143	3.508.031
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	881.812	857.000
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	881.812	857.000
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	768.557	679.860
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.856	1.856
Totale altri debiti	770.413	681.716
Totale debiti	6.255.508	6.882.190
Totale passivo	7.336.202	4.792.195

Conti Ordine

	31-12-2014	31-12-2013
Conti d'ordine		
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	386.202	373.728
Beni di terzi presso l'impresa		
altro	79.789	79.789
Totale beni di terzi presso l'impresa	79.789	79.789
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	306.413	293.939
Totale conti d'ordine	772.404	747.456

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.355.760	6.931.918
5) altri ricavi e proventi		
altri	85.438	94.609
Totale altri ricavi e proventi	85.438	94.609
Totale valore della produzione	6.441.198	7.026.527
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	519.784	937.821
7) per servizi	578.616	847.520
8) per godimento di beni di terzi	206.528	518.579
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	3.821.354	3.854.821
b) oneri sociali	1.320.290	1.350.315
c) trattamento di fine rapporto	278.457	286.293
Totale costi per il personale	5.420.101	5.491.429
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	47.065	35.805
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	123.005	118.661
Totale ammortamenti e svalutazioni	170.070	154.466
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(16.049)	61.627
14) oneri diversi di gestione	945.262	245.981
Totale costi della produzione	7.824.312	8.257.423
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(1.383.114)	(1.230.896)
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	167.835	181.600
Totale proventi diversi dai precedenti	167.835	181.600
Totale altri proventi finanziari	167.835	181.600
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	113.256	32.635
Totale interessi e altri oneri finanziari	113.256	32.635
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	54.579	148.965
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	94.080	35.187
Totale proventi	94.080	35.187
21) oneri		
altri	31.791	25.628
Totale oneri	31.791	25.628
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	62.289	9.559
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(1.266.246)	(1.072.372)
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	66.973	81.180
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	66.973	81.180
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(1.333.219)	(1.153.552)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Il presente bilancio evidenzia una perdita d'esercizio pari ad € 1.333.219 ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali per € 47.694,97 ammortamenti delle immobilizzazioni materiali per € 123.004,65 e imposte per € 66.973,00

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2014, costituito dallo stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione finanziaria della società, i risultati delle operazioni, nonché la sua gestione.

I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente.

I principi contabili non sono modificati rispetto & all'esercizio precedente.

Le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge sono risultate sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta dell'andamento della società.

Non si è proceduto ad effettuare nessun adattamento delle voci dello schema di legge precedute da numeri arabi, in quanto la natura dell'attività esercitata non lo rende necessario.

Lo stato patrimoniale e il conto economico esprimono la comparazione dei valori relativi al presente esercizio con quelli relativi al precedente esercizio;

Non si è reso necessario, ai fini della comprensione del bilancio, evidenziare nella presente nota integrativa le voci di appartenenza degli elementi dello stato patrimoniale che ricadono sotto più voci dello schema di legge.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

I conti d'ordine sono rappresentati in apposito prospetto riportato in calce allo stato patrimoniale.

In conformita' alle disposizioni di legge relative a specifiche voci dello stato patrimoniale si precisa la corretta rivelazione in ordine a:

- a. indicazione del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato;
- b. competenza delle voci ratei e risconti.

Deroghe

Non si sono ravvisate disposizioni del Codice Civile la cui applicazione sia risultata incompatibile con la rappresentazione veritiera e corretta.

Informazioni di carattere generale

La società svolge esclusivamente prestazioni di servizi nei seguenti settori :

- Amministrativi;
- Pulizie di Uffici giudiziari, Parchi e piazze, Uffici Comunali;
- Manutenzione verde pubblico;
- Parcheggi;
- Manutenzione Cimitero;
- Manutenzione Rete Viaria;
- Manutenzione Fontane;
- Manutenzione Segnaletica;
- Rimozione (Straordinario);
- Manutenzione scuole pubbliche primarie e secondarie;
- Mobilità;
- Supporto Beni monumentali e Portierato;
- Manutenzioni varie.

Nel corso dell'esercizio, l'attività si è svolta regolarmente e non si segnalano fatti rilevanti che abbiano modificato o condizionato significativamente l'andamento della gestione.

Nota Integrativa Attivo

La valutazione delle voci dell'attivo di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza. Essi *non* si discostano dai criteri utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Nel prospetto vengono evidenziati in analisi le variazioni subite nel corso dell'esercizio dai crediti che la società vanta nei confronti dei soci, suddivisi tra:

- Versamenti non richiamati, (*illustrare le caratteristiche*);
- Versamenti già richiamati, (*illustrare le caratteristiche*);
- Versamenti morosi (*illustrare le caratteristiche*);

Immobilizzazioni immateriali

Il costo delle immobilizzazioni immateriali prodotte è stato determinato computando, oltre ai costi diretti, anche la quota di altri costi ad esse ragionevolmente imputabili. I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio al 31 dicembre 2014 sono quelli previsti dall'art.2426 C.C.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

In relazione alle disposizioni di cui all'art. 2426, n.5, C.C. relative ai costi di impianto e di ampliamento, di ricerca sviluppo e pubblicità, si precisa quanto segue:

- i costi in esame, iscritti nello stato patrimoniale [con il consenso del collegio sindacale] hanno utilità pluriennale e vengono imputati al conto economico con quote di ammortamento sistematico entro un periodo non superiore a 5 anni.
- la parte delle riserve disponibili fino a concorrenza della parte non ammortizzata di tali costi non può essere distribuita.

Per le informazioni richieste dall'art. 2427, n.3, C.C. si rende noto che l'iscrizione di tali voci nello stato patrimoniale è dovuta alla loro futura utilità.

Ammortamenti

Le immobilizzazioni immateriali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, subiscono un processo di ammortamento sistematico, basato sulla loro presunta vita utile.

Non sono state operate modifiche, rispetto all'esercizio precedente, nella adozione dei criteri di ammortamento e dei coefficienti applicati, in quanto i programmi aziendali di utilizzazione dei cespiti risultano immutati.

I coefficienti ritenuti congrui in relazione ai criteri di valutazione sanciti dall'art. 2426 C.C. sono i seguenti:

Costi di impianto e di ampliamento	20%
Concessioni, licenze e marchi	20%
Impianti e Macchinari	15%
Impianti specifici	15%
Mobili	12%

Attrezzature	15%
Altri beni	20%

Riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni immateriali (art. 2427 comma 3-bis C.C.)

Non si è ritenuto necessario effettuare l'impairment test sulle immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio. Nei prospetti che seguono, vengono evidenziate nel dettaglio tutte le movimentazioni storiche e dell'esercizio intercorse tra le immobilizzazioni immateriali risultanti in bilancio al termine dell'esercizio, così come richiesto dal comma 2 dell'art. 2427 del codice civile.

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Valore di bilancio	43	338.575	386.287	724.905
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	43.640	465.085	808.934	1.317.659
Ammortamento dell'esercizio	43.640	128.082	368.778	540.500
Totale variazioni	-	337.003	440.156	777.159
Valore di fine esercizio				
Costo	43.640	465.085	808.934	1.317.659
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	43.640	128.082	368.778	540.500
Valore di bilancio	-	337.003	440.156	777.159

La voce scritta in bilancio " Altre immobilizzazioni immateriali" comprende, le migliorie di beni di terzi che ha registrato nell'esercizio un incremento di € 72.537 così composto:

€ 7.837 per l'acquisizione della certificazione di qualità; € 5.800 per la manutenzione della sede; € 58.900 per la verifica e l'adeguamento degli impianti di antincendio presso le scuole.

Immobilizzazioni materiali

Il costo delle immobilizzazioni materiali prodotte è stato determinato computando, oltre ai costi diretti, anche la quota di altri costi ad esse ragionevolmente imputabili. i criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio al 31 dicembre 2014 sono quelli previsti dall'art.2426 C.C.

Alla chiusura dell'esercizio il valore delle immobilizzazioni è risultato durevolmente superiore per € 2.789.970 dovuto al conferimento da parte del Socio, Comune di Brindisi, dell'immobile di sua proprietà al fine di ripianare le perdite degli esercizi precedenti.

Le immobilizzazioni immateriali e materiali sono state inoltre valutate al valore di mercato facendo riferimento al loro concorso alla futura produzione di risultati economici e alla loro prevedibile durata utile.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Ammortamenti

Le immobilizzazioni materiali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, subiscono un processo di ammortamento sistematico, basato sulla loro presunta vita utile.

Non sono state operate modifiche, rispetto all'esercizio precedente, nella adozione dei criteri di ammortamento e dei coefficienti applicati, in quanto i programmi aziendali di utilizzazione dei cespiti risultano immutati.

I coefficienti ritenuti congrui in relazione ai criteri di valutazione sanciti dall'art. 2426 C.C. sono i seguenti:

Impianti e macchinari	15%
Attrezzature	15%

Costi di impianto e ampliamento	20%
Concessioni, licenze e marchi	20%
Impianti specifici	15%
Mobili	12%
Altri beni	20%

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Valore di bilancio	-	52.656	18.483	295.549	366.688
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	2.789.970	177.138	78.240	897.472	3.942.820
Ammortamento dell'esercizio	-	138.953	54.176	671.586	864.715
Totale variazioni	2.789.970	38.185	24.064	225.886	3.078.105
Valore di fine esercizio					
Costo	2.789.970	177.138	78.240	897.472	3.942.820
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	138.953	54.176	671.586	864.715
Valore di bilancio	2.789.970	38.185	24.064	225.886	3.078.105

Immobilizzazioni acquisite a titolo di copertura perdita esercizi precedenti per € 2.789.970 riguardano il conferimento dell'immobile, sede legale della società, da parte del Socio Comune di Brindisi.

Immobilizzazioni materiali concesse in locazione finanziaria

L'azienda non ha iscritto in bilancio al immobilizzazioni materiali concesse in locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria (locatario) - effetto sul risultato d'esercizio

	Importo
a.1) Storno di canoni su operazioni di leasing finanziario	38.734
a) Effetto sul risultato prima delle imposte (minori/maggiori costi)	38.734
b) Rilevazione dell'effetto fiscale	12.163
c) Effetto netto sul risultato d'esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario rispetto al metodo patrimoniale adottato (a-b)	26.571

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo determinato dalla differenza tra il loro valore nominale di ogni singola posizione creditoria e le quote accantonate a titolo di svalutazione.

Si è provveduto a distinguere, distintamente per ciascuna voce iscritta in bilancio, l'ammontare dei crediti immobilizzati di durata residua superiore ai 5 anni, così come espressamente richiesto dal comma 5 dell'art. 2427 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	6.838	357	7.195	7.195
Totale crediti immobilizzati	6.838	357	7.195	7.195

La voce immobilizzazioni finanziarie pari a € 7.195 è composta dalle seguenti voci:

- depositi cauzionali relativi a precedenti contratti di locazione per € 6.605 ;
- depositi cauzionali per € 590 relativi ai contratti con Telecom, Enel, e Acquedotto pugliese.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Nel rispetto dei principi di trasparenza e chiarezza si è provveduto a ripartire tutti i crediti della società per area geografica.

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	7.195	7.195
Totale	7.195	7.195

Attivo circolante

Rimanenze

Altre rimanenze

La voce comprende le rimanenze di materie sussidiarie e di materiale di consumo; la valutazione delle rimanenze è stata effettuata secondo la metodologia del costo di acquisto dell'esercizio desumibile dall'andamento del mercato.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	74.851	16.050	90.901
Totale rimanenze	74.851	16.050	90.901

Attivo circolante: crediti

I crediti sono evidenziati al loro valore di realizzo.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.715.530	(143.839)	1.571.691	1.571.691

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	16.358	(11.916)	4.442	4.442
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.552.870	127.131	1.680.001	1.680.001
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.284.758	(28.624)	3.256.134	3.256.134

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Nel rispetto dei principi di trasparenza e chiarezza si è provveduto a ripartire tutti i crediti della società per area geografica.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.571.691	1.571.691
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.442	4.442
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.680.001	1.680.001
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.256.134	3.256.134

La voce iscritta in bilancio, crediti v/clienti, pari a € 1.571.691,00 è così suddivisa:

- Crediti v/ Comune di Brindisi, fatture emesse non incassate	€ 848.014.00
- Fatture da emettere v/Comune di Brindisi	€ 617.564.00
- Altri crediti v/Comune di Brindisi	€ 4.514.00
- Crediti v/Comune di Brindisi per ritenute di garanzia	€ 79.637.00
- Crediti v/altri Clienti	€ 21.962.00
TOTALE	€ 1.571.691,00

Nella voce crediti tributari esposti per € 4.442.00 sono compresi:

il credito v/Erario per IVA per € 904.00 evidenzia l'importo dell'istanza per il rimborso forfettario del 40% dell'IVA indetraibile per carburanti e manutenzioni di autovetture non strumentali per il periodo 1/1/2003-13/9/2006, così come disposto dal D.L. 258 del 15/9/2006; il credito per imposta sostitutiva su TFR è pari € 1.648.00; il credito v/Erario per ritenute d'acconto subite su interessi attivi bancari è pari a € 192.00 ed infine il credito IRES del 2013 è pari a € 1.698.00.

Nella voce **Altri Crediti pari a € 1.680.001** sono compresi prevalentemente i crediti v/Enti previdenziali per € 1.575.054; i crediti v/dipendenti per € 42.400; crediti diversi per € 40.203; crediti per corrispettivi da rilevare € 123 e infine crediti v/fornitori per € 22.221.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per la loro effettiva consistenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	331.945	(230.895)	101.050
Denaro e altri valori in cassa	2.226	(1.092)	1.134
Totale disponibilità liquide	334.171	(231.987)	102.184

I depositi bancari pari € 101.050 sono istituiti presso 5 primari Istituti di credito: Banca Carime, Unicredit Banca, Banca Apulia, Poste italiane e Credito Cooperativo di Ostuni; di cui € 23.700 risultano depositati presso l'Istituto Banca Apulia.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono evidenziati sulla base del principio di competenza temporale relativamente ad oneri e proventi comuni a più esercizi.

Alla data di chiusura dell'esercizio, non sussistono ratei e risconti aventi durata superiore ai cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	-	24.524	24.524
Totale ratei e risconti attivi	29.982	24.524	24.524

Tale voce è costituita dai risconti attivi per € 24.524 suddivisi in abbonamenti e canoni vari, assicurazioni e bolli auto.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	120.321	-	-		120.321
Altre riserve					
Varie altre riserve	-	2	3		(1)
Totale altre riserve	-	2	3		(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	(3.165.575)	-	-		-
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.153.551)	-	-	(1.333.219)	(1.333.219)
Totale patrimonio netto	(4.198.805)	2	3	(1.333.219)	(1.212.899)

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenze di arrotondamento	(1)
Totale	(1)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto si forniscono in maniera schematica le informazioni richieste dal comma 7-bis dell' art. 2427 del codice civile in merito alla possibilità di utilizzazione, distribuibilità e utilizzazioni nei precedenti esercizi delle poste di patrimonio netto:

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	120.321	
Altre riserve		
Varie altre riserve	(1)	-1
Totale altre riserve	(1)	
Totale	120.320	

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri si riferiscono agli accantonamenti operati per perdite o debiti di esistenza certa o probabile non ancora oggettivamente determinati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza.

Composizione "Altri fondi"

(Nell'illustrazione della voce "Altri fondi"):

- Descrivere la situazione di incertezza e quanto è stato stanziato per coprire la probabile perdita connessa;
- Evidenziare il rischio di ulteriori perdite, se c'è la possibilità di subire perdite addizionali superiori a quanto accantonato;
- Nel caso di probabili passività, che però non possono essere determinate in modo arbitrario, va indicato che l'evento è probabile
- Evidenziare la possibilità di sostenere perdite relative alla mancata assicurazione di rischi di solito assicurati, ovvero nel caso di indisponibilità di assicurazione;
- Gli accantonamenti a fondi che hanno trovato contropartita in voci del C.E diverse dalle voci B12 e B13

Se viene rilevata una potenziale passività, vanno indicate:

- La situazione d'incertezza che produrrebbe la perdita
- L'importo stimato
- Altri possibili effetti non evidenti
- Il parere della direzione dell'impresa e dei consulenti legali, se disponibili)

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il Trattamento di Fine Rapporto rappresenta l'ammontare delle somme spettanti ai lavoratori dipendenti sulla base della normativa vigente e dei contratti di lavoro; comprende anche la componente per adeguamento di trattamento fine rapporto maturato in anni precedenti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	2.108.810
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	184.783
Totale variazioni	184.783
Valore di fine esercizio	2.293.593

Debiti

I debiti sono espressi in base al loro ammontare effettivo e comprendono anche quanto dovuto a terzi a fronte di operazioni effettuate nell'esercizio, la cui fattura non è pervenuta entro l'esercizio stesso.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso altri finanziatori	29.506	(10.804)	18.702	-	18.702
Debiti verso fornitori	1.452.655	(480.476)	972.179	972.179	-
Debiti verso imprese collegate	835	-	835	-	835
Debiti verso controllanti	352.447	50.977	403.424	403.424	-
Debiti tributari	3.508.031	(299.888)	3.208.143	3.208.143	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	857.000	24.812	881.812	881.812	-
Altri debiti	681.716	88.697	770.413	768.557	1.856
Totale debiti	6.882.190	(626.682)	6.255.508	6.234.115	21.393

La voce Debiti verso altri finanziatori pari a **€ 18.702,00** si riferisce al finanziamento ottenuto per l'acquisto di due automezzi;

la voce Debiti verso fornitori è pari a **€ 972.179,00**;

la voce Debiti verso imprese collegate è esposta per **€ 835,00** nei confronti della società T.M.E. S.p.A.;

la voce Debiti verso Controllanti pari a **€ 403.424,00** sono così suddivisi:

- debiti per concessioni parcheggi per € 300.000;
- debiti degli anni 2010-2011-2012-2013 assicurazioni automezzi in comodato d'uso gratuito per € 6.977,00, Enel Gas per € 3.699 per un totale di € 10.676;
- debito 20% diritti contrattuali su incassi rimozione di € 92.748.

la voce Debiti tributari iscritta in bilancio per **€ 3.159.955** è composta dalle seguenti voci:

- IVA 2014 € 1.019.809,00 dovuta alla mancanza di liquidità per l'esposizione creditoria verso il Comune di Brindisi, e ci si impegna di onorare entro il 27 dicembre 2015;
- ritenute fiscali da versare per dipendenti, lavoratori autonomi e collaboratori a progetto pari a € 542.192,00 saranno versate con ravvedimento operoso entro il termine della trasmissione telematica modello 770;
- il debito IVA ad esigibilità differita pari ad € 688.429,00 è determinato dalla normativa vigente relativa ai rapporti con Enti Pubblici;
- il debito residuo IVA anno 2011 è pari a € 537.068,00;
- il debito TARSU è di € 66.666,00;
- il debito residuo IRAP relativo all'anno 2008 è di € 5.319,00, all'anno 2010 è di € 20.366,00 all'anno 2011 è di € 79.839,00, all'anno 2012 è di € 98.799,00 ; per l'anno 2013 è di € 73.445,00 infine per l'anno 2014 è pari a € 66.973,00

- il debito IRES esposto per € 5.829,00 è relativo all'anno 2012;

- il debito verso Erario per imposta sostitutiva sul TFR è pari a € 3.409,00.

La voce debiti verso Istituti di Previdenza e di sicurezza sociale pari **€ 881.812,00** è composta da:

- debiti verso INPS e INAIL è di € 875.078,00;
- debito verso ENPAIA è di € 1.932,00;
- debito verso Previdenze complementari è di € 4.802,00.

La voce Altri debiti pari a **€ 770.413,00** è composta prevalentemente dai debiti verso i dipendenti e verso Confindustria.

Suddivisione dei debiti per area geografica

In ossequio ai principi di chiarezza e trasparenza si è provveduto a ripartire tutti i debiti contratti dalla società per area geografica.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso altri finanziatori	18.702	18.702
Debiti verso fornitori	972.179	972.179
Debiti verso imprese collegate	835	835
Debiti verso imprese controllanti	403.424	403.424
Debiti tributari	3.208.143	3.208.143
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	881.812	881.812
Altri debiti	770.413	770.413
Debiti	6.255.508	6.255.508

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso altri finanziatori	18.702	18.702
Debiti verso fornitori	972.179	972.179
Debiti verso imprese collegate	835	835
Debiti verso controllanti	403.424	403.424

Debiti tributari	3.208.143	3.208.143
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	881.812	881.812
Altri debiti	770.413	770.413
Totale debiti	6.255.508	6.255.508

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

I "ricavi delle vendite e delle prestazioni" sono rilevati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse

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

Si forniscono di seguito le informazioni espressamente richieste dal comma 10 dell'art. 2427 del c.c circa la ripartizione dei ricavi per categoria, in quanto ritenuta significativa.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi rese	6.355.760
Totale	6.355.760

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Si forniscono di seguito le informazioni espressamente richieste dal comma 10 dell'art. 2427 del c.c circa la ripartizione dei ricavi per area geografica, in quanto ritenuta significativa.

Area geografica	Valore esercizio corrente
Prestazioni Italia	6.355.760
Totale	6.355.760

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

Composizione degli altri proventi finanziari, degli interessi e altri oneri finanziari

In linea con quanto richiesto dai commi 11 e 12 dell'art. 2427 del codice civile, si espone il dettaglio delle poste iscritte in bilancio, in quanto di valore apprezzabile.

La voce di bilancio **Proventi finanziari di € 167.835,00** è così composta:

- Sgravi e fiscalizzazioni del personale è pari a € 166.957,00;
- Interessi attivi bancari pari a € 823,00;
- Arrotondamenti attivi pari a € 46,00;
- Sconti e abbuoni attivi pari a € 9,00.

La voce di bilancio **Oneri Finanziari di € 113.256,00** è così composta:

- Interessi passivi bancari pari a € 65,00;
- Interessi passivi su finanziamenti pari a € 1.873,00;
- Altri interessi passivi pari a € 106.008,00 dovuti a ravvedimenti operosi per ritardati pagamenti;
- Spese e Commissioni bancarie pari a € 5.109,00;
- Arrotondamenti passivi pari € 201,00.

Proventi e oneri straordinari

In linea con quanto richiesto dal comma 13 dell'art. 2427, si espone il dettaglio dei proventi e oneri straordinari iscritti in bilancio, in quanto considerati di valore apprezzabile.

La voce esposta Proventi Straordinari pari a **€ 94.080,00** è composta da:

- Contribuzione aggiuntiva L. 297 è pari a € 18.082,00;
- Sopravvenienze attive pari a € 75.998

La voce esposta Oneri Straordinari pari a **€ 31.791,00** è composta da :

- Contribuzione aggiuntiva L. 297 è pari a € 18.082,00;
- Insussistenza passiva - furti e minori incassi è pari a € 1.410,00;
- Multe ammende e penalità è pari a € 12.299,00.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Operazioni con parti correlate (art. 2427 comma 22-bis C.C.)

(Commento: Le operazioni con parti correlate devono essere indicate in nota integrativa solo se l'effetto sulla situazione economico-patrimoniale è significativo)

Le parti correlate nei confronti delle quali l'azienda ha posto in essere le operazioni di cui al presente paragrafo comprendono:

-;
-;
-;

Si fornisce il seguente schema che riassume le transazioni poste in essere con le parti correlate:

	<i>Società controllate</i>	<i>Joint Venture</i>	<i>Società collegate</i>	<i>Altre parti correlate</i>	<i>Totale</i>	<i>% sul bilancio</i>
<i>Attività finanziarie detenute per la negoziazione</i>						
<i>Attività finanziarie valutate al fair value</i>						
<i>Attività finanziarie disponibili per la vendita</i>						
<i>Attività finanziarie detenute sino alla scadenza</i>						
<i>Crediti verso banche</i>						
<i>Crediti verso clientela</i>						
<i>Altre attività</i>						
<i>Totale dell'attivo</i>						
<i>Debiti verso banche</i>						

Compensi amministratori e sindaci

	Valore
Compensi a amministratori	83.761

Nota Integrativa parte finale

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

*L'Amministratore Unico
Avv. Francesco Trane*