INFRATARAS SPA

SPA con socio unico

Sede in TARANTO - VICO CARDUCCI, 15

Capitale Sociale sottoscritto e versato Euro 516.400,00

Iscritto alla C.C.I.A.A. di TARANTO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 90110860732

Partita IVA: 02255820736 - N. Rea: 133315

Nota Integrativa al bilancio ordinario chiuso al 31/12/2015

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2015 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, primo comma c.c. e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, della situazione finanziaria e della situazione economica della società.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Allo scopo di fornire una più completa informativa relativamente alla situazione patrimoniale e finanziaria, la presente nota integrativa è corredata dal rendiconto finanziario.

Criteri di redazione

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al netto delle rispettive quote di ammortamento, stanziate negli anni in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni.

Non figurano in bilancio immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, ed al netto degli ammortamenti, calcolati in maniera tale da tener conto del processo di obsolescenza delle stesse.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Le aliquote applicate rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, e sono confermate dalle realtà aziendali, essendo ritenute rappresentative della residua vita utile stimata dei cespiti.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

Crediti tributari

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia maturato un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti (ratei passivi) sono iscritti in base ai costi non maturati, sebbene di competenza.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Valori in valuta

Non figurano in bilancio attività né passività in valuta.

Impegni, garanzie e beni di terzi

Non figurano impegni, garanzie e beni di terzi da esporre in calce allo Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo

Crediti verso soci

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad € 0 (€ 0 nel precedente esercizio), di cui € 0 richiamati.

	Crediti per versamenti dovuti e richiamati	Crediti per versamenti dovuti non richiamati	Totale crediti per versamenti dovuti
Valore di inizio esercizio	0	0	0
Variazioni nell'esercizio	0	0	0
Valore di fine esercizio	0	0	0

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 11.046 (€ 5.186 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	0	1.346	0
Valore di bilancio	0	0	1.346	0
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	3.745	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	749	0	337	0
Altre variazioni	0	0	1	0
Totale variazioni	2.996	0	-336	0
Valore di fine esercizio				
Costo	2.996	0	1.010	0
Valore di bilancio	2.996	0	1.010	0

	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	0	3.840	5.186
Valore di bilancio	0	0	3.840	5.186
Variazioni nell'esercizio				

Incrementi per acquisizioni	0	0	5.200	8.945
Ammortamento dell'esercizio	0	0	2.000	3.086
Altre variazioni	0	0	0	1
Totale variazioni	0	0	3.200	5.860
Valore di fine esercizio				
Costo	0	0	7.040	11.046
Valore di bilancio	0	0	7.040	11.046

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a € 7.040 è così composta:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Spese di costituzione società, mod. statuto	0	2.996	2.996
Software	1.346	1.010	-336
Altri costi pluriennali	3.840	7.040	3.200
Totali	**5.186**	**11.046**	**5.860**

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati ad una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, in ragione del 20% annuo.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 28.933 (€ 33.484 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	19.548	1.188	172.974	0	193.710
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	11.377	1.188	147.661	0	160.226
Valore di bilancio	0	8.171	0	25.313	0	33.484
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	2.549	0	2.549
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	11.158	0	75.680	0	86.838
Ammortamento dell'esercizio	0	839	0	6.060	0	6.899
Altre variazioni	0	10.957	0	75.680	0	86.637
Totale variazioni	0	-1.040	0	-3.511	0	-4.551
Valore di fine esercizio						
Costo	0	8.390	1.188	99.843	0	109.421

Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	1.259	1.188	78.041	0	80.488
Valore di bilancio	0	7.131	0	21.802	0	28.933

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a € 21.802 è così composta:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Mobili e macchine ordinarie ufficio	843	582	-261
Macchine d'ufficio elettroniche	24.470	21.220	-3.250
Totali	**25.313**	**21.802**	**-3.511**

Beni completamente ammortizzati ed ancora in uso

Qui di seguito è specificato il loro costo originario:

	Costo originario
Attrezzature industriali e commerciali	1.188
Autovetture	14.307
Totale	15.495

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha posto in essere operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, punto 22 del Codice Civile.

Non si forniscono, pertanto, le informazioni relative ai contratti di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie - Partecipazioni, altri titoli e azioni proprie

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Gli altri titoli compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Le azioni proprie comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Immobilizzazioni finanziarie - Crediti

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Elenco delle partecipazioni in imprese controllate

La società non detiene partecipazioni in imprese controllate, ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile.

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2361, comma 2 del Codice Civile, si segnala che la società non ha assunto alcuna partecipazione comportante la responsabilità illimitata in altre società.

Elenco delle partecipazioni in imprese collegate

La società non detiene partecipazioni in imprese collegate.

Ai sensi dell'art. 2361 comma 2 del Codice Civile, si segnala, pertanto, che non figurano in bilancio partecipazioni comportanti la responsabilità illimitata della società.

Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

Data l'assenza di crediti immobilizzati, non vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile.

Crediti immobilizzati - Operazioni con retrocessione a termine

Alla data di chiusura dell'esercizio, non figurano in bilancio crediti immobilizzati.

Immobilizzazioni Finanziarie

Valore delle Immobilizzazioni finanziarie

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 2 del Codice civile, si segnala che non figurano in bilancio Immobilizzazioni finanziarie.

Attivo circolante

Attivo circolante - Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui si verifica il passaggio del titolo di proprietà e conseguentemente includono i beni esistenti presso i magazzini della società, ad esclusione di quelli ricevuti da terzi per i quali non è stato acquisito il diritto di proprietà (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito), i beni di proprietà verso terzi (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito) e i beni in viaggio ove è già stato acquisito il titolo di proprietà.

Si dà atto che le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio.

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 280.908 (€ 918.848 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Controllanti - esigibili entro l'esercizio successivo	160.010	0	0	160.010
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	114.987	0	0	114.987
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	5.911	0	0	5.911
Totali	**280.908**	**0**	**0**	**280.908**

Si precisa che l'ammontare complessivo degli interessi attivi scorporati dai ricavi delle vendite dei beni e dei servizi nell'esercizio è di € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	0	0	0	797.361

Variazione nell'esercizio	0	0	0	-637.351
Valore di fine esercizio	0	0	0	160.010
Quota scadente entro l'esercizio	0	0	0	160.010

	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	32.913	0	88.574	918.848
Variazione nell'esercizio	82.074	0	-82.663	-637.940
Valore di fine esercizio	114.987	0	5.911	280.908
Quota scadente entro l'esercizio	114.987	0	5.911	280.908

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Totale	
Crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica		
Area geografica		ITALIA
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	160.010	160.010
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	114.987	114.987
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.911	5.911
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	280.908	280.908

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Operazioni con retrocessione a termine

I crediti iscritti nell'attivo circolante non sono derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile.

Attivo circolante - Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 1.185.427 (€ 599.216 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Depositi bancari e postali	Assegni	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	599.199	0	17	599.216
Variazione nell'esercizio	585.661	0	550	586.211
Valore di fine esercizio	1.184.860	0	567	1.185.427

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 0 (€ 1.313 precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Disaggio su prestiti	Ratei attivi	Altri risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	0	0	1.313	1.313
Variazione nell'esercizio	0	0	-1.313	-1.313

Composizione dei risconti attivi

I risconti attivi del precedente esercizio, facevano riferimento a Risconti su spese di assicurazione (Euro 1.241) e a Risconti attivi diversi (Euro 72).

Oneri finanziari capitalizzati

Si precisa, ai sensi dell'art. 2427, punto 8 del Codice Civile, che non sussistono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

A complemento delle informazioni fornite sull'attivo dello Stato Patrimoniale si segnala qui l'assenza di 'Svalutazioni per perdite durevoli di valore' e di 'Rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali'.

Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

Ai sensi dell'art. 2427, punto 3-bis del Codice Civile, si precisa che non sono state applicate

riduzioni di valore alle immobilizzazioni immateriali e materiali.

Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Ai sensi dell'art.10 della legge 72/1983 si segnala, inoltre, che la società non ha effettuato alcuna rivalutazione monetaria e/o economica dei beni iscritti tra le Immobilizzazioni.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 1.026.731 (€ 900.837 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve'.

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	516.400	0	0	0
Riserva legale	48.374	0	0	16.803
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0	0	319.260
Varie altre riserve	0	0	0	0
Totale altre riserve	0	0	0	319.260
Utile (perdita) dell'esercizio	336.063	0	-336.063	
Totale Patrimonio netto	900.837	0	-336.063	336.063

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		516.400
Riserva legale	0	0		65.177
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0		319.260
Varie altre riserve	0	-1		-1
Totale altre riserve	0	-1		319.259
Utile (perdita) dell'esercizio			125.895	125.895
Totale Patrimonio netto	0	-1	125.895	1.026.731

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono

evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	516.400	0	0	0
Riserva legale	0	0	48.374	0
Altre riserve				
Varie altre riserve	-1	0	0	0
Totale altre riserve	-1	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-190.157	0	190.157	0
Utile (perdita) dell'esercizio	238.531	0	-238.531	
Totale Patrimonio netto	564.773	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		516.400
Riserva legale	0	0		48.374
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	1		0
Totale altre riserve	0	1		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio			336.063	336.063
Totale Patrimonio netto	0	1	336.063	900.837

Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dal prospetto sottostante:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	516.400	APPORTO SOCI	-	516.400	0	0
Riserva legale	65.177	DESTINAZION E UTILI	AUMENTO CAPITALE SOCIALE	65.177	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	319.260	DESTINAZION	AUMENTO	319.260	0	0

		E UTILI	CAPITALE SOCIALE, DISTRIBUZIONE SOCI			
Varie altre riserve	-1	ARROTONDAMENTI	-	-1	0	0
Totale altre riserve	319.259	DESTINAZIONE UTILI, ARROTONDAMENTI	AUMENTO CAPITALE SOCIALE, DISTRIBUZIONE SOCI	319.259	0	0
Totale	900.836			900.836	0	0
Quota non distribuibile				581.576		
Residua quota distribuibile				319.260		

A complemento delle informazioni fornite sul Patrimonio netto qui di seguito si specificano le seguenti ulteriori informazioni.

Riserve di rivalutazione

Non figurano in bilancio riserve di rivalutazione.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 27.320 (€ 37.000).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	37.000	37.000
Variazioni nell'esercizio				
Utilizzo nell'esercizio	0	0	9.680	9.680
Totale variazioni	0	0	-9.680	-9.680
Valore di fine esercizio	0	0	27.320	27.320

Non sono presenti in bilancio somme stanziate al "Fondo per imposte differite".

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €

290.840 (€ 269.660 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	269.660
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	36.756
Utilizzo nell'esercizio	15.576
Totale variazioni	21.180
Valore di fine esercizio	290.840

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 132.162 (€ 311.967 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso fornitori	36.957	70.044	33.087
Debiti tributari	153.589	15.495	-138.094
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	26.047	27.838	1.791
Altri debiti	95.374	18.785	-76.589
Totali	**311.967**	**132.162**	**-179.805**

Si precisa che l'ammontare complessivo degli interessi passivi scorporati dal costi dei beni e dei servizi nell'esercizio è di € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso fornitori	36.957	33.087	70.044	70.044	0	0
Debiti tributari	153.589	-138.094	15.495	15.495	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.047	1.791	27.838	27.838	0	0
Altri debiti	95.374	-76.589	18.785	18.785	0	0

Totale debiti	311.967	-179.805	132.162	132.162	0	0

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Totale	
Debiti per area geografica		
Area geografica		ITALIA
Debiti verso fornitori	70.044	70.044
Debiti tributari	15.495	15.495
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.838	27.838
Altri debiti	18.785	18.785
Debiti	132.162	132.162

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totali
Debiti verso fornitori	0	0	0	0	70.044	70.044
Debiti tributari	0	0	0	0	15.495	15.495
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	27.838	27.838
Altri debiti	0	0	0	0	18.785	18.785
Totale debiti	0	0	0	0	132.162	132.162

I debiti non sono assistiti da garanzie reali sui beni sociali.

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

I debiti non sono derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile.

Finanziamenti effettuati dai soci

La società non ha ricevuto finanziamenti dalla compagine sociale, ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile.

Ristrutturazione del debito

La società non ha attivato operazioni di ristrutturazione del debito.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 29.261 (€ 38.583 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Ratei passivi	Aggio su prestiti emessi	Altri risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	38.583	0	0	38.583
Variazione nell'esercizio	-9.322	0	0	-9.322
Valore di fine esercizio	29.261	0	0	29.261

Composizione dei ratei passivi

	Importo
Rateo ferie e permessi	29.261
Totali	**29.261**

Garanzie

La società non ha rilasciato garanzie in favore di terzi soggetti.

Altri conti d'ordine

Non figurano in bilancio altri conti d'ordine.

Informazioni sul Conto Economico

Valore della produzione

Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività

	Totale	

Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività		
Categoria di attività		Ricavi Comune di Taranto
Valore esercizio corrente	960.048	960.048

Ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

	Totale	
Ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica		
Area geografica		ITALIA
Valore esercizio corrente	960.048	960.048

Altre voci del valore della produzione

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 9 (€ 6 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Altri ricavi e proventi	6	9	3
Totali	**6**	**9**	**3**

Costi della produzione

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 176.212 (€ 135.407 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Servizi per acquisti	3.668	337	-3.331
Energia elettrica	2.536	0	-2.536
Spese di manutenzione e riparazione	24.585	12.635	-11.950
Spese telefoniche	4.334	6.614	2.280
Assicurazioni	2.659	3.590	931

Spese di viaggio e trasferta	1.287	2.241	954
Altri	96.338	150.795	54.457
Totali	**135.407**	**176.212**	**40.805**

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 0 (€ 39.906 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Affitti e locazioni	39.486	0	-39.486
Altri	420	0	-420
Totali	**39.906**	**0**	**-39.906**

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 6.482 € 41.269 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Imposta di registro	67	200	133
Diritti camerali	592	369	-223
Altri oneri di gestione	40.610	5.913	-34.697
Totali	**41.269**	**6.482**	**-34.787**

Proventi e oneri finanziari

Proventi da partecipazione

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 11 del Codice Civile, si rappresenta che la società non ha realizzato proventi da partecipazione.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Prestiti obbligazionari	Debiti verso banche	Altri	Totale

Interessi e altri oneri finanziari	0	0	255	255

In relazione alla suddivisione degli interessi e altri oneri di cui all'art. 2427, punto 12 del Codice Civile la tabella seguente ne specifica la composizione per ente creditore:

	Relativi a prestiti obbligazionari	Relativi a debiti verso banche	Altri	Totale
Altri	0	0	255	255
Totali	**0**	**0**	**255**	**255**

Utili e perdite su cambi

La società non ha realizzato utili, né ha subito perdite su cambi.

Proventi e oneri straordinari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile i seguenti prospetti riportano la composizione dei proventi e degli oneri straordinari:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Altre sopravvenienze attive	82.922	0	-82.922
Altri proventi straordinari	2	1	-1
Totali	**82.924**	**1**	**-82.923**

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Altre sopravvenienze passive	0	200	200
Altri oneri straordinari	2	0	-2
Totali	**2**	**200**	**198**

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRAP	6.786	0	0	0
Totali	**6.786**	**0**	**0**	**0**

Non figurano in bilancio imposte differite e/o anticipate.

Rendiconto finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dall'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)		
	Esercizio corrente	**Esercizio precedente**
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	**125.895**	**336.063**
Imposte sul reddito	6.786	161.708
Interessi passivi/(attivi)	(4.110)	1.777
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	**128.571**	**499.548**
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	10.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni	9.985	5.805
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	9.985	15.805
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	**138.556**	**515.353**
Variazioni del capitale circolante netto		
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	33.087	(3.044)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	1.313	130
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(9.322)	(2.728)
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	422.372	(498.837)
Totale variazioni del capitale circolante netto	447.450	(504.479)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	**586.006**	**10.874**
Altre rettifiche		
(Utilizzo dei fondi)	11.500	(5.540)
Totale altre rettifiche	11.500	(5.540)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	**597.506**	**5.334**
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(2.348)	(35.212)
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(8.946)	(6.483)
Immobilizzazioni finanziarie		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Acquisizione) o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	**(11.294)**	**(41.695)**
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	1
(Rimborso di capitale a pagamento)	(1)	0

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1)	1
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	586.211	(36.360)
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	599.216	635.576
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	1.185.427	599.216

Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, punto 15 del Codice Civile:

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio	0	0	17	0	0	17

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile:

	Valore
Compensi a amministratori	48.927
Compensi a sindaci	27.315
Totale compensi a amministratori e sindaci	76.242

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Si segnala l'assenza di dati per la voce in commento.

Categorie di azioni emesse dalla società

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 17 del Codice Civile relativamente ai dati sulle azioni che compongono il capitale della società, al numero ed al valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio sono desumibili dal prospetto seguente:

	Totale	
Azioni emesse dalla società per categorie		
Descrizione		AZIONI ORDINARIE

Consistenza iniziale, numero	10.000	10.000
Consistenza iniziale, valore nominale	516.400	516.400
Consistenza finale, numero	10.000	10.000
Consistenza finale, valore nominale	516.400	516.400

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso azioni di godimento né obbligazioni convertibili ai sensi dell'articolo 2427, punto 18 del Codice Civile.

Strumenti finanziari

Per ciò che concerne le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 19 del Codice Civile, relativamente ai dati sugli strumenti finanziari emessi dalla società, si precisa che la stessa non ha emesso titoli di debito, né altri strumenti finanziari.

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta a direzione e coordinamento da parte del Comune di Taranto.

Operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci e soci

Ad eccezione del contratto di servizi in corso con la controllante Comune di Taranto, non sono state effettuate particolari operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci e soci della società o di imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime.

Operazioni realizzate con parti correlate

La società non ha realizzato particolari operazioni con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-bis del Codice Civile.

Strumenti finanziari derivati

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del Codice civile, si precisa che la società non detiene strumenti finanziari derivati.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-ter del Codice Civile.

Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

La società non è soggetta all'obbligo di redazione del bilancio consolidato.

L'ORGANO AMMINISTRATIVO

Prof. **UMBERTO SALINAS**

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.