

ENERGEKO GAS ITALIA S.R.L. CON SOCIO UNICO

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA FILOMENO CONSIGLIO 4 BRINDISI BR
Codice Fiscale	01880680747
Numero Rea	0106282
P.I.	01880680747
Capitale Sociale Euro	40.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	623	910
4) altri beni	10.602	10.562
Totale immobilizzazioni materiali	11.225	11.472
Totale immobilizzazioni (B)	11.225	11.472
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	6.089	8.955
Totale rimanenze	6.089	8.955
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	408.952	345.833
Totale crediti verso clienti	408.952	345.833
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	46.676	3.713
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.224	2.224
Totale crediti tributari	48.900	5.937
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.614	8.109
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.806	1.806
Totale crediti verso altri	11.420	9.915
Totale crediti	469.272	361.685
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	45.549	66.900
2) assegni	1.050	-
3) danaro e valori in cassa	185	17
Totale disponibilità liquide	46.784	66.917
Totale attivo circolante (C)	522.145	437.557
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	3.698	4.688
Totale ratei e risconti (D)	3.698	4.688
Totale attivo	537.068	453.717
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	40.000	40.000
IV - Riserva legale		
	4.645	3.931
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	47.515	33.157
Totale altre riserve	47.515	33.157
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	7.252	15.072
Utile (perdita) residua	7.252	15.072
Totale patrimonio netto	99.412	92.160
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	204.849	184.622

D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.568	7.234
Totale acconti	6.568	7.234
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	129.995	58.625
Totale debiti verso fornitori	129.995	58.625
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.645	28.818
Totale debiti tributari	6.645	28.818
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	22.000	23.314
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.000	23.314
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	67.599	58.944
Totale altri debiti	67.599	58.944
Totale debiti	232.807	176.935
Totale passivo	537.068	453.717

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Beni di terzi presso l'impresa		
altro	-	7.482
Totale beni di terzi presso l'impresa	-	7.482
Totale conti d'ordine	-	7.482

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	800.607	787.235
5) altri ricavi e proventi		
altri	10.715	10.786
Totale altri ricavi e proventi	10.715	10.786
Totale valore della produzione	811.322	798.021
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	99.022	93.494
7) per servizi	138.689	106.219
8) per godimento di beni di terzi	16.251	18.507
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	372.150	386.917
b) oneri sociali	117.519	118.666
c) trattamento di fine rapporto	29.262	28.590
e) altri costi	2.000	-
Totale costi per il personale	520.931	534.173
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	110
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.771	6.530
Totale ammortamenti e svalutazioni	5.771	6.640
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.866	1.655
14) oneri diversi di gestione	11.064	2.841
Totale costi della produzione	794.594	763.529
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	16.728	34.492
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	125	216
Totale proventi diversi dai precedenti	125	216
Totale altri proventi finanziari	125	216
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	183	112
Totale interessi e altri oneri finanziari	183	112
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(58)	104
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	-	908
Totale proventi	-	908
21) oneri		
altri	-	1.412
Totale oneri	-	1.412
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-	(504)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	16.670	34.092
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	9.418	19.020
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	9.418	19.020

23) Utile (perdita) dell'esercizio

7.252

15.072

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2015.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Criteri di formazione

Redazione del Bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma 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, comma 4 e all'art. 2423 - bis comma 2 Codice Civile.

Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del Codice Civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

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.

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Altre informazioni**Valutazione poste in valuta**

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

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota Integrativa Attivo

I valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del Codice Civile e in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, N.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Si evidenzia che 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 di valore delle immobilizzazioni materiali.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 72.130; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 60.905.

Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	4.900	8.351	53.355	66.606
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.990	8.351	42.793	55.134
Valore di bilancio	910	-	10.562	11.472
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	5.525	5.525
Ammortamento dell'esercizio	287	-	5.484	5.771
Totale variazioni	(287)	-	41	(246)
Valore di fine esercizio				
Costo	4.900	8.351	58.879	72.130
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.277	8.351	48.277	60.905
Valore di bilancio	623	-	10.602	11.225

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Il legislatore nazionale prevede che la rappresentazione contabile dei contratti di locazione finanziaria avvenga secondo il metodo patrimoniale con rilevazione dei canoni leasing tra i costi di esercizio. Si precisa che il leasing è terminato nell'anno in corso con riscatto del bene.

Attivo circolante

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

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, corrispondente per gli altri beni al valore netto di realizzo..

Materie prime, sussidiarie, e di consumo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	8.955	(2.866)	6.089
Totale rimanenze	8.955	(2.866)	6.089

Attivo circolante: crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	345.833	63.119	408.952	408.952	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5.937	42.963	48.900	46.676	2.224
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	9.915	1.505	11.420	9.614	1.806
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	361.685	107.587	469.272	465.242	4.030

La voce Crediti v/clienti è composta da : crediti v/clienti per € 281.340, fatture da emettere per € 138.303, al netto del fondo svalutazioni crediti di euro 10.691.

Crediti tributari comprende: Cred. V/Erario per rit. Su interessi € 2, credito iva € 33.084, add.le comunale € 114, acconti imposta Irap € 12.401, acconti Ires € 1.075 e crediti per rimborso IRES per mancata deduzione dell'IRAP relativa alle spese per il personale dipendente e assimilato per € 2.224.

Quest'ultimo credito, il cui ammontare è stato determinato dall'istanza presentata in febbraio 2013 per la deducibilità ai fini delle imposte sui redditi dell'IRAP introdotta dall'art. 2, comma 1, del d.l. 6 dicembre 2011, n. 201 (convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214), è stato iscritto in bilancio già nell'esercizio passato in quanto la legge speciale costituisce titolo per esigere il rimborso, anche prima che il relativo diritto sia riconosciuto dall'Amministrazione (così come si evince dalla circolare n.1 del 15 gennaio 2013, pubblicata da Assonime).

Crediti v/altri: Acconti a fornitori € 9.349, Depositi cauzionali (oltre es) € 1.806, Crediti diversi €168, n.c. fornitori 97.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	66.900	(21.351)	45.549
Assegni	-	1.050	1.050
Denaro e altri valori in cassa	17	168	185
Totale disponibilità liquide	66.917	(20.133)	46.784

Ratei e risconti attivi

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

Nell'iscrizione così come nel riesame di ratei e risconti attivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale. Laddove tale condizione risulti cambiata sono state apportate le opportune variazioni che di seguito si evidenziano:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	4.688	(990)	3.698
Totale ratei e risconti attivi	4.688	(990)	3.698

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Ratei e risconti attivi</i>		
	Risconti attivi	3.698
	Totale	3.698

I risconti attivi sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" come precisato nel principio contabile OIC 18 , riguardano contratti assist hardware/software € 642 e assicurazioni € 3.056.

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Le poste del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

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

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Altre variazioni Incrementi		
Capitale	40.000	-	-		40.000
Riserva legale	3.931	-	714		4.645
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	33.157	-	14.358		47.515
Totale altre riserve	33.157	-	14.358		47.515
Utile (perdita) dell'esercizio	15.072	(15.072)	-	7.252	7.252
Totale patrimonio netto	92.160	(15.072)	15.072	7.252	99.412

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

	Importo	Origine / natura
Capitale	40.000	Capitale
Riserva legale	4.645	Capitale
Altre riserve		
Riserva straordinaria o facoltativa	47.515	Capitale
Totale altre riserve	47.515	Capitale
Totale	92.160	

Nella precedente tabella vengono fornite per ciascuna voce le possibilità di utilizzazione come di seguito indicato:

- A: per aumento di capitale
- B: per copertura perdite

C: per distribuzione ai soci

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	184.622
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	28.880
Utilizzo nell'esercizio	8.653
Totale variazioni	20.227
Valore di fine esercizio	204.849

Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di successive variazioni.

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	7.234	(666)	6.568	6.568
Debiti verso fornitori	58.625	71.370	129.995	129.995
Debiti tributari	28.818	(22.173)	6.645	6.645
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	23.314	(1.314)	22.000	22.000
Altri debiti	58.944	8.655	67.599	67.599
Totale debiti	176.935	55.872	232.807	232.807

Acconti: riguardano la voce Anticipi in nome e per c/Cliente ammontano ad € 6.568e comprendono importi versati dagli utenti per i quali non è stata ancora eseguita la verifica perché assenti all'appuntamento, perché rifiutano il controllo o perché trasferiti.

Debiti v/fornitori: ammontano ad € 129.995 e comprendono fatture da ricevere pari ad € 7.483.

Debiti Tributari pari a € 6.645 : comprende Erario c/imposta sostitutiva € 96; Add.le Reg.le € 57, Erario dip. lav. dip. da versare € 6.224, Erario rit. lav. Autonomo €268 ;

Debiti vs ist. Prev. E sicur. Soc. pari ad € 22.000: comprende INPS € 18.673, INPS gestione separata € 417, Inail € 195, Debiti assist. Sanitaria € 1.053, Ritenute varie € 1.662.

Altri debiti pari ad € 67.599 : Stip.e salari da pagare € 25.403; Ferie e permessi non goduti 38.543; Debiti diversi entro exerc. successivo € 2.795, Ritenute sindacali € 858.

InserisciTesto

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del Codice Civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Non esistono conti d'ordine iscritti in bilancio, nè altri impegni non risultanti dallo Stato patrimoniale tali da dover essere indicati in Nota integrativa in quanto utili al fine della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria della società.

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.

Nota Integrativa Conto economico

I ricavi, proventi, costi ed oneri sono iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del Codice Civile.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, in particolare per quanto concerne:

- le cessioni di beni: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di consegna o spedizione dei beni;
- le prestazioni di servizi: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione;

le prestazioni di servizi continuative: i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi d averifica	43.654
Autocertificaz su c/c	50.300
Ricavi da manutenzione	492.741
Ricavi manut straord	213.912
Totale	800.607

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le aree geografiche.

Area geografica	Valore esercizio corrente
italia	800.607
Totale	800.607

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Ricavi diversi	4.268	0	-4.268
Recupero spese postali	221	0	-221
Recupero spese legali	3.651	3.815	164
Abbuoni e sconti attivi	23	19	-4
Rimborsi assicurativi	2.541	2.830	289
Plusvalenze ordinarie	82	0	-82
Altri ricavi e proventi	0	4.051	4.051
Totali	10.786	10.715	-71

serisciTesto

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12.

I costi per acquisiti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

Spese per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Le spese per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €99.022 (€93.494 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Materiale consumo caldaie	27.375	23.771	-3.604
Acquisti materie di consumo Italia	1.378	1.609	231
Componentistica	44.836	40.927	-3.909
Piccola attrezzatura e ricambi	17.521	26.666	9.145
Cancelleria - produzione	2.326	0	-2.326
Vestiaro dipendenti	58	181	123
Altri	0	5.868	5.868
Totali	93.494	99.022	5.528

Costi della produzione

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 138.689 (€ 106.219).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Lavorazioni esterne	13.482	13.543	61
Spese di manutenzione e riparazione	1.084	2.414	1.330
Compensi agli amministratori	16.200	16.232	32
Prestazioni assimilate al lavoro dipendente	3.102	4.986	1.884
Pubblicità	0	5.430	5.430
Spese e consulenze legali	9.503	6.842	-2.661
Spese telefoniche	8.127	6.265	-1.862
Assicurazioni	14.754	18.463	3.709
Spese di rappresentanza	0	600	600
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	3.556	7.945	4.389
Altri	36.411	55.969	19.558
Totali	106.219	138.689	32.470

La voce Altri comprende importi pari ad € 55.969: spese bancarie € 1.164, spese postali €2.870, consulenza fiscale e varie € 9.288, Altri costi per prestaz di terzi € 28.246, Lavoro auton .occasionale non afferente € 7.500, assistenza hardware/ software € 2.915, spese generali varie € 3.236, visite periodiche dip € 750.

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 16.251 (€ 18.507 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Noleggi	7.186	9.532	2.346
Canoni di leasing beni mobili	11.321	6.719	-4.602
Totali	18.507	16.251	-2.256

Spese per il personale

Le spese per il personale sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 520.931 (€534.173 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Salari e Stipendi	386.917	372.150	-14.767
Oneri sociali	118.666	117.519	-1.147
Trattamento di fine rapporto	28.590	29.262	672
Altri costi	0	2.000	2.000
Totali	534.173	520.931	-13.242

Si precisa inoltre che nei seguenti costi è stata imputata la quota di ratei quattordicesime, ferie e ROL di competenza dell'anno non ancora liquidati ai dipendenti.

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 11.064(2.841 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Imposte di bollo e altre imposte ded	176	630	454
Diritti camerali	387	259	-128
Altri oneri di gestione	2.278	10.175	7.897
Totali	2.841	11.064	8.223

Proventi e oneri finanziari

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

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo corrente	Totale
Proventi finanziari	216	125	-91
Totali	216	125	-91

Proventi finanziari € 125 relativi a interessi attivi su depositi bancari €124 e da altri crediti €1.

Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del Codice Civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	54
Altri	129
Totale	183

Proventi e oneri straordinari

Proventi straordinari

Nel corso dell'esercizio non sono stati conseguiti proventi straordinari.

Oneri straordinari

Nel corso dell'esercizio non sono stati conseguiti oneri straordinari.

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

Nel Conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive e passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale da bilancio ed onere fiscale teorico.

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	5.917	0	0	0
IRAP	3.501	0	0	0
Totali	9.418	0	0	0

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

In ottemperanza alla raccomandazione formulata dall'OIC si riporta il rendiconto finanziario adottando lo schema indiretto come previsto dal principio contabile OIC 10.

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	7.252	15.072
Imposte sul reddito	9.418	19.020
Interessi passivi/(attivi)	58	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	16.728	-
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	5.772	-
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	28.880	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	34.652	-
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	51.380	-
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	2.866	-
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	(63.119)	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	71.370	-
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	990	-
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(59.966)	-
Totale variazioni del capitale circolante netto	(47.859)	-
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	3.521	-
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(58)	-
(Imposte sul reddito pagate)	(9.418)	-
Altri incassi/(pagamenti)	(8.653)	-
Totale altre rettifiche	(18.129)	-
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(14.608)	-
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(5.525)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(5.525)	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(20.133)	-
Disponibilità liquide a inizio esercizio	66.917	-
Disponibilità liquide a fine esercizio	46.784	66.917

Nota Integrativa Altre Informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dagli articoli 2427 e 2427 bis Codice Civile.

Dati sull'occupazione

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

	Numero medio
Dirigenti	2
Impiegati	4
Operai	11
Altri dipendenti	1
Totale Dipendenti	18

Non vi è stata alcuna variazione del numero di dipendenti rispetto all'esercizio precedente, è solo cambiato l'iquadramento del direttore tecnico , da quadro è diventato un contratto di collaborazione occasionale.

Compensi amministratori e sindaci

La società non prevede la presenza dell'Organo di controllo. Sono invece stati erogati compensi all'Organo amministrativo come riepilogato nella seguente tabella:

	Valore
Compensi a amministratori	16.232
Totale compensi a amministratori e sindaci	16.232

Compensi revisore legale o società di revisione

Si precisa che per la società non è presente l'organo di revisione legale dei conti.

Categorie di azioni emesse dalla società

Il presente paragrafo della Nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

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

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del Codice Civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Patrimoni destinati a uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti destinati a uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

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

Operazioni con parti correlate

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate

.. Numero e valore nominale delle quote della società

Il capitale sociale è di 40.000 ed è ripartito come segue:

Società	Quote	%
COMUNE DI BRINDISI	40.000	100

Nota Integrativa parte finale

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, Vi proponiamo di destinare come segue l'utile d'esercizio di € 7.252:

- euro 363 alla riserva legale;
- euro 6.889 alla riserva straordinaria;

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2015 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

,

InserisciFirme