



TARQUINIA MULTISERVIZI S.R.L.

---

**BILANCIO  
D'ESERCIZIO  
AL  
31.12.2017**

---

---

---

---

**TARQUINIA MULTISERVIZI SRL**

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA E. BERLINGUER 11 - 01016 TARQUINIA (VT)
Codice Fiscale	01537530568
Numero Rea	VT 000000110156
P.I.	01537530568
Capitale Sociale Euro	60.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.640	2.309
7) altre	2.381	4.201
Totale immobilizzazioni immateriali	4.021	6.510
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	205.366	212.848
2) impianti e macchinario	7.806	9.443
3) attrezzature industriali e commerciali	2.471	2.709
4) altri beni	21.674	23.992
Totale immobilizzazioni materiali	237.317	248.992
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	224.989	218.436
Totale crediti verso altri	224.989	218.436
Totale crediti	224.989	218.436
Totale immobilizzazioni finanziarie	224.989	218.436
Totale immobilizzazioni (B)	466.327	473.938
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	332.168	287.573
Totale rimanenze	332.168	287.573
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	399.277	606.819
Totale crediti verso clienti	399.277	606.819
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.729	41.729
Totale crediti verso controllanti	41.729	41.729
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.779	17.078
Totale crediti tributari	4.779	17.078
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.406	6.387
Totale crediti verso altri	6.406	6.387
Totale crediti	452.191	672.013
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	759.276	406.763
3) danaro e valori in cassa	22.605	14.495
Totale disponibilità liquide	781.881	421.258
Totale attivo circolante (C)	1.566.240	1.380.844
D) Ratei e risconti	14.714	6.316
Totale attivo	2.047.281	1.861.098
Passivo		

A) Patrimonio netto		
I - Capitale	60.000	60.000
IV - Riserva legale	10.788	7.561
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	33.064	23.384
Totale altre riserve	33.064	23.384
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	65.113	64.538
Totale patrimonio netto	168.965	155.483
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	66.019	92.444
Totale fondi per rischi ed oneri	66.019	92.444
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
	234.893	231.022
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili oltre l'esercizio successivo	187.170	196.911
Totale debiti verso banche	187.170	196.911
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	958.207	798.276
Totale debiti verso fornitori	958.207	798.276
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	179.995	133.365
Totale debiti verso controllanti	179.995	133.365
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	61.659	41.135
Totale debiti tributari	61.659	41.135
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	27.126	29.472
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.126	29.472
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	163.247	182.990
Totale altri debiti	163.247	182.990
Totale debiti	1.577.404	1.382.149
Totale passivo	2.047.281	1.861.098



## Conto economico

31-12-2017 31-12-2016

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.169.717	3.092.741
5) altri ricavi e proventi		
altri	10.898	12.093
Totale altri ricavi e proventi	10.898	12.093
Totale valore della produzione	3.180.615	3.104.834
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.099.217	2.032.024
7) per servizi	115.720	118.156
8) per godimento di beni di terzi	144.036	148.879
9) per il personale		
a) salari e stipendi	498.140	467.318
b) oneri sociali	159.083	145.602
c) trattamento di fine rapporto	38.869	38.868
e) altri costi	15.558	18.170
Totale costi per il personale	711.650	669.958
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.490	2.503
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	17.470	17.141
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	30.000	10.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	49.960	29.644
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(44.595)	6.441
14) oneri diversi di gestione	8.508	9.726
Totale costi della produzione	3.084.496	3.014.828
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	96.119	90.006
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	12.980	7.971
Totale proventi diversi dai precedenti	12.980	7.971
Totale altri proventi finanziari	12.980	7.971
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.551	4.091
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.551	4.091
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	9.429	3.880
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	105.548	93.886
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	40.435	29.348
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	40.435	29.348
21) Utile (perdita) dell'esercizio	65.113	64.538

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2017 31-12-2016

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	65.113	64.538
Imposte sul reddito	40.435	29.348
Interessi passivi/(attivi)	(9.429)	(3.880)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	96.119	90.006
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	38.869	38.868
Ammortamenti delle immobilizzazioni	19.960	19.644
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	58.829	58.512
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	154.948	148.518
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(44.595)	6.441
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	207.542	123.557
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	159.931	39.884
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(8.398)	4.819
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	10.715	19.289
Totale variazioni del capitale circolante netto	325.195	193.990
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	480.143	342.508
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(9.429)	(3.880)
(Imposte sul reddito pagate)	(40.435)	(29.348)
(Utilizzo dei fondi)	(26.425)	(5.850)
Altri incassi/(pagamenti)	(34.998)	(36.325)
Totale altre rettifiche	(111.287)	(75.403)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	368.856	267.105
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(5.795)	(14.924)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1)	-
Disinvestimenti	-	2.760
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(6.553)	(6.532)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(12.349)	(18.696)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	36.889	59.287
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	(51.631)	(63.585)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(14.742)	(4.298)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	341.765	244.111
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	406.763	163.217
Danaro e valori in cassa	14.495	6.170

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	421.258	169.387
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	759.276	406.763
Danaro e valori in cassa	22.605	14.495
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	781.881	421.258





## Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

### Nota integrativa, parte iniziale

#### NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2017

Gli importi espressi nella presente nota integrativa sono espressi in unità di euro.

L'Amministratore Unico sottopone al socio Unico Comune di Tarquinia il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2017 composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota Integrativa che costituisce parte integrante del bilancio e che evidenzia un utile di euro 65.113,00 contro un utile di euro 64.538,00 dell'esercizio precedente.

Il Bilancio chiuso al 31.12.2017 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile.

Sono state rispettate la clausola generale di formazione del Bilancio (art. 2423 C.C.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis C.C.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 C.C.). In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione della Società;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza delle operazioni o del contratto;
- si è seguito scrupolosamente il principio della prudenza, si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza, anche se conosciuti successivamente alla chiusura;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento e, comunque, tenendo conto delle disposizioni di legge in merito;
- gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art 2423-ter del Codice Civile;
- i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c. sono stati scrupolosamente osservati e sono i medesimi dell'anno precedente. Qui di seguito verranno meglio precisati nel commento alle singole voci del bilancio.

La Società, nell'esercizio 2017 ha svolto esclusivamente l'attività di gestione dei servizi affidatagli dal Comune di Tarquinia in base ad appositi accordi per lo svolgimento del servizio:

- Gestione mense scolastiche;
- Gestione farmacie comunali;

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile. Non si





segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Con delibera della Giunta Comunale n° 52 del 31.03.2015 e n° 12 del Consiglio Comunale, il Comune di Tarquinia ha approvato il piano di razionalizzazione delle Società partecipate ed ha manifestato la volontà di proseguire nell'affidamento alla Tarquinia Multiservizi della gestione dei servizi sopra indicati.

Con delibera della Giunta Comunale n. 180 del 22.09.2016, è stato affidato il servizio di mensa scolastica per l'anno scolastico 2016/2017 con ampliamento del servizio agli alunni dell'Istituto Paritario Santa Lucia Filippini. Con delibera della Giunta Comunale n° 164 del 02/10/2017 è stato affidato alla società il servizio per l'anno scolastico 2017/2018 con ampliamento oltre agli alunni dell'Istituto Paritario Santa Lucia Filippini anche agli alunni dell'Istituto Paritario Barbarigo. Con l'ulteriore ampliamento del servizio da ottobre 2017 si è proceduto ad una riformulazione dello svolgimento dello stesso continuando ad utilizzare ancora il nuovo punto cottura presso il Borgo Saline già predisposto e adeguato alle vigenti normative in materia nell'anno scolastico precedente.

Il servizio mensa scolastica scadrà il 31 maggio 2018 come da accordo sottoscritto

Viene rimesso al Socio Unico ogni decisione in merito ad una eventuale riassegnazione del servizio anche per il prossimo anno scolastico.

La Società non controlla altre imprese.

La Società è sottoposta ad attività di controllo e coordinamento da parte del Comune di Tarquinia, nel rispetto dello Statuto e delle normative vigenti in materia.

La gestione della società ed i servizi da essa svolti, sono soggetti al controllo analogo da parte del socio Unico Comune di Tarquinia, essendo una società in "house providing".



## Nota integrativa, attivo

Di seguito saranno illustrati i valori riportati nell'attivo dello stato Patrimoniale e i relativi criteri di valutazione adottati.

### **Immobilizzazioni**

Il totale delle immobilizzazioni è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 473.938,00 ad euro 466.327,00. Il decremento è da ascrivere all'imputazione delle quote di ammortamento dell'esercizio di competenza. Non figurano dismissioni di immobilizzazioni.

### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al prezzo di acquisto o di costo ridotto delle quote di ammortamento maturate al 31/12/2017.

Il totale delle immobilizzazioni immateriali è passato da euro 6.510,00 al 31.12.2016 ad euro 4.021,00 al 31.12.2017 per imputazione delle quote di ammortamento dell'anno. Le immobilizzazioni immateriali, come già specificato negli esercizi precedenti, si riferiscono ai software per la gestione delle presenze del personale, la gestione delle farmacie e la contabilità.

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Di seguito vengono riportati i movimenti delle immobilizzazioni immateriali avvenuti nell'esercizio.

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	4.469	9.103	13.572
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.160	4.901	7.061
Valore di bilancio	2.309	4.201	6.510
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Ammortamento dell'esercizio	669	1.821	2.490
Totale variazioni	(669)	(1.821)	(2.490)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	4.469	9.103	13.572
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.829	6.722	9.551
Valore di bilancio	1.640	2.381	4.021

### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto (non vi sono costi per la produzione di beni propri, né beni il cui valore sia stato rivalutato). Il valore netto dei beni materiali è passato da euro 248.992,00 al 31.12.2016 a euro 237.317,00 al 31.12.2017.

Nel rispetto del principio contabile OIC 16 si è provveduto a indicare nello stato patrimoniale il valore del terreno distinto e separato dal valore del fabbricato (acquistato il 27/01/2006). La determinazione del valore del terreno è stata eseguita applicando la percentuale del 20% rispetto al valore complessivo, in quanto ritenuto congruo.

Gli ammortamenti sono stati calcolati in base alla residua possibilità di utilizzazione di ogni cespite e non si discostano da quanto previsto dai Decreti ministeriali.

Non sono state effettuate svalutazioni di beni.

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Di seguito vengono riportati i movimenti delle immobilizzazioni materiali avvenuti nell'esercizio.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
Costo	297.717	80.584	23.058	226.492	627.851
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	84.869	71.141	20.350	202.500	378.860
Valore di bilancio	212.848	9.443	2.709	23.992	248.992
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Incrementi per acquisizioni	-	750	-	5.045	5.795
Ammortamento dell'esercizio	7.482	2.387	238	7.363	17.470
Totale variazioni	(7.482)	(1.637)	(238)	(2.318)	(11.675)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
Costo	297.717	83.747	23.058	231.537	636.059
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	62.351	73.528	20.588	209.863	396.330
Valore di bilancio	205.366	7.806	2.471	21.674	237.317

#### Immobilizzazioni finanziarie

Rappresentano il credito per T.FR, dei dipendenti presso la Fondiaria Assicurazioni per euro 224.989,00. Al 31.12.2016 questo credito ammontava ad euro 218.436,00.

#### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	218.436	6.553	224.989	224.989
Totale crediti immobilizzati	218.436	6.553	224.989	224.989



### Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

I crediti immobilizzati sono tutti di origine nazionale in quanto rappresentati dal credito per trattamento fine rapporto per i dipendenti presso la Fondiaria Assicurazione.

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
<b>Totale</b>	224.989	224.989

### Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono crediti immobilizzati relativi ad operazioni comportanti l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

### Attivo circolante

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dell'attivo circolante nei due esercizi considerati.

Descrizione	31.12.2017	31.12.2016	Variazioni
Rimanenze	332.168,00	287.573,00	+ 44.595,00
Crediti verso clienti	399.277,00	606.819,00	- 207.542,00
Crediti v/imprese controllate			
Crediti v/imprese collegate			
Crediti v/imprese controllanti	41.729,00	41.729,00	--
Crediti v/imprese consorelle			
Crediti tributari	4.499,00	17.078,00	- 12.579,00
Imposte anticipate			
Crediti verso altri	6.406,00	6.387,00	+ 19,00
Attività finanziarie non immobiliz.			
Disponibilità liquide	781.881,00	421.258,00	+ 360.623,00
<b>Totale</b>	<b>1.565.960,00</b>	<b>1.380.844,00</b>	<b>+185.116,00</b>

### Rimanenze

Le rimanenze totali di merci hanno subito un incremento (da euro 287.573,00 al 31.12.2016 ad euro 332.168,00 al 31.12.2017).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	287.573	44.595	332.168
<b>Totale rimanenze</b>	<b>287.573</b>	<b>44.595</b>	<b>332.168</b>



## Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al valore nominale.  
Al 31.12.2017 ammontano ad euro 452.191,000 mentre al 31.12.2016 ammontavano ad euro 672.013,00 con un decremento pari ad euro 219.822,00.

### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito vengono riportate le variazioni dei crediti relativi all'attivo circolante intervenute nell'esercizio:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	606.819	859.666	399.277	399.277
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	41.729	-	41.729	41.729
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	17.078	(12.299)	4.779	4.779
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6.387	19	6.406	6.406
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>672.013</b>	<b>847.386</b>	<b>452.191</b>	<b>452.191</b>

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti presenti nell'attivo circolante sono tutti crediti nazionali in quanto la Società non opera con l'Estero.

Area geografica	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	399.277
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	41.729
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.779
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6.406
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>452.191</b>

### Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nel Bilancio chiuso al 31.12.2017 non vi sono crediti dell'attivo circolante che prevedono per l'acquirente l'obbligo di retrocessione a termine.

Il totale dei crediti verso Clienti ammonta al 31.12.2017 ad euro 399.277,00 e rispetto al 31.12.2016 ha subito un decremento pari ad euro 207.542,00 ed è così ripartito:

Crediti per fatture emesse euro 886.517,00  
Crediti per fatture da emettere euro 4.173,00  
-Fondo svalutazione crediti euro 491.413,00

relativo ai crediti residui della fatturazione TIA anni 2006/2007/2008 presenti verso l'Agente della Riscossione. Durante l'esercizio 2017, considerando la lenta riscossione di questi crediti si è ritenuto opportuno continuare con l'accantonamento pari ad euro 30.000,00 portando il grado di copertura del fondo oltre 80% del totale dei crediti TIA.

Nel corrente esercizio si è proceduto ulteriormente ad una ricognizione dei crediti iscritti in bilancio, con particolare riguardo a quelli relativi al servizio di Igiene Urbana, verificando se

per essi erano ancora presenti tutti i requisiti per il mantenimento della loro iscrizione in bilancio.

A questo proposito si è anche verificata la corrispondenza tra il valore dei crediti iscritti in bilancio al 31 dicembre 2017 con quanto presente nelle liste di carico presso l'Agente della Riscossione. Dall'esito di tale verifica non sono emerse discordanze. Nel corso dell'esercizio 2017 sono stati riversati dall'Agente della Riscossione oltre euro 25.000,00 di pagamenti di ruoli relativi a tali crediti.

I crediti verso Controllanti ammontano ad euro 41.729,00 e si riferiscono euro 33.312,18 alla gestione stralcio del servizio igiene urbana di cui euro 25.776,51 per quote TIA anni 2006/2007/2008 relativa al Ministero della Pubblica Istruzione; euro 7.535,67 per rimborso assicurazioni; euro 8.417,20 per il servizio amministrazione per rimborso iva da parte del Comune di Tarquinia e relativa al mese di febbraio 1997.

I crediti tributari ammontano a euro 4.779,00 di cui euro 3.377,00 per imposta sostitutiva su TFR, ed euro 1.382,00 per maggiori IRAP versata in più rispetto a quella dovuta per l'esercizio, euro 20,00 per maggior addizionali comunali su retribuzioni versati nel corso del 2017.

Nei crediti verso altri sono compresi i crediti seguenti:

- Crediti per cauzioni: euro 2.405,00
- Verso il personale euro 82,00;
- Altri euro 3.919,00.

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

La società, nel bilancio chiuso al 31.12.2017 non possiede direttamente o per il tramite di Società fiduciaria o per interposta persona, partecipazioni in imprese controllate. Né le possedeva nell'esercizio precedente.

### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	406.763	352.513	759.276
Denaro e altri valori in cassa	14.495	8.110	22.605
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>421.258</b>	<b>360.623</b>	<b>781.881</b>

Nella precedente tabella sono state analizzate e confrontate, con le risultanze dell'esercizio precedente, la liquidità giacente presso le banche e la consistenza di cassa. Le disponibilità liquide hanno subito un incremento pari ad euro 360.623,00 rispetto al 31.12.2016 ascrivibile ad una riduzione dei tempi di incasso delle competenze corrisposte dalla Regione Lazio per il servizio farmacia.

## Ratei e risconti attivi

I risconti attivi hanno subito un incremento pari ad euro 8.398,00. Sono stati calcolati in base al principio della competenza e, tanto il metodo quanto l'importo, è stato approvato dall'Organo di Revisione. Essi riguardano principalmente assicurazioni, bolli di automezzi, fitti locali, spese per lo svolgimento della gara europea per la fornitura di prodotti vendibili in farmacia con validità 36 mesi con scadenza marzo 2020.

## Oneri finanziari capitalizzati

Non esistono nel bilancio chiuso al 31.12.2017 oneri finanziari capitalizzati in valori riportati nell'attivo dello Stato Patrimoniale.



## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

L'Ammontare del Patrimonio netto al 31.12.2017 è pari ad euro 1.668.965,00.

L'utile netto al 31.12.2017 ammonta a € 65.113,00

Il capitale sociale pari ad euro 60.000,00 è rappresentato da n. 60.000 quote.

Le quote risultano interamente sottoscritte e versate dal Socio Unico Comune di Tarquinia.

### **Patrimonio netto**

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Di seguito le variazioni intervenute nel Patrimonio netto nel corso dell'esercizio.

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	60.000
Riserva legale	10.788
Altre riserve	
Vario altre riserve	33.064
Totale altre riserve	33.064
Totale	103.852

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Non esistono le altre riserve del patrimonio netto sotto indicate:

II : Riserva da sovrapprezzo delle azioni;

III: Riserve di rivalutazione,

V: Riserve nstatutarie

VII: Ris. Per oper. Di copert. Dei flussi fin.attesi,

VIII: Utili (Perdite )portati a nuovo,

X: Riserva negativa per azioni in portafoglio.

### **Fondi per rischi e oneri**

Il fondo rischi e oneri futuri ammonta ad € 66.019,00

Il fondo è stato istituito negli esercizi precedenti per fare fronte al rischio di eventuali contenziosi con il personale dipendente. Nel corso del 2017, come evidenziato anche nel



commento della Nota Integrativa allegata al precedente bilancio d'esercizio, la Società ha corrisposto, a titolo transattivo, somme per vertenze sindacali promosse da alcuni ex dipendenti di servizi oggi dismessi dalla Società, prelevando il relativo importo dal fondo costituito.

Il residuo saldo del fondo è conservato a fini prudenziali anche nell'esercizio 2017.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	92.444	92.444
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	26.425	26.425
Valore di fine esercizio	66.019	66.019

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'ammontare di questo fondo, in ottemperanza alla normativa vigente fino al 31.07.2007, corrisponde alle indennità da pagare ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data del bilancio.

Di seguito le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	231.022
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	5.321
Utilizzo nell'esercizio	1.450
Totale variazioni	3.871
Valore di fine esercizio	234.893

## Debiti

### 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 banche	195.911	(9.741)	187.170	-	187.170
Debiti verso fornitori	798.276	907.045	958.207	958.207	-
Debiti verso controllanti	133.365	46.630	179.995	179.995	-
Debiti tributari	41.135	20.524	61.659	61.659	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	29.472	(2.346)	27.126	27.126	-
Altri debiti	182.890	(19.743)	163.247	163.247	-
Totale debiti	1.382.149	942.359	1.577.404	1.390.234	187.170

Il debito verso le banche comprende il debito per l'acquisto dell'immobile di Via IV Novembre in Tarquinia per cui è stato sottoscritto un contratto di mutuo con il Monte dei Paschi di Siena S.P.A. per l'importo di € 270.000,00. In seguito al pagamento delle rate dell'anno, il debito residuo al 31.12.2017 ammonta ad € 187.170,00 così come risulta nella voce D.4.b.

Il debito verso i fornitori è così composto:

debiti per fatture ricevute euro 895.237,00  
 debiti per fatture da ricevere euro 64.883,00  
 note di credito da ricevere euro 1.913,00

I debiti verso fornitori hanno subito un incremento pari ad euro 158.931,00 rispetto al 31.12.2016.

I principali debiti verso i fornitori sono quelli verso i seguenti fornitori: Farmaceutici Donati per euro 109.025,00, Halliance Helathcare Italia spa per euro 42.827,00.

I debiti verso controllanti pari ad euro 179.995,00 sono relativi ad euro 168.995,00 per quote di utili esercizi precedenti non ancora trasferiti al Comune di Tarquinia, euro 11.000,00 a ristoro forfettario per l'utilizzo dei locali per lo svolgimento del servizio mensa.

I principali debiti tributari dovuti sono per i seguenti titoli:  
 iva in sospesa su ricette spedite dalle farmacie e non ancora incassate euro 5.967,00  
 saldo ires 2017 da versare euro 11.747,00  
 Ritenute per lavoro dipendente euro 8.132,00  
 Ritenute per lavoro autonomo euro 252,00  
 Imposta sostitutiva riv. TFR da versare euro 407,00  
 Iva a debito mese di dicembre da versare euro 35.154,00

I debiti verso istituti di previdenza ammontano ad euro 27.126,00 e riguardano Inp, Inail e ec inpdap relativi al mese di dicembre 2017 pagabili entro il 16.01.2018

Gli altri debiti ammontano ad euro 163.247,00 e sono relativi euro 148.926,00 al debito verso il personale dipendente per competenze maturate e non ancora liquidate; euro 10.740,00 al debito verso fondi pensione ; euro 3.581,00 a debiti diversi. Gli stessi hanno subito un decremento pari ad euro 19.743,00 rispetto al 31.12.2016.

#### Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Totale
Debiti verso banche	187.170
Debiti verso fornitori	958.207
Debiti verso imprese controllanti	179.995
Debiti tributari	61.659
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.126
Altri debiti	163.247
<b>Debiti</b>	<b>1.577.404</b>

#### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nella sottostante tabella vengono riportati i debiti esistenti nel bilancio chiuso al 31.12.2017 con separata evidenziazione dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	187.170	187.170	-	187.170
Debiti verso fornitori	-	-	958.207	958.207

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso controllanti	-	-	179.995	179.995
Debiti tributari	-	-	61.659	61.659
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	27.126	27.126
Altri debiti	-	-	163.247	163.247
<b>Totale debiti</b>	<b>187.170</b>	<b>187.170</b>	<b>1.390.234</b>	<b>1.577.404</b>



## Nota integrativa, conto economico

Di seguito vengono analizzati e commentati i valori riportati nel Conto Economico:

### **Valore della produzione**

Il totale del valore della produzione è pari ad euro 3.180.615,00 ed ha subito un incremento di euro 75.781,00 rispetto al 31.12.2016 ed è così suddiviso:

- euro 3.169.717,00 per ricavi delle vendite e prestazioni;
- euro 10.898,00 per altri ricavi e proventi.

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

I ricavi delle vendite e prestazioni ammontano ad euro 3.169.717,00 e sono relativi euro 2.781.328,00 al servizio farmacie, euro 388.389,00 al servizio mense scolastiche.

Si precisa che i ricavi delle vendite delle farmacie sono stati indicati al netto degli sconti pari ad euro 13.998,00 praticati agli utenti finali avendo aderito ma quanto disposto dalla legge regionale 149 del 2005.

Nella voce altri ricavi sono stati inclusi proventi e ricavi non direttamente inerenti la gestione dei servizi affidati alla Società pari ad euro 10.898,00 sono tutti relativi al servizio farmacie.

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Totale	3.169.717

### **Proventi e oneri finanziari**

I proventi finanziari pari ad euro 12.980,00 riguardano interessi attivi maturati al 31.12.2017 sui conti correnti bancari intestati alla Società, interessi su ritardato pagamento crediti tra anni precedenti incassati e i proventi finanziari da polizza TFR.

Gli interessi e altri oneri finanziari pari ad euro 3.551,00 riguardano gli interessi passivi su rate di mutuo pagate nel 2017 (gli stessi al 31.12.2016 ammontavano ad euro 4.091,00).

### Composizione dei proventi da partecipazione

La società non detenendo partecipazioni non iscrive a bilancio proventi a tale titolo.





### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Di seguito la ripartizione degli interessi e oneri finanziari divisi per tipologia:

Interessi passivi su mutuo ipotecario pari ad euro 3.551,00.

### **Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali**

La Società nel bilancio chiuso al 31.12.2017 non ha elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali che necessitino di una specifica.

La Società nel bilancio chiuso al 31.12.2017 non ha elementi di costo di entità o incidenza eccezionali che necessitino di una specifica.



## **Nota integrativa, rendiconto finanziario**

La Società, pur non essendo obbligata, per una più chiara e fedele rappresentazione dei valori contabili, ha provveduto alla redazione del rendiconto finanziario metodo indiretto da cui emerge che l'incremento delle disponibilità liquide pari a euro 360.623,00 deriva principalmente dalla riduzione dei tempi di incasso delle competenze Regione Lazio per rimborso ricette spedite dalle due farmacie gestite dalla Società.



## **Nota integrativa, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

Alla data di chiusura del presente esercizio il personale impiegato era di 22 unità di cui 11 per il servizio mensa scolastica, 9 per il servizio farmacie e 2 per l'amministrazione generale. La Società si è avvalsa inoltre di n° 4 unità lavorative per il servizio mensa scolastica facendo ricorso alla somministrazione di lavoro attraverso la società Interinale Intempo.

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

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

### **Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

La società non ha costituito alcun patrimonio da destinare in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Con riferimento alle informazioni relative alle operazioni svolte con parti correlate si evidenzia che la Società, trattandosi di Società in house providing, intrattiene con il Socio Unico Comune di Tarquinia rapporti inerenti e conseguenti allo svolgimento dei servizi ad essa affidati. Relative posizioni di credito o debito sono state rappresentate nei commenti alle voci Crediti e Debiti dello Stato Patrimoniale con separata indicazione delle posizioni debitorie e creditorie che la Società ha nei confronti del Socio Unico.

### **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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



Segnaliamo che dopo la chiusura dell'esercizio sociale, non si sono verificati fatti di rilievo che possano influire sulle risultanze del presente bilancio in corso di approvazione e né che possano avere effetti sull'esercizio prossimo.

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

La Società non ha fatto ricorso all'utilizzo di strumenti finanziari derivati attivi. Pertanto nessuna informazione deve essere resa in tal senso.

### Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'Assemblea di così destinare il risultato d'esercizio, come stabilito dall'art 28 dello Statuto Societario:

<b>Utile d'esercizio al 31/12/2017</b>	<b>EURO 65.113,00</b>
5% a Riserva legale	Euro 3.255,65
15 % a Riserva straordinaria	Euro 9.766,95
80% a riserva utili distribuibili al Socio Comune di Tarquinia ai sensi del vigente statuto Societario.	Euro 52.090,40



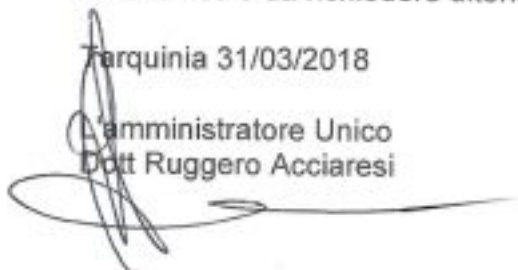


## Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Tarquinia 31/03/2018

Amministratore Unico  
Dott Ruggero Acciaresi



## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Il sottoscritto Dott Ruggero Acciaresi, Amministratore Unico, dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali tenuti dalla società ai sensi di legge.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Viterbo Autorizzazione n.1161 del 14/02/1995.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

