

TARQUINIA MULTISERVIZI SRL

Codice fiscale 01537530568 – Partita iva 01537530568
 VIA E. BERLINGUER 11 - 01016 TARQUINIA VT
 Numero R.E.A 110156
 Registro Imprese di VITERBO n. 01537530568
 Capitale Sociale € 60.000,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2016

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2016	31/12/2015
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte da richiamare	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
4) Concessioni, lic., marchi e diritti sim.	2.309	2.991
7) Altre immobilizzazioni immateriali	4.201	8.782
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.510	11.773
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni e fabbricati	212.848	220.329
2) Impianti e macchinario	9.443	2.574
3) Attrezzature industriali e commerciali	2.709	0
4) Altri beni	23.992	28.306
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	248.992	251.209
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
2) Crediti (immob. finanziarie) verso:		
<i>db1) esigibili entro es.succ.</i>	218.436	211.904
db TOTALE verso altri	218.436	211.904
2 TOTALE Crediti (immob. finanziarie) verso:	218.436	211.904
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	218.436	211.904
Bilancio di esercizio al 31/12/2016	218.436	211.904

B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	473.938	474.886
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE		
4) prodotti finiti e merci	287.573	294.014
I TOTALE RIMANENZE	287.573	294.014
) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II) CREDITI VERSO:		
1) Clienti:		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	606.819	730.376
1 TOTALE Clienti:	606.819	730.376
4) Controllanti:		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	41.729	41.729
4 TOTALE Controllanti:	41.729	41.729
5-bis) Crediti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	17.078	38.920
5-bis TOTALE Crediti tributari	17.078	38.920
5-quater) verso altri		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	6.387	9.413
5-quater TOTALE verso altri	6.387	9.413
II TOTALE CREDITI VERSO:	672.013	820.438
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Depositi bancari e postali	406.763	163.217
3) Danaro e valori in cassa	14.495	6.170
IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	421.258	169.387
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.380.844	1.283.839
D) RATEI E RISCONTI	6.316	11.135
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	1.861.098	1.769.860



STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

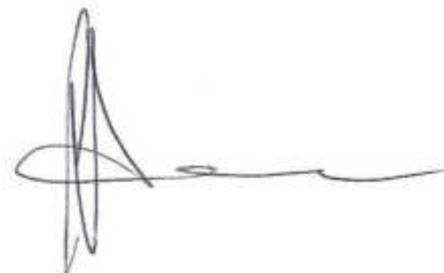
	31/12/2016	31/12/2015
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	60.000	60.000
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	7.561	3.587
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Altre riserve:		
u) Altre riserve di utili	23.384	10.762
VI TOTALE Altre riserve:	23.384	10.762
VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. attesi	0	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	700
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	64.538	79.481
) Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X) Riserva negativa per azioni in portafoglio	0	0
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	155.483	154.530
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
4) Altri fondi	92.444	98.294
B TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	92.444	98.294
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	231.022	228.479
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
b) esigibili oltre esercizio successivo	196.911	206.209
4 TOTALE Debiti verso banche	196.911	206.209
7) Debiti verso fornitori		
a) esigibili entro esercizio successivo	798.276	758.392
7 TOTALE Debiti verso fornitori	798.276	758.392
11) Debiti verso controllanti		
a) esigibili entro esercizio successivo	133.365	64.780
11 TOTALE Debiti verso controllanti	133.365	64.780

12) Debiti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	41.135	40.121
12 TOTALE Debiti tributari	41.135	40.121
13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	29.472	27.892
13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. social	29.472	27.892
14) Altri debiti		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	182.990	191.163
14 TOTALE Altri debiti	182.990	191.163
D TOTALE DEBITI	1.382.149	1.288.557
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	1.861.098	1.769.860

CONTO ECONOMICO	31/12/2016	31/12/2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.092.741	2.841.869
5) Altri ricavi e proventi		
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	12.093	111.914
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	12.093	111.914
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.104.834	2.953.783
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) materie prime, suss., di cons. e merci	2.032.024	1.883.175
7) per servizi	118.156	112.237
8) per godimento di beni di terzi	148.879	134.251
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	467.318	460.743
<i>b) oneri sociali</i>	145.602	148.291
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	38.868	33.984
<i>e) altri costi</i>	18.170	2.320
9 TOTALE per il personale:	669.958	645.338
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	2.503	3.156
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	17.141	17.135
<i>d) svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.</i>	10.000	0
<i>d1) svalutaz. crediti (attivo circ.)</i>	10.000	0
d TOTALE svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.	29.644	20.291
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	6.441	12.072
11) variaz.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	9.726	57.645
14) oneri diversi di gestione	3.014.828	2.865.009
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	3.014.828	2.865.009
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	90.006	88.774
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti</i>		

<i>d5) da altri</i>	7.971	8.346
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti	7.971	8.346
16 TOTALE Altri proventi finanziari:	7.971	8.346
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>e) debiti verso altri</i>	4.091	4.995
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	4.091	4.995
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	3.880	3.351
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. E PASS. FINANZIARIE		
A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	93.886	92.125
20) Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	29.348	12.644
20 TOTALE Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipat	29.348	12.644
21) Utile (perdite) dell'esercizio	64.538	79.481

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.



Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2016

Nota Integrativa parte iniziale

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2016

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 31.12.2016 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 64.538,00 contro un utile di euro 79.481,00 dell'esercizio precedente.

Il Bilancio chiuso al 31.12.2016 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.

- a seguito delle recenti modifiche normative sul bilancio, si sono rese necessarie alcune riclassificazioni di voci dell'esercizio precedente. In particolare:

1) la voce E 20 del bilancio al 31.12.2015 "Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazione i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5" per un importo pari ad euro 111.282,66 è stata trasferita alla voce " A)5 b "Altri ricavi e proventi";

2) la voce E 21 del bilancio al 31.12.2015 "Oneri con separata indicazione

delle minusvalenze da alienazioni, i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14 e delle imposte relativi ad esercizi precedenti" per un importo pari ad euro 50.624,44 è stata inseriti alla voce " B. 14 "Oneri diversi di gestione".

La Società, nell'esercizio 2016 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 anche agli alunni dell'Istituto Paritario Santa Lucia Filippini. Con l'ampliamento del servizio da ottobre 2016 si è proceduto ad una riformulazione dello svolgimento del servizio stesso provvedendo ad installare un nuovo punto cottura presso il Borgo Saline e a tutti i lavori necessari per adeguare la struttura alle normative vigenti in materia.

Il servizio mensa scolastica scadrà il 31 maggio 2017 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 474.886,00 a euro 473.938,00.



Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al prezzo di acquisto o di costo ridotto delle quote di ammortamento maturate al 31/12/2016.
In applicazione di quanto disposto dai nuovi principi contabili è stata stornata la voce "Migliorie su beni di terzi" per un valore di euro 8.782,10 ed era riferita alle migliorie su beni di proprietà del Comune di Tarquinia

Il totale delle immobilizzazioni immateriali è passato da euro 11,733,00 al 31.12.2015 ad euro 6.510,00 al 31.12.2016 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
Valore di inizio esercizio			
Costo			
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.469	13.203	17.672
Valore di bilancio	1.478	4.421	5.899
Variazioni nell'esercizio	2.991	8.782	11.773
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	2.760	2.760
Ammortamento dell'esercizio	682	1.821	2.503
Totale variazioni	(682)	(4.581)	(5.263)
Valore di fine esercizio			
Costo			
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.469	9.103	13.572
Valore di bilancio	2.160	4.901	7.061
	2.309	4.201	6.510

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 251.209,00 al 31.12.2015 a euro 248.992,00 al 31.12.2016.

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
Valore di inizio esercizio					
Costo	297.717	77.223	33.019	231.523	639.482
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	77.388	74.649	33.019	203.217	388.273
Valore di bilancio	220.329	2.574	0	28.306	251.209
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	8.929	2.709	3.582	15.220
Ammortamento dell'esercizio	7.482	2.060	-	7.896	17.438
Totale variazioni	(7.482)	6.869	2.709	(4.314)	(2.218)
Valore di fine esercizio					
Costo	297.717	86.152	35.728	235.105	654.702
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	84.869	76.413	33.019	211.113	405.414
Valore di bilancio	212.848	9.443	2.709	23.992	248.992

Immobilizzazioni finanziarie

Rappresentano il credito per T.FR, dei dipendenti presso la Fondiaria Assicurazioni per euro 218.436,00. Al 31.12.2015 questo credito ammontava ad euro 211.904,00.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie :Crediti

	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Valore di inizio esercizio	211.904	211.904
Variazioni nell'esercizio	6.532	6.532

Valore di fine esercizio	218.436	218.436
Quota scadente entro l'esercizio	218.436	218.436

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	Totale	
Crediti immobilizzati verso altri	Italia	
Totale crediti immobilizzati	218.436	218.436
	218.436	218.436

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.

Dettaglio del valore dei crediti verso altri

Valore contabile	218.435	Totale 218.435
------------------	---------	-------------------

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze totali di merci hanno subito un decremento (da euro 294.014,00 al 31.12.2015 ad euro 287.573,00 al 31.12.2016).

Nell'esercizio precedente era stato indicato nella voce C.I.6. "Altre" il valore delle rimanenze di cancelleria e prodotti di pulizia che al 31.12.2015 ammontavano ad euro 8.576,00. Nel presente bilancio per facilità di confronto tale voce è stata inserita in C I.4. "Prodotti finiti e merci"

Valore di inizio esercizio	Prodotti finiti e merci	Totale rimanenze
	294.014	294.014

Variazione nell'esercizio	(6.441)	(6.441)
Valore di fine esercizio	287.573	287.573

Attivo circolante: Crediti

I crediti sono iscritti al valore nominale. Non esistono crediti esigibili oltre i 12 mesi.

Al 31.12.2016 ammontano ad euro 672.013,00 mentre al 31.12.2015 ammontavano ad euro 820.438,00 con un decremento pari ad euro 148.425,00.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

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

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	550.376	41.729	38.920	186.470	817.495
Variazione nell'esercizio	56.443	-	(21.842)	(180.083)	(145.482)
Valore di fine esercizio	606.819	41.729	17.078	6.387	672.013
Quota scadente entro l'esercizio	606.819	41.729	17.078	6.387	672.013

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	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	606.819	606.819
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	41.729	41.729
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	17.078	17.078
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6.387	6.387
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	672.013	672.013

Crediti iscritti nell'attivo circolante operaz. con obbligo di retrocessione a termine

Nel Bilancio chiuso al 31.12.2016 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 31.12.2016 ad euro 606.819,00 e rispetto al 31.12.2015 ha subito un decremento pari ad euro 123.557,00 ed è così ripartito:

Crediti per fatture emesse euro 1.067.209,00

Crediti per fatture da emettere euro 4.173,00

-Fondo svalutazione crediti euro 464.563,00 relativo ai crediti residui della fatturazione Tia anni 2006/2007/2008 presenti verso l'Agente della Riscossione.

Durante l'esercizio 2016, considerando la lente riscossione di questi crediti si è ritenuto opportuno continuare con l'accantonamento pari ad euro 10.000,00 a questo fondo. Sempre nel corso del 2016 si è ritenuto opportuno procedere allo smobilizzo del credito verso la Regione Lazio per la stabilizzazione di dodici dipendenti del servizio mensa avvenuta nel 2010 pari ad euro 180.000,00, in quanto non sussistevano più le condizioni per la conservazione in bilancio di tale valore. Contemporaneamente è stato smobilizzato per lo stesso importo l'accantonamento al fondo svalutazione crediti prudenzialmente stanziato nel 2010. Pertanto questa operazione non ha avuto effetti economici nel bilancio 2016.

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 2016 con quanto presente nelle liste di carico presso l'Agente della Riscossione. Dall'esito di tale verifica non sono emerse discordanze.

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 17.078,12 di cui euro 3.376,65 per imposta sostitutiva su TFr, ed euro 13.014,47 per IVA a credito del mese di dicembre 2016

Nei crediti verso altri sono compresi i crediti seguenti, tutti esigibili entro 12 mesi:

-Crediti per cauzioni: euro 2.386,34;

-Verso il personale euro 81,82;

-Altri euro 3.918,57.

Partecipazioni nel circolante in imprese controllate possedute dirett. o tramite soc.fiduc.

La società, nel bilancio chiuso al 31.12.2016 non possiede direttamente o per il tramite di Società fiduciaria o per interposta persona, partecipazioni in imprese controllate. Né le possedeva nell'esercizio precedente.

Partecipazioni nel circolante in imprese collegate possedute dirett. o tramite soc.fiduc.

La società, nel bilancio chiuso al 31.12.2016 non possiede direttamente o per il tramite di Società fiduciaria o per interposta persona, partecipazioni in imprese collegate. Né le possedeva nell'esercizio precedente.

Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	163.217	6.170	169.387
Variazione nell'esercizio	243.546	8.325	251.871
Valore di fine esercizio	406.763	14.495	421.258

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 ,251.871,00 rispetto al 31.12.2015.

Ratei e risconti attivi

I risconti attivi hanno subito un decremento pari ad euro 4.819,00. 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 2017.

Oneri finanziari capitalizzati

Non esistono nel bilancio chiuso al 31.12.2016 oneri finanziari capitalizzati in valori riportati nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

L'Ammontare del Patrimonio netto al 31.12.2016 è pari ad euro 155.483,00.

L'utile netto al 31.12.2016 ammonta a € 64.538,00.

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 Comune di Tarquinia.

Patrimonio netto**Variazioni nelle voci di patrimonio netto**

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

Variazioni voci di patrimonio netto

	Capitale	Riserva legale	Varie altre riserve	Totale altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale patrimonio netto
Valore di inizio esercizio	60.000	3.587	10.762	10.762	79.481	153.830
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente						
Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	79.481	79.481
Altre variazioni						
Incrementi	-	3.974	12.622	12.622	-	16.596
Risultato d'esercizio					64.538	64.538
Valore di fine esercizio	60.000	7.561	23.384	23.384	64.538	155.483

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto**Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto**

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	60.000			
Riserva legale	7.561	Reddittuale	B	-
Altre riserve				
Varie altre riserve	23.384	Reddittuale	A-B-C	23.384
Totale altre riserve	23.384			23.384
Totale	90.945			23.384
Quota non distribuibile				23.384

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Importo		Totale
Origine / natura	23.384	23.384
Possibilità di utilizzazioni	Reddittuale A-B-C	

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 oneriInformazioni sui fondi per rischi e oneri

Il fondo rischi e oneri futuri ammonta ad € 92.443,95

Il fondo è stato istituito negli esercizi precedenti per fare fronte sia al rischio di eventuali contenziosi, in massima parte riferibili ai dipendenti, ed essenzialmente quelli licenziati alla data del 31.12.2010, data in cui la Società ha cessato alcuni servizi prima gestiti (essenzialmente Igiene Urbana e Parcheggi), per euro 94.000,00 ed € 28.750,00 per fronteggiare il rischio di eventuali richieste da parte della Regione su differenze nei conteggi eseguiti al momento della erogazione del contributo afferente la stabilizzazione dei dodici dipendenti della mensa come meglio specificato nella nota integrativa allegata al bilancio chiuso al 31.12.2010.

Nel corso dell'esercizio 2014 erano stati notificati alla Società n° 5 ricorsi da parte di ex dipendenti del servizio igiene urbana. Due di questi si sono conclusi con conciliazioni giudiziali nel corso del 2014 per un costo totale di euro 8.647,60. La somma è stata prelevata dal fondo rischi ed oneri Altri tre si sono conclusi sempre con conciliazioni giudiziali nei primi mesi del 2015 per un costo totale di euro 12.636,00. Anche questa somma è stata prelevata dal fondo rischi ed oneri. Nei primi mesi del 2016 sono stati notificati altri tre ricorsi da parte di ex dipendenti che si sono conclusi nei primi mesi del 2017 con conciliazioni giudiziali per un costo totale di euro 6.587,20. La somma è stata prelevata dal fondo preesistente.

Sempre dal medesimo fondo, negli esercizi precedenti sono stati accantonate somme per gli adeguamenti al nuovo nuovo ccnl Assofarm 2013 non liquidati al 31.12.2016 (euro 13.964,63 per il personale amministrativo, euro 25.285,15 per il personale delle farmacia). Nei primi mesi del 2017 si è provveduto alla liquidazione delle spettanze dovute ai dipendenti per applicazione del CCNI Assofarm 2013 prelevando tali somme dal predetto fondo.

Dal 1 gennaio 2017 è stato applicato a tutti i dipendenti del servizio farmacie e amministrazione il nuovo CCNL Assofarm 2013.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio		
Variazioni nell'esercizio	98.294	98.294
Accantonamento nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	28.535	28.535
Valore di fine esercizio	34.385	34.385
	92.444	92.444

Trattamento di fine rapporto lavoro

Informazioni sul 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	
Variazioni nell'esercizio	228.479
Accantonamento nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	6.319
Totale variazioni	3.776
Valore di fine esercizio	2.543
	231.022

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Debiti verso banche	Debiti verso fornitori	Debiti verso controllanti	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	206.209	755.449	64.780	40.121	27.892	191.163	1.285.614
Variazione nell'esercizio	(9.298)	42.827	68.585	1.014	1.580	(8.173)	96.535
Valore di fine esercizio	196.911	798.276	133.365	41.135	29.472	182.990	1.382.149
Quota scadente entro l'esercizio	-	798.276	133.365	41.135	29.472	182.990	1.185.238
Quota scadente oltre l'esercizio	196.911	-	-	-	-	-	196.911

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 31.12.2016 ammonta ad € 196.910,62 così come risulta nella voce D.4.b.

Il debito verso i fornitori è così composto:

debiti per fatture ricevute euro 747.114,00

debiti per fatture da ricevere euro 51.162,00

I debiti verso fornitori hanno subito un incremento pari ad euro 42.827,00 rispetto al 31.12.2015.

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 133.365,00 sono relativi ad euro 117.365,00 per quote di utili esercizi precedenti non ancora trasferiti al Comune di Tarquinia, euro 16.000,00 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 13.233,00

saldo irap 2016 da versare euro 5.182,00,

saldo ires 2016 da versare euro 12.011,00

Ritenute per lavoro dipendente euro 9.378,00

Ritenute per lavoro autonomo euro 667,00

Add comunali e regionali iroef e altri debiti euro 634,00

I debiti verso istituti di previdenza ammontano ad euro 29.472,00 e riguardano Inp, Inail e ec inpdap relativi al mese di dicembre 2016 pagabili entro il 16.01.2017

Gli altri debiti ammontano ad euro 182.990,00 e sono relativi euro 172.713,00 al debito verso il personale dipendente per competenze maturate e non ancora liquidate; euro 9.325,00 al debito verso fondi pensione ; euro 952,00 a debiti diversi. Gli stessi hanno subito un decremento pari ad euro 8.173,00 rispetto al 31.12.2015.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Totale	
	Italia	
Debiti verso banche	196.911	196.911
Debiti verso fornitori	798.276	798.276
Debiti verso imprese controllanti	133.365	133.365
Debiti tributari	41.135	41.135
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	29.472	29.472
Altri debiti	182.990	182.990
Debiti	1.382.149	1.382.149

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nella sottostante tabella vengono riportati i debiti esistenti nel bilancio chiuso al 31.12.2016 con separata evidenziazione dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

	Debiti verso banche	Debiti verso fornitori	Debiti verso controllanti	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Debiti assistiti da garanzie reali							
Debiti assistiti da ipoteche	196.911	-	-	-	-	-	196.911
Totale debiti assistiti da garanzie reali	196.911	-	-	-	-	-	196.911
Debiti non assistiti da garanzie reali	-	798.276	133.365	41.135	29.472	182.990	1.185.238
Totale	196.911	798.276	133.365	41.135	29.472	182.990	1.382.149

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 3.104.834,00 ed ha subito un incremento di euro 151.051,00 rispetto al 31.12.2015 ed è così suddiviso:

- euro 3.092.741,00 per ricavi delle vendite e prestazioni;
- euro 12.093,00 per altri ricavi e proventi.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per categoria di attività

I ricavi delle vendite e prestazioni ammontano ad euro 3.092.741,00 e sono relativi euro 2.754.890,00 al servizio farmacie, euro 337.851,00 al servizio mense scolastiche.

Si precisa che i ricavi delle vendite delle farmacie sono stati indicati al netto

degli sconti pari ad euro 16.463,56 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 12.093,00 sono relativi ad euro 9.451,00 al servizio farmacie, euro 137,00 allo stralcio del servizio igiene urbana, euro 2.505,00 al servizio amministrazione generale.

Nel rispetto dei nuovi principi contabili e per omogeneità dei valori, le somme imputate al bilancio 2015 alla voce E 20 "Proventi con separata indicazione delle plusvalenze ecc" per un importo di euro 111.283,00 sono state spostati nella voce A 5 "altri ricavi e proventi"

Valore esercizio corrente	Totale	
	3.092.741	3.092.741

Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per area geografica

Area geografica	Totale	
Valore esercizio corrente	Italia	
	3.092.741	3.092.741

Proventi e oneri finanziari

I proventi finanziari pari ad euro 7.971,00 riguardano interessi attivi maturati al 31.12.2016 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 4.091,00 riguardano gli interessi passivi su rate di mutuo pagate nel 2016 (gli stessi al 31.12.2015 ammontavano ad euro 4.995,00)

Composizione 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 e altri oneri finanziari	Altri	Totale
	4.091	4.091

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo di incidenza eccezionali

La Società nel bilancio chiuso al 31.12.2016 non ha elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali che necessitino di una specifica.

Importo e natura dei singoli elementi di costo di incidenza eccezionali

La Società nel bilancio chiuso al 31.12.2016 non ha elementi di costo di entità o incidenza eccezionali che necessitino di una specifica.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Alla data di chiusura del presente esercizio il personale impiegato era di 26 unità di cui 15 per il servizio mensa scolastica, 9 per il servizio farmacie e 2 per l'amministrazione generale.

Importo complessivo degli impegni delle garanzie e delle passività potenziali

Con riferimento alle passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale la Società evidenzia che sono pendenti n° 3 giudizi di lavoro instaurati da ex dipendenti del servizio igiene urbana:

- situazione di incertezza che procurerebbe una perdita potenziale di euro 10.612,86,
- importo stimato: euro 6.500,00 circa.;
- altri possibili effetti se non evidenti: soccombenza delle liti,
- parere dei legali/esperti: opportunità di addivenire ad una transazione,
- danni richiesti: spese legali.

Si evidenzia comunque che la Società per tale potenziale rischio ha già accantonato apposito fondo di importo capiente per la copertura di tale evento.

Con riferimento alle garanzie prestate si segnala che la Società ha in essere un finanziamento ipotecario di originali euro 270.000,00 stipulato con l'istituto di credito Monte dei Paschi di Siena a gennaio 2006, garantito con ipoteca dell'immobile di sua proprietà. Alla data di chiusura del presente esercizio il capitale residuo ammontava ad euro 196.910,62.

Non vi sono ulteriori impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato, patrimoniale diverse da quelle sopra indicate.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi 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 C.C.

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:

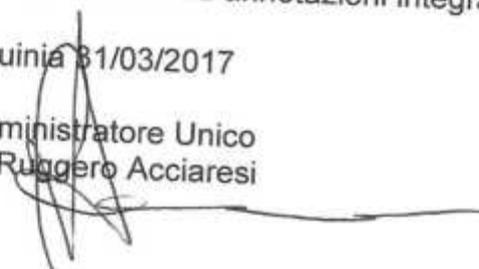
Utile d'esercizio al 31/12/2016	EURO 64.538,00
5% a Riserva legale	Euro 3.226,90
15 % a Riserva straordinaria	Euro 9.680,70
80% a riserva utili distribuibili al Socio Comune di Tarquinia ai sensi del vigente statuto Societario.	Euro 51.630,40

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 31/03/2017

L'amministratore Unico
Dott Ruggero Acciaresi



Dichiarazione di conformità

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

