

TARQUINIA MULTISERVIZI S.R.L.

A Socio Unico Comune di Tarquinia

SEDE: Via E. Berlinguer, n. 11 - 01016 Tarquinia (VT) -

CAPITALE SOCIALE: € 60.000,00

C.F./P.I. 01537530568

R.E.A. C.C.I.A.A.: 110156

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2011

Il Consiglio di Amministrazione sottopone al socio Unico Comune di Tarquinia il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2011 composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota Integrativa che costituisce parte integrante del bilancio.

La Società, nell'esercizio 2011 ha svolto esclusivamente l'attività di gestione dei servizi affidatagli dal Comune di Tarquinia in base ad appositi contratti di servizio:

- Gestione mense scolastiche;
- Gestione farmacie comunali;

La Società non controlla altre imprese e non appartiene ad alcun gruppo, ne' in qualità di controllata, ne' in quella di collegata.

La Società è sottoposta ad attività di controllo e coordinamento da parte del Comune di Tarquinia, nel rispetto dello Statuto. La società ed i servizi da essa svolti sono soggetti al controllo analogo a quello svolto sui servizi gestiti direttamente dal Comune, essendo una società in "house providing".

Nel formulare il presente bilancio non si è derogato dai principi di redazione di cui all'art. 2423-bis del c.c.

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della

continuazione della Società;

- 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;

- 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.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Assenti.

B) IMMOBILIZZAZIONI

I - Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni sono iscritte al prezzo di acquisto o di costo ridotto delle quote di ammortamento maturate al 31/12/2011.

Non esistono spese di ricerca e di sviluppo.

I costi d'impianto e i costi d'ampliamento, e gli altri costi aventi utilità pluriennale, sono stati iscritti nell'attivo e vengono ammortizzati in base alla durata residua del contratto al cui servizio si riferiscono.

Le immobilizzazioni relative alle migliorie su beni di terzi, di proprietà del Comune di Tarquinia, sono state ammortizzate in base alla durata residua dei

singoli contratti di servizio.

In calce alla nota si allega il prospetto delle variazioni intervenute nelle immobilizzazioni immateriali e nei relativi ammortamenti accantonati (**TAB. 1**), distintamente per ciascun servizio.

I beni immateriali sono passati dal 31.12.2010 da € 19.315,79 ad € 12.540,06;

I costi per concessioni e per opere su beni di terzi sono costituiti come segue e attengono alle spese più sotto riportate e distinte.

Come già precisato nelle note integrative dei precedenti bilanci le immobilizzazioni immateriali si riferiscono alle licenze riguardanti il software per la contabilità, le presenze del personale, le farmacie etc., mentre i lavori su beni di terzi attengono alle opere di ristrutturazione e di manutenzione improrogabili e indifferibili necessarie al buon funzionamento e al ripristino delle funzioni di: servizi igienici e controsoffittatura delle mense scolastiche, lavori di ristrutturazione delle farmacie.

La voce "Migliorie su beni di terzi" è passata da € 16.987,26 del 2010 a € 11.781,23 al 31.12.2011.

II - Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni 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 € 359.339,31 al 31.12.2010 a € 328.214,01 al 31.12.2011. 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. Si allega alla presente nota un apposito *prospetto* contenente il dettaglio dei beni ancora esistenti nel patrimonio della società (**TAB. 1**), distintamente indicati per

ciascun servizio.

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.

Tra le immobilizzazioni materiali sono presenti alcuni beni, "Arredo Urbano e Addobbi Natalizi" per i quali si è ritenuto opportuno non procedere all'ammortamento poiché non utilizzati dalla società. Gli Arredi (valore al netto degli ammortamenti € 26.169,67) sono nella disponibilità della Città e quindi si ritiene che debbano essere presi in carico dal Comune. Per gli Addobbi Natalizi (€ 3.143,22) è in corso una verifica per determinarne la consistenza e l'eventuale passaggio al Comune.

In calce alla presente nota una Tabella (**TAB. 1**) riporta il prospetto delle variazioni intervenute nelle immobilizzazioni materiali e nei fondi di ammortamento, distintamente per ciascun servizio.

Il costo storico di alcune immobilizzazioni materiali ha subito una diminuzione poiché nel 2011 sono continuate le dismissioni di beni non più necessari per i servizi che attualmente la società gestisce. Nel corso dell'esercizio si è proceduto all'alienazione dei seguenti beni:

- parte delle transenne al Comune di Monte Romano relative al servizio parcheggi
- pali e tabelle per la pubblicità al Comune di Tarquinia e già nella disponibilità dell'Ente.
- Parte delle transenne, segnaletica stradale, cartelli parcheggi, chiosco con portellone situato presso eco area al Comune di Tarquinia e già nella disponibilità dell'Ente.

III - Immobilizzazioni finanziarie

1) *partecipazioni*: ==

2) *crediti*

I crediti sono tutti esposti al valore nominale, e rappresentano il credito per TFR dei dipendenti presso la Fondiaria Assicurazioni per € 188.299,51. Al 31.12.2010 questo credito ammontava a 264.249,83 la diminuzione è da imputare alla liquidazione della del T.F.R. ad un dipendente in pensione da ottobre 2011 e all'anticipazione di una parte del T.f.r. maturato ad un dipendente in base a quanto previsto dalle normative vigenti.

Non vi sono crediti in valuta estera.

3) *altri titoli*: = =

4) *azioni proprie*: = =

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I - Rimanenze

1) *materie prime, sussidiarie e di consumo*: =====

2) *prodotti in corso di lavorazione e semilavorati*: = == =

3) *lavori in corso su ordinazione* : = == =

4) *prodotti finiti e merci*: le rimanenze di merci hanno subito un decremento (da € 298.343,99 al 31.12.2010 ad € 258.960,72 al 31.12.2011).

5) *acconti*: = == =

6) *altre*: riguardano le rimanenze di cancelleria, hanno subito un incremento rispetto all'esercizio precedente e al 31.12.2011 ammontano a € 4.034,32 mentre al 31.12.2010 ammontavano a € 3.081,97.

II - Crediti

1) *verso clienti*

I crediti verso i clienti sono iscritti al valore nominale.

Non esistono crediti esigibili oltre i 12 mesi.

Il totale ammonta ad € 1.817.442,92 e rispetto al 31.12.2010 i crediti verso clienti hanno subito un decremento pari a € 562.352,91 ed è così ripartito:

1) Azienda A.S.L./VT: € 39.202,62
2) Università Agraria € 87,80
3) Diversi: € 246,74
4) Comune di Tarquinia: € 932.918,39 di cui € 1.554,41 per le Farmacie; € 331.334,87 per le mense; € 108.060,62 per il canile; € 26.550,50 per i parcheggi; € 69.997,28 per il servizio Tosap-IIppaa; € 16.880,56 per altri servizi vari svolti; € 354.190,88 per la R.S.U di cui € 334.290,20 per fatture emesse, € 13.061,42 per rimborso spese di assicurazione e spese varie ed € 6.839,26 per depositi cauzionali; € 24.349,27 per il servizio amministrazione generale di cui € 15.932,07 (tabelle pubblicitarie) fatturati ed € 8.417,20 per rimborso iva da parte del Comune di Tarquinia e relativa al mese di febbraio 1997.

5) Clienti: € 844.967,37 di cui € 193,67 per le Farmacie; € 500,00 per il servizio parcheggi (Comune di Monte Romano); € 844.273,70 per il servizio di igiene urbana di cui € 1.249.559,31 per fatture emesse (al 31.12.2010 ammontavano ad € 1.331.261,69), € 14.338,53 per fatture da emettere, e al netto del relativo fondo svalutazione crediti pari a € 415.393,35 e delle note di credito emesse pari ad € 4.230,79.

Il Fondo Svalutazione crediti:

- al 01.01.2011 ammontava € 375.708,32

- al 31.12.2011 ammonta € 415.393,35

DECREMENTI: €- 86.576,26

INCREMENTI: € 126.261,29

L'ammontare dei crediti verso clienti al lordo del fondo svalutazione crediti

e pari a € 1.260.360,72)

2) verso imprese controllate (non esistono imprese controllate)

3) verso imprese collegate (non esistono imprese collegate)

4) verso controllanti (non esistono controllanti)

4bis) crediti tributari: ammontano a € 60.822,25 di cui € 1.192,20 per ritenute fiscali subite, € 38.908,00 per acconti IRAP anno 2011, € 3.713,83 per imposta sostitutiva su TFR ed € 17.008,22 per IVA a credito

4ter) imposte anticipate: ammontano a € 318,66.

5) Verso altri

In questa voce di € 963.773,63 sono compresi i crediti seguenti tutti esigibili entro 12 mesi:

Verso la Regione: € 941.577,81;

Diversi € 22.195,82.

I crediti diversi sono relativi ai depositi per affitto di locali, INAIL, INPS e fornitori per note di credito.

I crediti verso la Regione Lazio per il rimborso delle ricette spedite dalle farmacie gestite dalla Società hanno subito un decremento pari a € 152.381,58 rispetto al 31.12.2010 in ragione del fatto che i pagamenti avvengono con una periodicità inferiore rispetto agli esercizi precedenti

Risulta ancora iscritto anche nel 2011, un credito verso la **Regione Lazio** pari ad € 180.000,00 relativo al Contributo dovuto dalla Regione e non ancora erogato per la stabilizzazione di dodici dipendenti della mensa. Nell'esercizio 2010 prudenzialmente è stato accantonato in apposito Fondo € 180.000,00 a causa di un possibile rischio legato al permanere dei requisiti, per fruire del contributo (legato alle condizioni di impiego dei dipendenti del servizio mensa) e alle modalità di calcolo al momento dell'erogazione come risulta da apposito parere legale.

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

1) partecipazioni in imprese controllate (non esistono)

2) partecipazioni in imprese collegate (non esistono)

3) altre partecipazioni (non esistono)

4) azioni proprie (non esistono)

5) altri titoli (non esistono)

IV - Disponibilità liquide

1) depositi bancari e postali

L'analisi della liquidità giacente presso le banche appare evidenziata e confrontata con le risultanze dell'anno precedente nella seguente tabella:

BANCHE E POSTA	31.12.2011	31.12.2010	Variazioni
BANCHE	58.850,00	234.698,85	- 175.848,85
POSTA	580,56	18.768,31	- 18.187,75
Totali	59.430,56	253.467,16	- 194.036,60

2) assegni: = = =

3) denaro e valori in cassa

Al 31 dicembre 2011 la consistenza di cassa era la seguente:

contante in valuta legale	E.	14.998,30
Valori bollati	E.	= =

Al 31.12.2011 le disponibilità liquide ammontano a € 74.428,86 e al 31.12.2010 le stesse erano pari a € 263.770,73.

D) RATEI E RISCONTI

I ratei e i risconti sono stati calcolati in base al principio della competenza e, tanto il metodo, quanto l'importo, è stato approvato dal Collegio

Sindacale.

Essi riguardano assicurazioni, bolli di automezzi, fitti di locali e ammontano a € 7.099,38.

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

L'ammontare del patrimonio netto al 31.12.2011 è pari ad € 81.128,04.

PATRIMONIO NETTO		31.12.2010	VARIAZIONI	31.12.2011
Riserva legale	€	====	+ 158,12	158,12
Altre riserve statutarie	€	====	+ 474,35	474,35
Utili/perdite esercizi precedenti	€	=====	=====	=====
Capitale Sociale	€	+ 60.000,00	=====	60.000,00
Utile d'esercizio	€	+ 3.162,34	-2.347,77	+ 814.57

Non esistono le altre riserve sotto indicate:

- riserve e altri fondi di cui al IV° comma
- riserve e altri fondi di cui al II° comma
- riserve e altri fondi di cui alla lettera a) del VI° comma
- riserve e altri fondi di cui alla lettera b) del VI° comma

L'utile al 31.12.2011 ammonta a € 814.57

Il capitale sociale e' rappresentato da n. 60.000 quote.

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

Il patrimonio netto ammonta a € 61.447,04

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

1) *fondo per trattamento di quiescenza* (non esiste)

2) *fondo per imposte* (non esiste)

3) *altri fondi per rischi ed oneri*: il fondo rischi futuri ammonta ad € 122.750,00

ed è stato istituito nell'esercizio precedente per fare fronte al rischio di eventuali contenziosi da parte dei dipendenti per euro 60.000,00 ed € 28.750,00 (per fronteggiare il rischio di richieste da parte della Regione per differenze presunte su conteggi eseguiti al momento della erogazione conseguente alla stabilizzazione dei dodici dipendenti della mensa) come meglio specificato nella nota integrativa allegata al bilancio chiuso al 31.12.2010. In merito ai contenziosi presunti, alla data di chiusura del Bilancio risulta essere certo poiché instaurato davanti al Tribunale di Civitavecchia, solo un contenzioso da parte di un dipendente e per questo anche in questo esercizio si è prudenzialmente accantonata la somma di euro 34.000,00.

C) 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.

fondo al 31 dicembre 2010	€	310.450,27
variazioni	€	- 75.842,79
Fondo al 31 dicembre 2011	€	234.607,48

Il Fondo ha subito una variazione in seguito ad anticipazione del Tfr ad alcuni dipendenti e al licenziamento di un dipendente per il raggiungimento dell'età pensionabile.

D) DEBITI

1) *obbligazioni* (non esistono)

2) *obbligazioni convertibili* (non esistono)

3) debiti verso soci per finanziamenti (non esistono)

4) debiti verso banche (non esistono)

La voce 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 31.12.2011 ammonta ad € 239.367,98 così come risulta nella voce D.4.2.

5) debiti verso altri finanziatori (non esistono)

6) acconti (non esistono)

7) debiti verso fornitori

- a) I debiti per fatture ricevute ammontano a € 2.276.480,38;
- b) debiti per fatture da ricevere per € 67.378,00;
- d) per interessi passivi per € 21.097,00.

I debiti verso fornitori al 31.12.2010 ammontavano a € 2.981.703,70 e hanno subito un decremento pari a € 614.748,32.

I principali debiti sono quelli verso i seguenti fornitori: Farmaceutici Donati € 932.282,42, Galenitalia s.p.a. € 452.942,29.

8) debiti rappresentati da titoli di credito (non esistono)

9) debiti verso imprese controllate (non esistono)

10) debiti verso imprese collegate (non esistono)

11) debiti verso controllanti (non esistono)

12) debiti tributari

I debiti nei confronti dell'erario sono dovuti per i seguenti titoli:

	Esig.entro 12 m	Esig.oltre 12 m	Totale
IVA in sosp.ne	83.641,66	-----	83.641,66
Irpef/Add.Reg./ Com.	16.072,63	-----	16.072,63
Irap/ed altri	25.890,12	-----	25.890,12

Totali	140.243,41	-----	125.924,41
--------	------------	-------	------------

13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Ammontano ad € 27.726,94 e riguardano INPS, INAIL, INPDAP relativi al mese di dicembre 2011, pagabili entro il 16.01.2012.

14) altri debiti

Al 31.12.2011 ammontano a € 440.135,09 e hanno subito un decremento rispetto al 31.12.2010 par ad € 293.710,74. Gli stessi al 31.12.2010 ammontavano a € 733.845,83. Tali debiti per la maggior parte si riferiscono ai debiti verso il Comune di Tarquinia per € 212.307,88, di cui € 186.424,39 per servizio parcheggi, € 17.445,62 per somme dovute relative al personale in sostegno all'ufficio Tia nell'esercizio 2007; ed € 5.908,00 per utili esercizi precedenti ancora da versare al Comune di Tarquinia, € 2.529,87 per ripartizione utile esercizio 2010 come previsto dallo statuto sociale, e al debito verso la Provincia per il contributo versato dagli utenti sulla tariffa rifiuti € 121.488,66. Questo debito si è ridotto nell'esercizio precedente di € 96.261,29 poiché relativamente all'anno 2006 si ritiene non più dovuto.

E) RATEI E RISCONTI

Per la determinazione dei ratei e dei risconti passivi sono stati usati i medesimi criteri adottati per quelli attivi e il Collegio Sindacale ha espresso il proprio assenso in proposito.

Ammontano ad € 99.000,00 e sono costituiti dal canone di affitto dei locali mensa imputato per competenza anche se non è stato ad oggi ancora predisposto un contratto di locazione da parte del Comune.

CONTI D'ORDINE

Non hanno subito variazioni rispetto al 2005. In essi sono indicate le attività relative al passaggio della ex Gestione delle Farmacie Comunali alla Azienda speciale Multiservizi Tarquinia successivamente trasformata nell'attuale S.p.A. e sono così suddivisi:

Attività	€	87.203,25
Immobilizzazioni immateriali	€	2.252,05
Immobilizzazioni materiali	€	84.951,20
DETTAGLIO MATERIALI		
Macchine d'ufficio	€	55.510,85
Mobili e arredi	€	29.440,35
Passività	€	87.203,25
Fondi ammortamento	€	65.814,99
DETTAGLIO FONDI		
F.do Amm.to macchine ufficio	€	46.138,92
F.do Amm.to mobili e arredi	€	19.676,07
Capitale di dotazione	€	21.388,26

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) ricavi delle vendite e delle prestazioni

Il prospetto che segue sintetizza la composizione dei ricavi e delle prestazioni della gestione tipica della nostra società assolvendo le prescrizioni contenute nell'art. 2427 del C.C.

Il totale di detti ricavi ammonta a € 3.695.664,90 dei quali € 3.670.806,19 per vendite e prestazioni di servizi ed € 24.858,30 per altri ricavi e proventi più analiticamente indicati nei vari servizi.

Il prospetto che segue pone a confronto i ricavi al 31.12.2010 e quelli al 31.12.2011, evidenziando, altresì i " proventi vari " di cui sopra è fatto cenno:

Servizi	31.12.2010	31.12.2011	Proventi vari 31.12.2010	Proventi vari 31.12.2011
FARMACIE	3.537.165,43	3.307.631,79	540,00	500,00

MENSE	332.823,83	363.174,40	360.000,00	---
SOSTA PARCHEGGI	230.225,20	---	---	---
CANILE	111.663,71	---	---	307,85
IGIENE PUBBLICA	---	---	84.971,71	24.050,45
TOSAP II.PP.AA	48.423,78	---	---	---
SERVIZI VARI	---	---	---	---
AMMINISTRAZIONE	---	---	---	---
TOTALE	4.260.301,95	3.670.806,19	445.511,71	24.858,30

Si precisa che i ricavi delle vendite delle farmacie sono stati indicati al netto degli sconti per € 9.333,89 praticati agli utenti finali avendo aderito a quanto disposto dalla legge regionale n. 149 del 2005.

2) variazioni delle rimanenze (non esistono)

3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione (non esistono)

4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (non esistono)

5) altri ricavi e proventi

Nella voce altri ricavi pari ad € 24.858,30 sono stati inclusi, per la gestione residua del servizio igiene ambientale i ricavi sono relativi al rimborso da parte della Ditta Lanzi Orfeo di Lanzi Dante & C. S.n.c. delle rate leasing gennaio-luglio 2011 e al rimborso dei costi di assicurazione automezzi e spese varie.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Ammontano ad € 2.479.079,64 (€ 2.696.678,79 al 31.12.2010).

Di seguito indichiamo i dettagli per ogni singolo servizio

FARMACIE € 2.361.402,38

MENSE	€	115.424,68
CANILE	€	-----
PARCHEGGI	€	-----
TOSAP e PP.AA.	€	-----
R.S.U.	€	-----
AMMINISTRAZIONE	€	2.252,58
TOTALE	€	2.479.079,64

7) per servizi

Ammontano ad 139.202,21 (€ 303.610,04 al 31.12.2010) e sono rappresentati da:

FARMACIE	€	37.372,98
MENSE	€	5.547,26
CANILE	€	266,57
PARCHEGGI	€	----
TOSAP e PP.AA.	€	----
R.S.U.	€	13.889,33
AMMINISTRAZIONE	€	82.126,07
TOTALE	€	139.202,21

8) per godimento di beni di terzi

Ammontano ad € 195.084,79 (€ 262.658,63 al 31.12.2010) e riguardano:

FARMACIE	€	164.986,72
MENSE	€	12.000,00
CANILE	€	---
PARCHEGGI	€	---
TOSAP e PP.AA.	€	---
R.S.U.	€	17.292,92
AMMINISTRAZIONE	€	805,15
TOTALE	€	195.084,79

9) per il personale

La voce, opportunamente analizzata nel conto economico, risulta pari a € 681.443,18 (al 31.12.2010 ammontava a € 885.088,89).

Il Personale impiegato al 31.12.2011 presso l'Azienda è seguente: 12 unità per la mensa, n° 7 unità per le farmacie e n° 2 impiegati nell'amministrazione.

Il costo complessivo del personale suddiviso per ciascun servizio:

FARMACIE	€	401.485,44
MENSE	€	159.215,38
CANILE	€	16,52
PARCHEGGI	€	275,04
TOSAP e PP.AA.	€	66,76
R.S.U.	€	0,13
Amministrazione	€	120.383,91
TOTALE	€	681.443,18

10) ammortamenti e svalutazioni

Le voci a) e b) riguardano gli ammortamenti dei beni materiali e immateriali e ammontano rispettivamente a € 23.733,24 e € 7.834,73.

Si rinvia a quanto sopra esposto relativamente alle immobilizzazioni alla tabella n.1 allegata alla Nota integrativa.

d) Svalutazione dei crediti: ammontano ad € 126.261,29 e sono relativi all'accantonamento di € 30.000,00 per crediti Tia esercizi precedenti non ancora incassati, ed è stato incrementato dell'importo di € 96.261,29 relativo alla cancellazione del debito 2006 verso la Provincia di Viterbo.

Vista la estrema lentezza negli incassi dei crediti Tia si è voluto adottare una maggiore prudenza nell'accantonamento al Fondo svalutazione crediti.

11) variazioni delle rimanenze

Le variazioni delle rimanenze al 31.12.2011 ammontano ad € 38.430,92 ed hanno subito un incremento pari a € 25.751,39 rispetto al 31.12.2010.

12) accantonamenti per rischi

Ammonta ad euro 34.000,00 ed è costituito come sopra meglio precisato dall'accantonamento per il rischio di contenziosi con il personale,

13) altri accantonamenti

Non esistono.

14) oneri diversi di gestione

Questa voce, ha carattere residuale ed ammonta a € 21.492,34

In particolare:

FARMACIE	€	11.973,94
MENSE	€	33,69
CANILE	€	---
PARCHEGGI	€	---
TOSAP e PP.AA.	€	---
R.S.U.	€	1.095,45
AMMINISTRAZIONE	€	8.389,26
TOTALE	€	21.492,34

Informazioni complementari

L'art.2427, comma 1, n.22 C.C., come modificato dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6 richiede talune informazioni rispetto ai canoni di leasing; Rispetto all'esercizio precedente si è mantenuto lo stesso metodo continuando ad indicare il costo dei canoni leasing, nel conto economico e rappresentando analiticamente nella nota integrativa il valore dei beni in locazione finanziaria e le altre informazioni richieste dal codice civile.

Ai fini che interessano, si forniscono le indicazioni per il leasing n° 01157099 / MPS :

Leasing n. 01157099/ M.P.S.: acquisto di un compattatore Stralis Iveco 190 S

Durata: 60 mesi

Pezzo di acquisto dei beni € 118.000,00

Costo globale del leasing	€	134.334,15
Corrispettivo alla firma	€	11.800,00
Importo del riscatto	€	1.180,00
N. 59 canoni di € 20.76,85 tot.	€	122.534,15

Tasso iniziale 6,4013

Spese istruttoria € =====

INFORMAZIONI RELATIVE

Quota Canoni Maturati nel periodo	€	14.427,21
a) Quota interessi del periodo	€	1.149,16
b) Quota interessi indicizzazione	€	-453,09
Totale onere finanz. (a+b)	€	696,07
c) Valore attuale canoni in scadenza	€	
d) Valore attuale prezzo opzione	€	
Totale (c + d)	€	0

Nel corso dell'esercizio la Ditta Lanzi di Lanzi Orfeo e c. è subentrata al contratto di leasing.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15) *proventi da partecipazioni (non esistono)*

16) *altri proventi finanziari*

Ammontano ad € 24.512,18 e riguardano interessi attivi bancari al 31.12.2011, proventi da polizza T.F.R, interessi attivi calcolati su fatture ancora non pagate dalla ditta Lanzi Orfeo e Consorzio Voltunna per i quali sono in corso azioni legali.

17) *interessi e altri oneri finanziari*

Ammontano ad € 40.113,76 e riguardano € 8.017,41 per interessi passivi su rate di mutuo pagate ed € 31.968,74 per ritardato pagamento ai fornitori ed € 127,61 per interessi su sanzioni.

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

18) *rivalutazioni* : non esistono

19) *svalutazioni* : non esistono

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20) proventi con separata indicazione delle plusvalenze non iscrivibili al n.14.

L'importo complessivo di € 111.799,05 si riferisce per € 2.233,80 a recupero IRAP 2010, € 10.593,13 per plusvalenza da alienazione beni strumentali residui relativi ai servizi dismessi, € 2.628,62 per rettifiche inps anni precedenti, € 82,21 per recupero tia anni precedenti, 96.261,29 per stralcio debito verso al Provincia di Viterbo anno 2006.

21) L'importo di € 17.917,32 è relativo per € 4.961,44 a rettifiche modelli Dm 10 relativi ad esercizi precedenti, € 771,54 per fatture anni precedenti non registrate, € 749,32 per rettifica distinte contabili riepilogative delle ricette relative all'anno 2009, € 1.234,61 per risconti attivi anno 2010 su polizze assicurative dei servizi dismessi, € 1.188,36 per spese condominiali della farmacia n° 2 anni 2009 e 2010, € 6.486,61 a rettifiche fatturazione TIA anni 2007/2008, € 2.525,44 relativo a tasse concessione governative anno 2007 per le farmacie (€ 116,02), a bolli automezzi non pagati (€ 240,00), e a tasse sul ponte radio anni precedenti non pagate. Non sono presenti oneri non iscrivibili al n.14 e imposte degli esercizi precedenti.

22) Imposte sul reddito dell'esercizio. Le imposte ammontano a € 26.567,73

Si ricorda che nel calcolo dell'imposte si è tenuto conto della effettiva competenza economica, pertanto si specifica quanto segue:

- L'IRAP calcolata sull'imponibile fiscale ammonta a € 25.681,00

L'ammontare complessivo è stato **aumentato** per la quota di imposte di competenza dell'esercizio poiché relative a:

spese di manutenzioni e riparazioni e di rappresentanza fiscalmente

deducibili in quote costanti negli anni successivi a quello del
sostenimento - imposte di competenza € 886,73;

Il risultato economico è positivo e ammonta a € 814,57

Si conclude la presente Nota Integrativa assicurando che le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente bilancio rappresenta con chiarezza e in modo corretto e veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il risultato economico dell'esercizio.

Tarquinia Multiservizi s.r.l.

Il Consiglio di Amministrazione

F.TO:

Dott.ssa Cinzia Marzoli - Presidente -

Sig. Armando Palmi - Consigliere

Sig. Stefano Attili - Consigliere -