

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 31/12/2012

Il Consiglio di Amministrazione sottopone al socio Unico Comune di Tarquinia il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2012 composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota Integrativa che costituisce parte integrante del bilancio.

La Società, nell'esercizio 2012 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 31/12/2012.

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 31.12.2011 da € 12.540,06 ad € 7.522,44;

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 € 11.781,23 del 2011 a € 6.388,04 al 31.12.2012.

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 € 328.214,01 al 31.12.2011 a € 315.794,72 al 31.12.2012. 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 2012 sono continuate le dismissioni di beni non più necessari per i servizi che attualmente la società gestisce. Nel corso dell'esercizio si è proceduto attraverso una bando pubblico all'alienazione dei seguenti beni:

- N° 1 ape piaggio utilizzata per il servizio di tosap- pubbliche affissioni
- N° 1 ape piaggio utilizzata per il servizio di igiene urbana.

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 € 194.588,33.

Al 31.12.2011 questo credito ammontava a 188.299,51.

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 € 258.960,72 al 31.12.2011 ad € 241.366,04 al 31.12.2012).

5) **acconti:** = == =

6) **altre:** riguardano le rimanenze di cancelleria, e prodotti del servizio mensa e hanno subito un incremento rispetto all'esercizio precedente e al 31.12.2012 ammontano a € 6.812,02 mentre al 31.12.2011 ammontavano a € 4.034,32.

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 al 31.12.2012 ammonta ad € 1.089.748,17 e rispetto al 31.12.2011 i crediti verso clienti hanno subito un decremento pari a € 727.674,75 ed è così ripartito:

1) Azienda A.S.L./VT: € 55.773,86

2) Università Agraria € 87,80

3) Diversi: € 366,71

4) Comune di Tarquinia: € 642.431,73 di cui € 100,50 per le Farmacie; € 253.269,09 per le mense; € 4.714,92 per il canile; € 20.440,00 per i parcheggi di

cui € 25.490,00 per fatture emesse - € 5.050,00 per note di credito da emettere a rettifica fattura per cessione attrezzatura; € 69.997,28 per il servizio Tosap-Ippaa; € 16.870,00 per altri servizi vari svolti; € 268.622,74 per la R.S.U di cui € 228.471,30 per fatture emesse, € 25.776,51 per quote tra anni 2006/2007/2008 relativa al Ministero della Pubblica Istruzione, € 7.535,67 per rimborso assicurazioni ed € 6.839,26 per depositi cauzionali; € 8.417,20 per il servizio amministrazione per rimborso iva da parte del Comune di Tarquinia e relativa al mese di febbraio 1997.

5) Clienti: € 391.088,07 di cui € 93,50 per le Farmacie; € 390.994,57 per il servizio di igiene urbana di cui € 834.139,78 per fatture emesse (al 31.12.2011 ammontavano ad € 1.249.559,31), € 14.338,53 per fatture tra da emettere, € 3.890,40 per fatture da emettere per interessi su ritardato pagamento e al netto del relativo fondo svalutazione crediti pari a € 457.143,35 e delle note di credito emesse pari ad € 4.230,79.

Il Fondo Svalutazione per crediti relativi al servizio igiene urbana :

- al 01.01.2012 ammontava € 415.393,35
- al 31.12.2012 ammonta € 457.143,35
- INCREMENTI: € 41.750,00

Il Fondo Svalutazione per crediti nel totale:

- al 01.01.2012 ammontava € 595.393,35
- al 31.12.2012 ammonta € 637.143,35
- DECREMENTI PER CREDITI NON RICONOSCIUTI € 22.042,57
- INCREMENTI PER PERDITE PRESUNTE CREDITI TRA € 41.750,00
- INCREMENTI PER PERDITE SU CREDITI € 22.042,57

L'ammontare dei crediti verso clienti al lordo del fondo svalutazione crediti e pari a € 848.231,42.

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 € 38.472,44 di cui € 1.343,14 per ritenute fiscali subite, € 25.682,00 per acconti IRAP anno 2012, € 3.462,54 per imposta sostitutiva su TFR ed € 7.984,76 per IVA a credito

4ter) imposte anticipate: ==.

5) Verso altri

In questa voce di € 584.716,71 sono compresi i crediti seguenti tutti esigibili entro 12 mesi:

Verso la Regione: € 576.351,11;

Diversi € 8.365,60

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 € 365.226,70 rispetto al 31.12.2011 in ragione del fatto che i pagamenti avvengono con una periodicità inferiore rispetto agli esercizi precedenti

Risulta ancora iscritto anche nel 2012, un credito verso la **Regione Lazio** pari ad € 180.000,00 relativo al saldo del 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	31.12.2012	31.12.2011	Variazioni
BANCHE	114.230,52	58.850,00	+ 55.380,52
POSTA	364,43	580,56	- 216,13
Totali	114,594,95	59.430,56	+ 55.164,39

2) *assegni: = = =*

3) *denaro e valori in cassa*

Al 31 dicembre 2012 la consistenza di cassa era la seguente:

contante in valuta legale	E.	13.318,47
Valori bollati	E.	= =

Al 31.12.2012 le disponibilità liquide ammontano a € 127.913,42 e al 31.12.2011 le stesse erano pari a € 74.428,86.

D) RATEI E RISCOINTI

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 € 6.088,79.

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

L'ammontare del patrimonio netto al 31.12.2012 è pari ad € 61.338,54.

PATRIMONIO NETTO		31.12.2011	VARIAZIONI	31.12.2012
Riserva legale	€	158,12	+ 40,73	198,85
Altre riserve statutarie	€	474,35	+ 122,19	596,54
Utili/perdite esercizi precedenti	€		=====	=====
Capitale Sociale	€	60.000,00	=====	60.000,00
Utile d'esercizio	€	814,57	- 271,42	543,15

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 31.12.2012 ammonta a € 543,17

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

Le quote risultano interamente sottoscritte e versate dal Socio Comune di

Tarquinia.

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.

Il fondo è stato istituito negli esercizi precedenti per fare fronte al rischio di eventuali contenziosi da parte dei dipendenti licenziati al 31.12.2010 per euro 97.750,00 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 nell' esercizio 2011 si è prudenzialmente accantonata la somma di euro 34.000,00. Alla data odierna si è addivenuti alla definizione del contenzioso riconoscendo al dipendente il solo danno biologico e la somma onnicomprensiva di euro 30.000,00 quale risarcimento.

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 2011	€	234.607,48
variazioni	€	+ 6.802,96
Fondo al 31 dicembre 2012	€	241.410,44

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 31.12.2012 ammonta ad € 231.646,61 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 € 1.317.305,29;
- b) debiti per fatture da ricevere per € 244.114,86;
- d) per interessi passivi :==

I debiti verso fornitori al 31.12.2011 ammontavano a € 2.364.955,38 e hanno subito un decremento pari a € 823.535,23 per il totale pagamento dei debiti pregressi nei confronti dei fornitori delle farmacie.

I principali debiti sono quelli verso i seguenti fornitori: Farmaceutici Donati € 222.039,12, Galenitalia s.p.a. € 518.124,23.

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	40.316,90	-----	40.316,90
Irpef/Add.Reg./ Com.	9.705,56	-----	9.705,56
Irap/ed altri	29.153,00	-----	29.153,00

Totali	79.175,46	-----	79.175,46
--------	-----------	-------	-----------

13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Ammontano ad € 24.684,34 e riguardano INPS, INAIL, INPDAP relativi al mese di dicembre 2012, pagabili entro il 16.01.2013.

14) altri debiti

Al 31.12.2012 ammontano a € 311.506,54 e hanno subito un decremento rispetto al 31.12.2011 pari ad € 128.628,55. Gli stessi al 31.12.2011 ammontavano a € 440.135,09. Tali debiti per la maggior parte si riferiscono ai debiti verso il Comune di Tarquinia per € 93.295,70, di cui € 66.760,56 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, € 651,65 per ripartizione utile 2011 come previsto dallo statuto sociale, e al debito verso la Provincia per il contributo versato dagli utenti sulla tariffa rifiuti € 121.053,39.

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 € 7.000,00 e sono costituiti dal canone di affitto dei locali mensa imputato per competenza e non ancora liquidato perchè ad oggi non è stato ancora predisposto un nuovo contratto di locazione per il periodo luglio- dicembre 2012 da parte del Comune. Gli stessi al 31.12.2011 ammontavano ad € 99.000,00 e hanno subito un decremento per effetto dell'avvenuto pagamento del canone di affitto dei predetti locali per il periodo 08.10.2003-31.05.2012 come da contratto di affidamento rep. 9667 del 09.10.2012.

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 € 3.294.994,77 dei quali € 3.294.954,21 per vendite e prestazioni di servizi ed € 40,56 per altri ricavi e proventi più analiticamente indicati nei vari servizi.

Il prospetto che segue pone a confronto i ricavi al 31.12.2011 e quelli al 31.12.2012, evidenziando, altresì i " proventi vari " di cui sopra è fatto cenno:

Servizi	31.12.2011	31.12.2012	Proventi	Proventi
---------	------------	------------	----------	----------

			vari 31.12.2011	vari 31.12.2012
FARMACIE	3.307.631,79	2.910.930,21	500,00	
MENSE	363.174,40	384.024,00	==	---
CANILE		---	307,85	
IGIENE PUBBLICA	---	---	24.050,45	
AMMINISTRAZIONE	---	---	---	40,56
TOTALE	3.670.806,19	3.294.954,21	24,858.30	40,56

Si precisa che i ricavi delle vendite delle farmacie sono stati indicati al netto degli sconti per € 11.475,48 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 € 40,56 sono stati inclusi i rimborsi per produzioni documentazione richiesta

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

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

Ammontano ad € 2.275.515,61 (€ 2.479.079,64 al 31.12.2011).

Di seguito indichiamo i dettagli per ogni singolo servizio

FARMACIE	€	2.148.086,52
MENSE	€	121.405,82
AMMINISTRAZIONE	€	2.023,27
TOTALE	€	2.271.515,61

7) per servizi

Ammontano ad 112.597,83 (€ 139.202,21 al 31.12.2011) e sono rappresentati da:

FARMACIE	€	36.825,08
MENSE	€	5.890,53
R.S.U.	€	1.001,67
AMMINISTRAZIONE	€	68.880,55
TOTALE	€	112.597,83

8) per godimento di beni di terzi

Ammontano ad € 162.255,85 (€ 195.084,79 al 31.12.2011) e riguardano:

FARMACIE	€	150.255,85
MENSE	€	12.000,00
AMMINISTRAZIONE	€	===
TOTALE	€	162.255,85

9) per il personale

La voce, opportunamente analizzata nel conto economico, risulta pari a € 628.211,24 (al 31.12.2011 ammontava a € 681.443,18).

Il Personale impiegato al 31.12.2012 presso l'Azienda è il seguente: 12 unità per la mensa, n° 7 unità per le farmacie e n° 2 impiegati nell'amministrazione generale.

Il costo complessivo del personale suddiviso per ciascun servizio:

FARMACIE	€	362.666,53
MENSE	€	150.857,41
Amministrazione	€	114.687,30
TOTALE	€	628.211,24

10) ammortamenti e svalutazioni

Le voci a) e b) riguardano gli ammortamenti dei beni materiali e immateriali e ammontano rispettivamente a € 19.296,33 e € 5.147,62.

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

d) Svalutazione dei crediti: ammontano ad € 63.792,57 e sono relativi: €

41.750,00 all'accantonamento per svalutazione presunta crediti Tia esercizi precedenti non ancora incassati; € 6.110,50 per il non riconoscimento parziale della fattura emessa nei confronti del Comune di Tarquinia per la cessione dell'attrezzatura relativa al servizio parcheggi (determina n° 510/2012 del Settore Impianti Tecnologici); € 15.932,07 per il non riconoscimento da parte del Comune di Tarquinia della fattura emessa per la cessione dei beni strumentali dei servizi dismessi e non più nella disponibilità della Società. (nota prot. 10837 del 29.03.2013 a firma del responsabile del Settore Impianti Tecnologici.)

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

11) variazioni delle rimanenze

Le variazioni delle rimanenze al 31.12.2012 ammontano ad € 14.816,98 ed hanno subito un decremento pari a € 23.613,94 rispetto al 31.12.2011.

12) accantonamenti per rischi

Nel corso dell'esercizio 2012 non si è ritenuto opportuno procedere ad ulteriore accantonamento in quanto il fondo precedentemente costituito è da considerarsi idoneo per eventuali rischi futuri legati a contenziosi con il personale.

13) altri accantonamenti

Non esistono.

14) oneri diversi di gestione

Questa voce, ha carattere residuale ed ammonta a € 14.177,97

In particolare:

FARMACIE	€	6.676,75
MENSE	€	2.077,04
AMMINISTRAZIONE	€	5.424,18
TOTALE	€	14.177,97

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15) *proventi da partecipazioni (non esistono)*

16) *altri proventi finanziari*

Ammontano ad € 48.656,95 e riguardano interessi attivi bancari al 31.12.2012, proventi da polizza T.F.R, interessi attivi calcolati su fatture ancora non pagate dalla ditta Consorzio Voltunna per i quali sono in corso azioni legali, interessi su ritardato pagamento crediti tra anni precedenti incassati

17) *interessi e altri oneri finanziari*

Ammontano ad € 15.516,20 e riguardano € 8.756,58 per interessi passivi su rate di mutuo pagate ed € 6.48,01 per ritardato pagamento ai fornitori (gli stessi al 31.12.2011 ammontavano ad € 31.968,74) ed € 11,61 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 € 31.960,88 si riferisce per € 6.003,06 per interessi passivi su ritardato pagamento ai fornitori calcolati negli esercizi precedenti e non richiesti, 1.667,85 per sconti su forniture, € 1.579,33 per plusvalenza da alienazione beni strumentali residui relativi ai servizi dismessi, € 20.265,02 per recupero tra anni precedenti, € 198,56 per indennità amministratori imputata e non dovuta e € 2.247,06 per rimborso spese legali sostenute.

21) L'importo di € 48.331,59 è relativo per € 2.167,53 a rettifiche modelli Dm 10 relativi ad esercizi precedenti, € 194,13 per fatture anni precedenti non registrate, € 1.649,71 per rettifica tasse anni precedenti, € 250,00 per franchigia su assicurazioni, € 1.450,00 per tassa su ponte radio anni precedenti non pagata, € 2.153,00 per rettifica imposte esercizio 2012, €

39.170,47 per rettifica fatturazione Tia anno 2008, € 64,91 per stralcio crediti tia di importo inferiore a € 12,00, € 25,84 per abboni su fatture emesse al Comune di Tarquinia, € 206,00 per polizze assicurative dei servizi dismessi, € 1.000,00 per polizza assicurativa anni precedenti non pagata. Non sono presenti oneri non iscrivibili al n.14 e imposte degli esercizi precedenti.

22) Imposte sul reddito dell'esercizio. Le imposte ammontano a € 19.409,66

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 € 18.294,00
- L'IRES calcolata sull'imponibile fiscale ammonta a € 797,00.

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 € 318,66.

Il risultato economico è positivo e ammonta a € 543,15

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

Rosa Ciddio - Presidente -

Luca Castignani - Consigliere

Antonio Vicari - Consigliere -