

## 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 interamente versato

Codice Fiscale Partita IVA e N. Iscrizione Registro Imprese 01537530568

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

### NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2014

L'Amministratore Unico sottopone al socio Unico Comune di Tarquinia il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2014 composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota Integrativa che costituisce parte integrante del bilancio.

La Società, nell'esercizio 2014 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;

Con delibera della Giunta Comunale n° 276 del 31.12.2013 il Comune di Tarquinia ha deliberato la prosecuzione della gestione del servizio mensa da parte della Tarquinia Multiservizi srl per il periodo gennaio - maggio 2014 alle medesime condizioni contenute nell'ultimo contratto di servizio approvato.

Con delibera della Giunta Comunale n° 150 del 28.08.2014 il Comune di Tarquinia ha deliberato l'affidamento della gestione servizio mensa alla T.m. per il periodo ottobre 2014 - maggio 2015.

In data 25.09.2014 è stato formalizzato, tra il Comune di Tarquinia e la Società, un accordo per lo svolgimento di tale servizio per periodo sopra indicato.

Con delibera della Giunta Comunale n° 143 del 21.08.2014 il Comune di Tarquinia ha deliberato la prosecuzione fino al 31.12.2014 della gestione del servizio farmacie attraverso la Tarquinia Multiservizi srl sulla base di tutte le disposizioni convenzionali contenute nel Contratto di servizio per la gestione delle farmacie comunali sottoscritto in data 18.05.2011 e scaduto il 31.12.2013.

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 31/12/2014.

Non esistono costi 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 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, rispetto all'esercizio precedente, sono passati da € 2.671,85 ad € 9.649,48;

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 € 2.129,35 del 2013 a € 2.680,03 al 31.12.2014.

## 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 € 298.076,43 al 31.12.2013 a € 263.013,54 al 31.12.2014. 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 erano presenti alcuni beni, "Arredo Urbano e Addobbi Natalizi" per i quali, dopo una verifica eseguita, se ne è disposta l'eliminazione con generazione di un componente negativo straordinario di reddito, distintamente annotato al conto economico.

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.

### III - Immobilizzazioni finanziarie

1) *partecipazioni*: Non esistono partecipazioni nel bilancio chiuso al 31 dicembre 2014, né ve ne erano alla data del 01 gennaio 2014.

2) *crediti*: I crediti sono tutti esposti al valore nominale, e rappresentano il credito per TFR dei dipendenti presso la Fondiaria Assicurazioni per € 205.342,08. Al 31.12.2013 questo credito ammontava a 200.907,52.

Non vi sono crediti in valuta estera.

3) *altri titoli*: Non ve ne sono.

4) *azioni proprie*: Non ve ne sono.

#### C) ATTIVO CIRCOLANTE

I - *Rimanenze*: la voce delle rimanenze risulta composta dai seguenti valori:

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 incremento (da € 267.366,34 al 31.12.2013 ad € 298.064,41 al 31.12.2014).

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 31.12.2014 ammontano a € 8.022,02 mentre al 31.12.2013 ammontavano a € 3.121,56.

Il criterio adottato per la valutazione di tutte le rimanenze è quello dell'ultimo costo di acquisto (FIFO).

### 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 31.12.2014 ammonta ad € 483.056,80 e rispetto al 31.12.2013 i crediti verso clienti hanno subito un decremento pari a € 90.194,04 ed è così

ripartito:

- 1) Azienda A.S.L./VT: € 63.090,66
- 2) Università Agraria C 87,80
- 3) Diversi: € 366,71
- 4) Comune di Tarquinia: € 133.561,97 di cui € 64.021,38 per le mensa di cui euro 61.092,43 per fatture emesse ed euro 2.928,95 per fatture da emettere; € 15.600,00 per i parcheggi; € 10.448,83 per il servizio Tosap-II. Pp. Aa.; € 35.074,56 per la R.S.U di cui € 1.762,38 per fatture emesse, € 25.776,51 per quote TIA anni 2006/2007/2008 relativa al Ministero della Pubblica Istruzione, € 7.535,67 per rimborso assicurazioni; € 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: € 285.949,66 di cui € 179,80 per le Farmacie € 285.733,26 per il servizio di igiene urbana di cui € 686.259,84 per fatture emesse (al 31.12.2013 ammontavano ad € 712.852,60), € 4.173,51 per fatture da emettere per interessi su ritardato pagamento e al netto del relativo fondo svalutazione crediti pari a € 404.562,89 e delle note di credito emesse pari ad € 137,20; euro 36,60 per l'amministrazione generale.

Il Fondo Svalutazione per crediti relativi al servizio igiene urbana :

- al 01.01.2014 ammontava € 384.562,89
- al 31.12.2014 ammonta € 404.562,89
- DECREMENTI: € ==
- INCREMENTI 20.000,00

Il Fondo Svalutazione per crediti nel totale:

- al 01.01.2014 ammontava € 564.562,89
- al 31.12.2014 ammonta € 584.562,89
- INCREMENTI PER QUOTA ACCANTONAMENTO 2014 € 20.000,00



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.

Da ultimo si è verificata la corrispondenza tra il valore dei crediti iscritti in bilancio al 31 dicembre 2014 con quanto presente nelle liste di carico presso l'Agente della Riscossione. Da tale verifica non sono emerse discordanze.

Inoltre, tenuto conto dell'andamento della riscossione dei ruoli presso l'Agente della Riscossione, si è ritenuto prudentiale, continuare nell'accantonamento di una somma al fondo svalutazione crediti, stimata nel corrente esercizio in Euro 20.000,00 (ventimila/00)

L'ammontare dei crediti verso clienti al lordo del fondo svalutazione crediti è pari a € 870.512,55.

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 € 13.133,38 di cui € 435,59 per ritenute fiscali subite, € 9.465,10 per imposta sostitutiva su TFR ed € 9.232,69 per IVA a credito.

4ter) imposte anticipate: non sono stati accantonati crediti per imposte anticipate, non ricorrendone le condizioni .

5) Verso altri

In questa voce di € 422.354,28 sono compresi i crediti seguenti, tutti esigibili entro 12 mesi:

Verso la Regione: € 416.189,04;

Diversi € 6.165,24.

I crediti diversi sono relativi ai depositi cauzionali e accrediti verso, l'INAIL.

I crediti verso la Regione Lazio per il rimborso delle ricette spedite dalle

farmacie gestite dalla Società hanno subito un decremento pari a € 135.259,29 rispetto al 31.12.2014.

Risulta ancora iscritto nel 2014, il 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 avvenuta nell'anno 2010. Sempre nello stesso esercizio prudenzialmente sono state accantonate in apposito Fondo € 180.000,00 a copertura di eventuali rischi legati al permanere dei requisiti, per fruire del contributo stesso e alle modalità di calcolo al momento dell'erogazione come risultante 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	31.12.2014	31.12.2013	Variazioni
BANCHE	97.303,20	87.906,20	+ 9.397,00
POSTA	==	===	===
Totali	97.303,20	87.906,20	+ 9.397,00

2) assegni: = = =

3) denaro e valori in cassa



Al 31 dicembre 2014 la consistenza di cassa era la seguente:

contante in valuta legale	E.	7.699,39
Valori bollati	E.	= =

Al 31.12.2014 le disponibilità liquide ammontano a € 105.002,59 e al 31.12.2013 le stesse erano pari a € 96.645,76.

#### 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, spese per lo svolgimento della gara europea per la fornitura di prodotti vendibili in farmacia con validità 36 mesi, ecc e ammontano a € 14.565,74.

### PASSIVO

#### A) PATRIMONIO NETTO

L'ammontare del patrimonio netto al 31.12.2014 è pari ad € 12.595,15.

PATRIMONIO NETTO		31.12.2013	VARIAZIONI	31.12.2014
Riserva legale	€	226,01	+ 1.297,88	1.523,89
Altre riserve statutarie	C	678,01	+ 3.893,65	4.571,66
Utili/perdite esercizi precedenti	€	===	=====	=====
Capitale Sociale	€	60.000,00	=====	60.000,00
Utile d'esercizio	€	25.957,67	+ 16.009,60	41.967,27

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 netto al 31.12.2014 ammonta a € 41.967,27

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 € 118.820,67.

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 94.000,00 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. Nel corso dell'esercizio 2014 sono state notificate alla Società n° 5 ricorsi al tribunale del lavoro 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 due si sono conclusi sempre con conciliazioni giudiziali nei primi mesi del 2015 per un costo totale di euro 4.984,00. Per il quinto è fissata l'udienza il 20.04.2015. Nell'esercizio 2014 il fondo è stato ulteriormente incrementato di € 17.684,40 per adeguamenti nel CCNL applicato ai dipendenti della Società.

L'accantonamento continua a rendersi necessario, nelle more della completa

regolamentazione da parte del Socio Unico, dei vincoli applicabili al personale dipendente della Società partecipata, in ottemperanza delle norme vigenti in materia. Tale somma verrà opportunamente utilizzata, nel rispetto delle direttive ricevute.

#### 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 2013	€	245.779,03
variazioni	€	- 21.104,84
Fondo al 31 dicembre 2013	€	224.674,19

Il decremento è da scrivere esclusivamente al pagamento di anticipazioni richieste dai dipendenti nel rispetto delle norme di legge.

#### D) DEBITI

- 1) *obbligazioni* ( non esistono )
- 2) *obbligazioni convertibili* ( non esistono )
- 3) *debiti verso soci per finanziamenti* (non esistono)
- 4) *debiti verso banche*

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 31.12.2014 ammonta ad € 215.084,89 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 € 697.049,79;
- b) debiti per fattura da ricevere per € 58.136,39;
- d) per interessi passivi :==

I debiti verso fornitori al 31.12.2013 ammontavano a € 972.592,37 e hanno subito un decremento pari a € 275.843,18 per effetto dei nuovi termini di pagamento delle fatture relative alla gara europea svolta per la fornitura delle farmacie. I principali debiti sono quelli verso i seguenti fornitori: Farmaceutici Donati € 112.907,12, Halliance Healthcare Italia s.p.a. € 208.856,46.

- 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 scap.ne	35.839,36	-----	35.839,36
Irpef/Add.Reg./ Com.	8.988,73	-----	8.988,73
Irap/ed altri	611,10	-----	611,10
<b>Totali</b>	<b>45.439,19</b>	<b>-----</b>	<b>45.439,19</b>

**13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale**

Ammontano ad € 24.012,61 e riguardano INPS, INAIL, INPDAP relativi al mese di dicembre 2014, pagabili entro il 16.01.2015.

**14) altri debiti**

Al 31.12.2014 ammontano a € 315.924,37 e hanno subito un incremento rispetto al 31.12.2013 pari ad € 59.576,60. Gli stessi al 31.12.2013 ammontavano a € 256.347,77.

## E) RATEI E RISCOINTI

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 € 15.000,00 e sono costituiti da canoni di locazione dei locali mensa imputati per competenza e non ancora liquidati per un importo pari ad euro 7.000,00, nonché rimborso spese sempre verso il Comune di Tarquinia relativi a utenze e imposte e tasse per euro 8.000,00 anche questi imputati per competenza.

## 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.r.l. 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 € 3.111.248,29 dei quali € 3.108.628,29 per vendite e prestazioni di servizi ed € 2.620,00 per altri ricavi e proventi più analiticamente indicati nei vari servizi.

Il prospetto che segue pone a confronto i ricavi al 31.12.2014 e quelli al 31.12.2013, evidenziando, altresì i " proventi vari " di cui sopra è fatto cenno:

Servizi	31.12.2013	31.12.2014	Proventi vari 31.12.2013	Proventi vari 31.12.2014
PHARMACIE	2.812.594,19	2.777.341,64	2.176,00	90,00
MENSE	368.397,80	331.286,65	---	--
AMMINISTRAZIONE	---	---	149,24	2.530,00
TOTALE	3.180.991,99	3.108.628,29	2.325,24	2.620,00

Si precisa che i ricavi delle vendite delle farmacie sono stati indicati al netto degli sconti per € 6.719,63 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 € 2.620,00 sono stati inclusi proventi non



direttamente inerenti la gestione dei servizi affidati alla Società.

## B) COSTI DELLA PRODUZIONE

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

Ammontano ad € 2.097.376,29 ( € 2.183.916,17 al 31.12.2013 ).

Di seguito indichiamo i dettagli per ogni singolo servizio

FARMACIE	€	1.986.657,14
MENSE	€	108.982,56
AMMINISTRAZIONE	€	1.726,59
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>2.097.376,29</b>

### 7) per servizi

Ammontano ad 105.346,39 ( € 106.543,86 al 31.12.2013 ) e sono rappresentati da:

FARMACIE	€	37.800,96
MENSE	€	7.002,60
R.S.U.	€	1.281,98
AMMINISTRAZIONE	€	59.260,85
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>105.346,39</b>

### 8) per godimento di beni di terzi

Ammontano ad € 151.238,13 ( € 155.958,52 al 31.12.2013 ) e riguardano:

FARMACIE	€	142.608,13
MENSE	€	8.000,00
AMMINISTRAZIONE	€	630,00
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>151.238,13</b>

### 9) per il personale

La voce, opportunamente analizzata nel conto economico, risulta pari a € 625.065,01 (al 31.12.2013 ammontava a € 627.689,69).

Il personale impiegato al 31.12.2014 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 risulta:

FARMACIE	€	381.591,27
MENSE	€	136.315,86
Amministrazione	€	107.157,88
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>625.065,01</b>

#### 10) *ammortamenti e svalutazioni*

Le voci a) e b) riguardano gli ammortamenti dei beni materiali e immateriali e ammontano rispettivamente a € 17.546,15 e € 4.228,43.

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

d) Svalutazione dei crediti: ammonta ad € 20.000,00 ed è relativa all'accantonamento per svalutazione presunta crediti Tia esercizi precedenti non ancora incassati.

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 31.12.2014 ammontano ad € 35.598,53, le stesse al 31.12.2013 ammontavano a € 22.309,84.

#### 12) *accantonamenti per rischi*

Nel corso dell'esercizio 2014 si è ritenuto opportuno continuare ad accantonare la somma di € 17.684,40 riferiti ad adeguamenti dei CCNL non ancora corrisposti in attesa di apposite direttive da parte del Socio Unico come previsto dalle vigenti norme legislative.

#### 13) *altri accantonamenti*

Non esistono

14) oneri diversi di gestione

Questa voce, ha carattere residuale ed ammonta a € 11.257,04 ( al 31.12.2013 ammontava ad euro 16.844,81)

In particolare;

FARMACIE	€	7.278,16
MENSE	€	40,05
AMMINISTRAZIONE	€	3.938,83
TOTALE	€	11.257,04

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15) proventi da partecipazioni ( non esistono )

16) altri proventi finanziari

Ammontano ad € 8.886,79 e riguardano interessi attivi bancari al 31.12.2014, proventi finanziari da polizza T.P.R, interessi su ritardato pagamento crediti tra anni precedenti incassati.

17) interessi e altri oneri finanziari

Ammontano ad € 5.313,60 e riguardano interessi passivi su rate di mutuo pagate ( gli stessi al 31.12.2013 ammontavano ad € 6.204,93).

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:  
non esistono

21) L'importo di € 34.935,90 è relativo € 120,00 per banconote false incassate dalle farmacie, 103,00 per polizze assicurative dei servizi dismessi, €

5.400,01 per rettifica fatturazione Tis anni precedenti, € 29.312,83 per eliminazione di beni non più nella disponibilità della società al netto del relativo fondo di ammortamento accantonato. Non sono presenti oneri non iscrivibili al n.14 e imposte degli esercizi precedenti.

22) Imposte sul reddito dell'esercizio. Le imposte di competenza ammontano a complessivi € 23.778,00.

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 € 20.037,00
- L'IRES calcolata sull'imponibile fiscale ammonta a € 3.741,00.

Il risultato economico è positivo e ammonta a € 41.967,27

-----

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.

L'Amministratore Unico

Dott. Ruggero Acciaresi

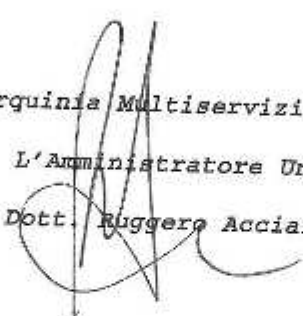


TABELLA N° 1 ALLA NOTA INTEGRATIVA		AL BILANCIO 31.12.2014						
TOTALE GENERALE BENI MATERIALI								
SERVIZIO	COSTO STORICO AL 31.12.2013	VARIAZIONE +/-	COSTO STORICO AL 31.12.2014	F.do al 31.12.2013	ACCANT. 31.12.2014	VARIAZIONE FONDO	F.do al 31.12.2014	VALORE RESIDUO AL 31.12.2014
FARMACIE	177.924,74	6.886,85	184.811,59	149.952,36	7.371,43	-	-	-
* AMMINISTRAZIONE	379.365,58	603,94	378.756,64	141.255,75	9.150,92	4.118,23	155.215,56	31.396,01
* MENSA	57.658,04	120,00	57.778,04	55.686,76	1.023,80	-	130.406,67	228.350,03
SERVIZI VARI	39.094,69	39.094,69	-	9.781,80	-	-	54.710,56	3.067,48
TOTALE BENI MATERIALI	654.038,05	32.691,78	621.346,27	354.686,68	17.546,15	13.900,03	358.332,80	263.013,54
TOTALE GENERALE BENI IMMATERIALI								
SERVIZIO	COSTO STORICO AL 31.12.2013	VARIAZIONE +/-	COSTO STORICO AL 31.12.2014	F.do al 31.12.2013	ACCANT. 31.12.2014		F.do al 31.12.2014	VALORE RESIDUO AL 31.12.2014
FARMACIE	65.063,38	6.702,96	71.756,04	60.351,13	3.325,43	-	-	-
AMMINISTRAZIONE	59.008,53	4.500,00	73.508,53	69.008,53	900,00	-	65.715,56	6.049,48
MENSA	44.804,59	-	44.804,59	44.804,59	-	-	69.508,53	3.600,00
BENI IMMATERIALI	178.876,50	11.202,96	190.079,16	175.206,25	4.225,43	-	180.429,68	9.549,48

\* il valore del Dotto utilizzato per le mense è stato inserito tra i beni del servizio mensa e detratto dai beni dell'amministrazione generale