

# AZIENDA MOBILITA' UFITANA S.P.A. A SOCIO UNICO

## Bilancio di esercizio al 31-12-2015

| Dati anagrafici   |                         |
|---|-------------------------|
| Sede in   | ARIANO IRPINO           |
| Codice Fiscale  | 02318880644             |
| Numero Rea  | AVELLINO 150113         |
| P.I.  | 02318880644             |
| Capitale Sociale Euro   | 1.067.566 i.v.          |
| Forma giuridica   | SOCIETA' PER AZIONI     |
| Settore di attività prevalente (ATECO)  | 493100                  |
| Società in liquidazione   | no                      |
| Società con socio unico   | si                      |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento                      | si                      |
| Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento | Comune di Ariano Irpino |
| Appartenenza a un gruppo  | no                      |

Gli importi presenti sono espressi in Euro

# Stato Patrimoniale

**31-12-2015 31-12-2014**

| Stato patrimoniale   |           |           |
|--|-----------|-----------|
| Attivo   |           |           |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti                                     |           |           |
| Parte richiamata   | 0         | 0         |
| Parte da richiamare  | 0         | 0         |
| Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)                             | 0         | 0         |
| B) Immobilizzazioni  |           |           |
| I - Immobilizzazioni immateriali   |           |           |
| 1) costi di impianto e di ampliamento  | 0         | 0         |
| 2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità                                       | 0         | 0         |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 0         | 0         |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                       | 0         | 0         |
| 5) avviamento  | 0         | 0         |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti   | 0         | 0         |
| 7) altre   | 2.000     | 2.667     |
| Totale immobilizzazioni immateriali  | 2.000     | 2.667     |
| II - Immobilizzazioni materiali  |           |           |
| 1) terreni e fabbricati  | 943.197   | 951.417   |
| 2) impianti e macchinario  | 0         | 0         |
| 3) attrezzature industriali e commerciali  | 3.036     | 2.062     |
| 4) altri beni  | 234.748   | 240.989   |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti.  | 0         | 0         |
| Totale immobilizzazioni materiali  | 1.180.981 | 1.194.468 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie   |           |           |
| 1) partecipazioni in   |           |           |
| a) imprese controllate   | 0         | 0         |
| b) imprese collegate   | 0         | 0         |
| c) imprese controllanti  | 0         | 0         |
| d) altre imprese   | 0         | 0         |
| Totale partecipazioni  | 0         | 0         |
| 2) crediti   |           |           |
| a) verso imprese controllate   |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | 0         | 0         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | 0         | 0         |
| Totale crediti verso imprese controllate   | 0         | 0         |
| b) verso imprese collegate   |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | 0         | 0         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | 0         | 0         |
| Totale crediti verso imprese collegate   | 0         | 0         |
| c) verso controllanti  |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | 0         | 0         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | 0         | 0         |
| Totale crediti verso controllanti  | 0         | 0         |
| d) verso altri   |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | 0         | 0         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | 465       | 0         |
| Totale crediti verso altri   | 465       | 0         |

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| Totale crediti  | 465       | 0         |
| 3) altri titoli   | 0         | 0         |
| 4) azioni proprie   | 0         | 0         |
| azioni proprie, valore nominale complessivo                       | 0         | 0         |
| Totale immobilizzazioni finanziarie                               | 465       | 0         |
| Totale immobilizzazioni (B)                                       | 1.183.446 | 1.197.135 |
| C) Attivo circolante  |           |           |
| I - Rimanenze   |           |           |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo                        | 0         | 0         |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati                | 0         | 0         |
| 3) lavori in corso su ordinazione                                 | 0         | 0         |
| 4) prodotti finiti e merci  | 0         | 0         |
| 5) acconti  | 0         | 0         |
| Totale rimanenze  | 0         | 0         |
| II - Crediti  |           |           |
| 1) verso clienti  |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 151.483   | 175.013   |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 0         | 0         |
| Totale crediti verso clienti                                      | 151.483   | 175.013   |
| 2) verso imprese controllate                                      |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 0         | 0         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 0         | 0         |
| Totale crediti verso imprese controllate                          | 0         | 0         |
| 3) verso imprese collegate  |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 0         | 0         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 0         | 0         |
| Totale crediti verso imprese collegate                            | 0         | 0         |
| 4) verso controllanti   |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 0         | 0         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 0         | 0         |
| Totale crediti verso controllanti                                 | 0         | 0         |
| 4-bis) crediti tributari  |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 27.046    | 9.697     |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 29.754    | 43.022    |
| Totale crediti tributari  | 56.800    | 52.719    |
| 4-ter) imposte anticipate   |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 0         | 0         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 21.841    | 21.841    |
| Totale imposte anticipate   | 21.841    | 21.841    |
| 5) verso altri  |           |           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 16.465    | 26.433    |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 46.866    | 47.331    |
| Totale crediti verso altri  | 63.331    | 73.764    |
| Totale crediti  | 293.455   | 323.337   |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni |           |           |
| 1) partecipazioni in imprese controllate                          | 0         | 0         |
| 2) partecipazioni in imprese collegate                            | 0         | 0         |
| 3) partecipazioni in imprese controllanti                         | 0         | 0         |
| 4) altre partecipazioni   | 0         | 0         |
| 5) azioni proprie   | 0         | 0         |
| azioni proprie, valore nominale complessivo                       | 0         | 0         |

|  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| 6) altri titoli.   | 0                | 0                |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0                | 0                |
| <b>IV - Disponibilità liquide</b>                                  |                  |                  |
| 1) depositi bancari e postali                                      | 97.299           | 9.146            |
| 2) assegni   | 0                | 0                |
| 3) danaro e valori in cassa  | 976              | 777              |
| Totale disponibilità liquide                                       | 98.275           | 9.923            |
| Totale attivo circolante (C)                                       | 391.730          | 333.260          |
| <b>D) Ratei e risconti</b>   |                  |                  |
| Ratei e risconti attivi  | 3.562            | 8.023            |
| Disaggio su prestiti   | 0                | 0                |
| Totale ratei e risconti (D)  | 3.562            | 8.023            |
| <b>Totale attivo</b>   | <b>1.578.738</b> | <b>1.538.418</b> |
| <b>Passivo</b>   |                  |                  |
| <b>A) Patrimonio netto</b>   |                  |                  |
| I - Capitale   | 1.067.566        | 1.067.566        |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni                          | 0                | 0                |
| III - Riserve di rivalutazione                                     | 0                | 0                |
| IV - Riserva legale  | 1.121            | 1.121            |
| V - Riserve statutarie   | 10.329           | 10.329           |
| VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio                     | 0                | 0                |
| VII - Altre riserve, distintamente indicate                        |                  |                  |
| Riserva straordinaria o facoltativa                                | 194.180          | 14.180           |
| Riserva per acquisto azioni proprie                                | 0                | 0                |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ                           | 0                | 0                |
| Riserva azioni (quote) della società controllante                  | 0                | 0                |
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni    | 0                | 0                |
| Versamenti in conto aumento di capitale                            | 0                | 0                |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale                     | 0                | 0                |
| Versamenti in conto capitale                                       | 0                | 0                |
| Versamenti a copertura perdite                                     | 0                | 0                |
| Riserva da riduzione capitale sociale                              | 0                | 0                |
| Riserva avanzo di fusione  | 0                | 0                |
| Riserva per utili su cambi   | 0                | 0                |
| Varie altre riserve  | 4                | 2                |
| Totale altre riserve   | 194.184          | 14.182           |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo                             | (648.173)        | (585.013)        |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                                |                  |                  |
| Utile (perdita) dell'esercizio                                     | 4.928            | (63.160)         |
| Copertura parziale perdita d'esercizio                             | 0                | 0                |
| Utile (perdita) residua  | 4.928            | (63.160)         |
| Totale patrimonio netto  | 629.955          | 445.025          |
| <b>B) Fondi per rischi e oneri</b>                                 |                  |                  |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili                 | 0                | 0                |
| 2) per imposte, anche differite                                    | 0                | 0                |
| 3) altri   | 33.611           | 0                |
| Totale fondi per rischi ed oneri                                   | 33.611           | 0                |
| <b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>       | <b>371.961</b>   | <b>361.306</b>   |
| <b>D) Debiti</b>   |                  |                  |
| 1) obbligazioni  |                  |                  |
| esigibili entro l'esercizio successivo                             | 0                | 0                |

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| <b>Totale obbligazioni</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>2) obbligazioni convertibili</b>                                      |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| <b>Totale obbligazioni convertibili</b>                                  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>3) debiti verso soci per finanziamenti</b>                            |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| <b>Totale debiti verso soci per finanziamenti</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>4) debiti verso banche</b>  |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 23             | 34             |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| <b>Totale debiti verso banche</b>  | <b>23</b>      | <b>34</b>      |
| <b>5) debiti verso altri finanziatori</b>                                |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| <b>Totale debiti verso altri finanziatori</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>6) acconti</b>  |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| <b>Totale acconti</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>7) debiti verso fornitori</b>   |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 0              | 587.193        |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 463.946        | 0              |
| <b>Totale debiti verso fornitori</b>                                     | <b>463.946</b> | <b>587.193</b> |
| <b>8) debiti rappresentati da titoli di credito</b>                      |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| <b>Totale debiti rappresentati da titoli di credito</b>                  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>9) debiti verso imprese controllate</b>                               |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| <b>Totale debiti verso imprese controllate</b>                           | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>10) debiti verso imprese collegate</b>                                |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| <b>Totale debiti verso imprese collegate</b>                             | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>11) debiti verso controllanti</b>                                     |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| <b>Totale debiti verso controllanti</b>                                  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>12) debiti tributari</b>  |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 15.097         | 38.482         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| <b>Totale debiti tributari</b>   | <b>15.097</b>  | <b>38.482</b>  |
| <b>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>    |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 22.473         | 26.598         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 0              | 0              |
| <b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b> | <b>22.473</b>  | <b>26.598</b>  |
| <b>14) altri debiti</b>  |                |                |

|  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| esigibili entro l'esercizio successivo | 29.864           | 69.547           |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0                | 0                |
| <b>Totale altri debiti</b>             | <b>29.864</b>    | <b>69.547</b>    |
| <b>Totale debiti</b>                   | <b>531.403</b>   | <b>721.854</b>   |
| <b>E) Ratei e risconti</b>             |                  |                  |
| Ratei e risconti passivi               | 11.808           | 10.233           |
| Aggio su prestiti                      | 0                | 0                |
| <b>Totale ratei e risconti</b>         | <b>11.808</b>    | <b>10.233</b>    |
| <b>Totale passivo</b>                  | <b>1.578.738</b> | <b>1.538.418</b> |

## Conti Ordine

|   | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|---|------------|------------|
| <b>Conti d'ordine</b>                                 |            |            |
| Rischi assunti dall'impresa                           |            |            |
| Fideiussioni  |            |            |
| a imprese controllate                                 | 0          | 0          |
| a imprese collegate                                   | 0          | 0          |
| a imprese controllanti                                | 0          | 0          |
| a imprese controllate da controllanti                 | 0          | 0          |
| ad altre imprese                                      | 0          | 0          |
| Totale fideiussioni                                   | 0          | 0          |
| Avalli  |            |            |
| a imprese controllate                                 | 0          | 0          |
| a imprese collegate                                   | 0          | 0          |
| a imprese controllanti                                | 0          | 0          |
| a imprese controllate da controllanti                 | 0          | 0          |
| ad altre imprese                                      | 0          | 0          |
| Totale avalli   | 0          | 0          |
| Altre garanzie personali                              |            |            |
| a imprese controllate                                 | 0          | 0          |
| a imprese collegate                                   | 0          | 0          |
| a imprese controllanti                                | 0          | 0          |
| a imprese controllate da controllanti                 | 0          | 0          |
| ad altre imprese                                      | 0          | 0          |
| Totale altre garanzie personali                       | 0          | 0          |
| Garanzie reali  |            |            |
| a imprese controllate                                 | 0          | 0          |
| a imprese collegate                                   | 0          | 0          |
| a imprese controllanti                                | 0          | 0          |
| a imprese controllate da controllanti                 | 0          | 0          |
| ad altre imprese                                      | 0          | 0          |
| Totale garanzie reali                                 | 0          | 0          |
| Altri rischi  |            |            |
| crediti ceduti  | 0          | 0          |
| altri   | 0          | 0          |
| Totale altri rischi                                   | 0          | 0          |
| <b>Totale rischi assunti dall'impresa</b>             | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| Impegni assunti dall'impresa                          |            |            |
| <b>Totale impegni assunti dall'impresa</b>            | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| Beni di terzi presso l'impresa                        |            |            |
| merci in conto lavorazione                            | 0          | 0          |
| beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato | 0          | 0          |
| beni presso l'impresa in pegno o cauzione             | 0          | 0          |
| altro   | 0          | 0          |
| <b>Totale beni di terzi presso l'impresa</b>          | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| Altri conti d'ordine                                  |            |            |
| <b>Totale altri conti d'ordine</b>                    | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| <b>Totale conti d'ordine</b>                          | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

# Conto Economico

**31-12-2015 31-12-2014**

| Conto economico   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
| A) Valore della produzione:   |                  |                  |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni   | 990.013          | 570.593          |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti  | 0                | 0                |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione  | 0                | 0                |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                                      | 0                | 0                |
| 5) altri ricavi e proventi  |                  |                  |
| contributi in conto esercizio   | 20.251           | 394.863          |
| altri   | 70.329           | 94.572           |
| Totale altri ricavi e proventi  | 90.580           | 489.435          |
| <b>Totale valore della produzione</b>   | <b>1.080.593</b> | <b>1.060.028</b> |
| B) Costi della produzione:  |                  |                  |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                  | 128.984          | 176.482          |
| 7) per servizi  | 158.014          | 170.839          |
| 8) per godimento di beni di terzi   | 22.045           | 22.045           |
| 9) per il personale:  |                  |                  |
| a) salari e stipendi  | 514.101          | 518.735          |
| b) oneri sociali  | 151.629          | 154.135          |
| c) trattamento di fine rapporto   | 36.248           | 39.800           |
| d) trattamento di quiescenza e simili   | 0                | 0                |
| e) altri costi  | 0                | 3.185            |
| Totale costi per il personale   | 701.978          | 715.855          |
| 10) ammortamenti e svalutazioni:  |                  |                  |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 667              | 667              |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 34.750           | 31.221           |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni  | 0                | 0                |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 0                | 0                |
| Totale ammortamenti e svalutazioni  | 35.417           | 31.888           |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci          | 0                | 0                |
| 12) accantonamenti per rischi   | 0                | 0                |
| 13) altri accantonamenti  | 11.671           | 0                |
| 14) oneri diversi di gestione   | 13.915           | 5.662            |
| <b>Totale costi della produzione</b>  | <b>1.072.024</b> | <b>1.122.771</b> |
| <b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>                             | <b>8.569</b>     | <b>(62.743)</b>  |
| C) Proventi e oneri finanziari:   |                  |                  |
| 15) proventi da partecipazioni  |                  |                  |
| da imprese controllate  | 0                | 0                |
| da imprese collegate  | 0                | 0                |
| altri   | 0                | 0                |
| Totale proventi da partecipazioni   | 0                | 0                |
| 16) altri proventi finanziari:  |                  |                  |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni   |                  |                  |
| da imprese controllate  | 0                | 0                |
| da imprese collegate  | 0                | 0                |
| da imprese controllanti   | 0                | 0                |
| altri   | 0                | 0                |
| Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni                     | 0                | 0                |

|   |         |          |
|---|---------|----------|
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni   | 0       | 0        |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni   | 0       | 0        |
| d) proventi diversi dai precedenti  |         |          |
| da imprese controllate  | 0       | 0        |
| da imprese collegate  | 0       | 0        |
| da imprese controllanti   | 0       | 0        |
| altri   | 0       | 0        |
| Totale proventi diversi dai precedenti  | 0       | 0        |
| Totale altri proventi finanziari  | 0       | 0        |
| 17) interessi e altri oneri finanziari  |         |          |
| a imprese controllate   | 0       | 0        |
| a imprese collegate   | 0       | 0        |
| a imprese controllanti  | 0       | 0        |
| altri   | 4.582   | 2.302    |
| Totale interessi e altri oneri finanziari   | 4.582   | 2.302    |
| 17-bis) utili e perdite su cambi  | 0       | 0        |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)                        | (4.582) | (2.302)  |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:                                    |         |          |
| 18) rivalutazioni:  |         |          |
| a) di partecipazioni  | 0       | 0        |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni             | 0       | 0        |
| c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni    | 0       | 0        |
| Totale rivalutazioni  | 0       | 0        |
| 19) svalutazioni:   |         |          |
| a) di partecipazioni  | 0       | 0        |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni             | 0       | 0        |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni   | 0       | 0        |
| Totale svalutazioni   | 0       | 0        |
| Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)                 | 0       | 0        |
| E) Proventi e oneri straordinari:   |         |          |
| 20) proventi  |         |          |
| plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5                 | 2.000   | 0        |
| altri   | 808     | 930      |
| Totale proventi   | 2.808   | 930      |
| 21) oneri   |         |          |
| minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14    | 0       | 0        |
| imposte relative ad esercizi precedenti   | 0       | 0        |
| altri   | 685     | 453      |
| Totale oneri  | 685     | 453      |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21)  | 2.123   | 477      |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)                             | 6.110   | (64.568) |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate            |         |          |
| imposte correnti  | 1.182   | 20.433   |
| imposte differite   | 0       | 0        |
| imposte anticipate  | 0       | 21.841   |
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | 0       | 0        |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate   | 1.182   | (1.408)  |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio  | 4.928   | (63.160) |

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

## Nota Integrativa parte iniziale

### **AZIENDA MOBILITA' UFITANA S.P.A. A SOCIO UNICO**

Sede in ARIANO IRPINO - VIA TRIBUNALI, SNC

Capitale Sociale versato Euro 1.067.566,00

Iscritto alla C.C.I.A.A. di AVELLINO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 02318880644

Partita IVA: 02318880644 - N. Rea: 150113

### **Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015**

#### **Premessa**

Il bilancio chiuso al 31/12/2015 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, primo comma c.c. e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

A seguito della nota trasmessa da un legale incaricato dalla Ns società in data prossima alla convocazione dell'assemblea ordinaria del socio per la discussione del bilancio dell'esercizio 2015, con riferimento alla ragionevole evoluzione sfavorevole di un contenzioso in corso, è stato valutato, di concerto con il socio unico, di procedere alla integrazione dell'accantonamento al fondo rischi per cause in corso.

Conseguentemente il documento di bilancio unito agli allegati è stato riapprovato in bozza dall'amministratore e su richiesta del socio riconvocata l'assemblea ordinaria per il giorno 27 giugno c. m. alle ore 12:00 presso la Casa Comunale con rinuncia di quest'ultimo al rispetto del termine statutario di convocazione.

#### **Criteri di redazione**

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

### **Criteri di valutazione**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

#### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Le immobilizzazioni riferite a Altri costi Pluriennali derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti fasi di avvio e di sviluppo delle attività svolte. La valutazione indicata in bilancio e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura stimata in 5 anni.

#### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione.

Il costo incrementativo dei cespiti ammortizzabili comprende tutti i costi direttamente imputabili ad essi; I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 41 e 45, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 37 e 38, si è proceduto alla determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce, e che sono costituiti da terreni.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par. 53.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par. 66 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

### **Crediti**

I crediti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo, corrispondente per l'esercizio chiuso al 31/12/2015 al valore nominale

### **Crediti tributari e crediti per imposte anticipate**

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Crediti per imposte' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Le attività per imposte anticipate connesse ad una perdita fiscale sono state rilevate in presenza di ragionevole certezza del loro futuro recupero, comprovata da una pianificazione fiscale per un ragionevole periodo di tempo che prevede redditi imponibili sufficienti per utilizzare le perdite riportabili e/o dalla presenza di differenze temporanee imponibili sufficienti ad assorbire le perdite riportabili.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se ricorresse il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

### **Fondi per rischi ed oneri**

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

In conformità con l'OIC 31 par. 16, dovendo prevalere il criterio di classificazione per natura dei costi, gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti tra le voci dell'attività gestionale (classi B, C ed E del conto economico) a cui si riferisce l'operazione (caratteristica, accessoria, finanziaria o straordinaria).

#### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

#### **Debiti**

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

Per i debiti commerciali, al verificarsi delle condizioni di cui all'OIC 19 par. da 39 a 49, è stato operato lo scorporo degli interessi passivi impliciti inclusi nel costo d'acquisto dei beni o servizi.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

#### **Costi e ricavi**

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

## Nota Integrativa Attivo

### Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo

## Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

### Crediti verso soci

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad €0 (€0 nel precedente esercizio), di cui €0 richiamati.

## Immobilizzazioni immateriali

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €2.000 (€2.667 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

|                             | Costi di impianto e di ampliamento | Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Avviamento | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------|------------------------------------|---|---|---|------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio  |                                    |   |   |   |            |   |                                    |                                     |
| Costo                       | 0                                  | 0   | 0   | 0   | 0          | 0   | 2.667                              | 2.667                               |
| Valore di bilancio          | 0                                  | 0   | 0   | 0   | 0          | 0   | 2.667                              | 2.667                               |
| Variazioni nell'esercizio   |                                    |   |   |   |            |   |                                    |                                     |
| Ammortamento dell'esercizio | 0                                  | 0   | 0   | 0   | 0          | 0   | 667                                | 667                                 |
| Totale variazioni           | 0                                  | 0   | 0   | 0   | 0          | 0   | (667)                              | (667)                               |
| Valore di fine esercizio    |                                    |   |   |   |            |   |                                    |                                     |
| Costo                       | 0                                  | 0   | 0   | 0   | 0          | 0   | 2.000                              | 2.000                               |
| Valore di bilancio          | 0                                  | 0   | 0   | 0   | 0          | 0   | 2.000                              | 2.000                               |

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

#### *Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"*

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a €2.000

## Immobilizzazioni materiali

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

#### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €1.180.981 (€1.194.468 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

|  | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|---|-----------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>        |                      |                        |  |                                  |   |                                   |
| <b>Costo</b>                             | 955.527              | 0                      | 5.335                                  | 1.104.234                        | 0   | 2.065.096                         |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | 4.110                | 0                      | 3.273                                  | 851.463                          | 0   | 858.846                           |
| <b>Svalutazioni</b>                      | 0                    | 0                      | 0                                      | 11.782                           | 0   | 11.782                            |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 951.417              | 0                      | 2.062                                  | 240.989                          | 0   | 1.194.468                         |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>         |                      |                        |  |                                  |   |                                   |
| <b>Incrementi per acquisizioni</b>       | 0                    | 0                      | 15.488                                 | 1.598                            | 0   | 17.086                            |
| <b>Ammortamento dell'esercizio</b>       | 8.220                | 0                      | 359                                    | 26.171                           | 0   | 34.750                            |
| <b>Altre variazioni</b>                  | 0                    | 0                      | (14.155)                               | 18.332                           | 0   | 4.177                             |
| <b>Totale variazioni</b>                 | (8.220)              | 0                      | 974                                    | (6.241)                          | 0   | (13.487)                          |
| <b>Valore di fine esercizio</b>          |                      |                        |  |                                  |   |                                   |
| <b>Costo</b>                             | 955.527              | 0                      | 5.396                                  | 1.005.708                        | 0   | 1.966.631                         |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | 12.330               | 0                      | 2.360                                  | 757.272                          | 0   | 771.962                           |
| <b>Svalutazioni</b>                      | 0                    | 0                      | 0                                      | 13.688                           | 0   | 13.688                            |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 943.197              | 0                      | 3.036                                  | 234.748                          | 0   | 1.180.981                         |

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

### *Composizione della voce "Altri beni"*

La voce "Altri beni" pari a €234.748 è così composta:

|  | Saldo iniziale | Saldo finale   | Variazione    |
|--|----------------|----------------|---------------|
| Mobili e macchine ordinarie ufficio      | 2.832          | 2.435          | -397          |
| Macchine d'ufficio elettroniche          | 1.654          | 1.418          | -236          |
| Automezzi                                | 236.472        | 232.197        | -4.275        |
| Altri beni valore unitario < Euro 516,46 | 31             | 0              | -31           |
| <b>Totali</b>                            | <b>240.989</b> | <b>236.050</b> | <b>-4.939</b> |

## Attivo circolante

### Attivo circolante

#### Attivo circolante: crediti

#### Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €293.455 (€323.337 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

|   | Valore nominale | Fondo svalutazione | Fondo svalutazione interessi di mora | Valore netto   |
|---|-----------------|--------------------|--------------------------------------|----------------|
| Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo      | 151.483         | 0                  | 0                                    | 151.483        |
| Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo          | 27.046          | 0                  | 0                                    | 27.046         |
| Tributari - esigibili oltre l'esercizio successivo          | 29.754          | 0                  | 0                                    | 29.754         |
| Imposte anticipate - esigibili oltre l'esercizio successivo | 21.841          | 0                  | 0                                    | 21.841         |
| Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo        | 16.465          | 0                  | 0                                    | 16.465         |
| Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo        | 46.866          | 0                  | 0                                    | 46.866         |
| <b>Totali</b>   | <b>293.455</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>                             | <b>293.455</b> |

Si precisa che l'ammontare complessivo degli interessi attivi scorporati dai ricavi delle vendite dei beni e dei servizi nell'esercizio è di €0 (€0 nel precedente esercizio).

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

##### Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

|   | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>              | 175.013                    | (23.530)                  | 151.483                  | 151.483                          | 0                                |
| <b>Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante</b>  | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                |
| <b>Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante</b>    | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                |
| <b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b> | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                |
| <b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>                  | 52.719                     | 4.081                     | 56.800                   | 27.046                           | 29.754                           |
| <b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>    | 21.841                     | 0                         | 21.841                   | 0                                | 21.841                           |
| <b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>                | 73.764                     | (10.433)                  | 63.331                   | 16.465                           | 46.866                           |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>                     | <b>323.337</b>             | <b>(29.882)</b>           | <b>293.455</b>           | <b>194.994</b>                   | <b>98.461</b>                    |

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

##### Crediti iscritti nell'attivo circolante - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

| Area geografica  | ITALIA  | Totale  |
|--|---------|---------|
| <b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>     | 151.483 | 151.483 |
| <b>Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante</b> | -       | 0       |

| Area geografica   | ITALIA         | Totale         |
|---|----------------|----------------|
| Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante         | -              | 0              |
| Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante      | -              | 0              |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante               | 56.800         | 56.800         |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 21.841         | 21.841         |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante             | 63.331         | 63.331         |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>           | <b>293.455</b> | <b>293.455</b> |

## Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

### **Attivo circolante - Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 98.275 (€ 9.923 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

|                                     | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali          | 9.146                      | 88.153                    | 97.299                   |
| Assegni                             | 0                          | 0                         | 0                        |
| Denaro e altri valori in cassa      | 777                        | 199                       | 976                      |
| <b>Totale disponibilità liquide</b> | <b>9.923</b>               | <b>88.352</b>             | <b>98.275</b>            |

## **Ratei e risconti attivi**

### **Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti attivi sono pari a € 3.562 (€ 8.023 precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

|                                       | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Disaggio su prestiti                  | 0                          | 0                         | 0                        |
| Ratei attivi                          | 0                          | 0                         | 0                        |
| Altri risconti attivi                 | 8.023                      | (4.461)                   | 3.562                    |
| <b>Totale ratei e risconti attivi</b> | <b>8.023</b>               | <b>(4.461)</b>            | <b>3.562</b>             |

### **Composizione dei risconti attivi:**

|                         | Importo      |
|-------------------------|--------------|
| Assicurazione automezzi | 3.562        |
| <b>Totali</b>           | <b>3.562</b> |

## Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

### Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

## Patrimonio netto

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

#### Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 629.955 (€ 445.025 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve'.

|   | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente |                    | Altre variazioni |            |               | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|--|--------------------|------------------|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
|   |                            | Attribuzione di dividendi                            | Altre destinazioni | Incrementi       | Decrementi | Riclassifiche |                       |                          |
| Capitale  | 1.067.566                  | 0  | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 1.067.566                |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni                            | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Riserve di rivalutazione  | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Riserva legale  | 1.121                      | 0  | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 1.121                    |
| Riserve statutarie  | 10.329                     | 0  | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 10.329                   |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio                       | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Altre riserve   |                            |  |                    |                  |            |               |                       |                          |
| Riserva straordinaria o facoltativa                             | 14.180                     | 0  | 0                  | 180.000          | 0          | 0             |                       | 194.180                  |
| Riserva per acquisto azioni proprie                             | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ                        | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Riserva azioni o quote della società controllante               | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Versamenti in conto aumento di capitale                         | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale                  | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Versamenti in conto capitale                                    | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Versamenti a copertura perdite                                  | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Riserva da riduzione capitale sociale                           | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Riserva avanzo di fusione                                       | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Riserva per utili su cambi                                      | 0                          | -  | -                  | -                | -          | -             |                       | 0                        |
| Varie altre riserve   | 2                          | 0  | 0                  | 0                | 0          | 2             |                       | 4                        |
| Totale altre riserve  | 14.182                     | 0  | 0                  | 180.000          | 0          | 2             |                       | 194.184                  |
| Utili (perdite) portati a nuovo                                 | (585.013)                  | 0  | (63.160)           | 0                | 0          | 0             |                       | (648.173)                |
| Utile (perdita) dell'esercizio                                  | (63.160)                   | 0  | 63.160             | -                | -          | -             | 4.928                 | 4.928                    |

|                                | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente |                    | Altre variazioni |            |               | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|--|--------------------|------------------|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
|                                |                            | Attribuzione di dividendi                            | Altre destinazioni | Incrementi       | Decrementi | Riclassifiche |                       |                          |
| <b>Totale patrimonio netto</b> | 445.025                    | 0  | 0                  | 180.000          | 0          | 2             | 4.928                 | 629.955                  |

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

### **Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto**

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

|   | Importo   | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi |                   |
|---|-----------|------------------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
|   |           |                  |                              |                   | per copertura perdite  | per altre ragioni |
| <b>Capitale</b>   | 1.067.566 |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni                            | 0         |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| Riserve di rivalutazione  | 0         |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| Riserva legale  | 1.121     |                  | B                            | 1.121             | 0  | 0                 |
| Riserve statutarie  | 10.329    |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio                       | 0         |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| <b>Altre riserve</b>  |           |                  |                              |                   |  |                   |
| Riserva straordinaria o facoltativa                             | 194.180   |                  | A,B                          | 194.180           | 0  | 0                 |
| Riserva per acquisto azioni proprie                             | 0         |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ                        | 0         |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| Riserva azioni o quote della società controllante               | 0         |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | 0         |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| Versamenti in conto aumento di capitale                         | 0         |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale                  | 0         |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| Versamenti in conto capitale                                    | 0         |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| Versamenti a copertura perdite                                  | 0         |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| Riserva da riduzione capitale sociale                           | 0         |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| Riserva avanzo di fusione                                       | 0         |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| Riserva per utili su cambi                                      | 0         |                  |                              | -                 | -  | -                 |
| Varie altre riserve   | 4         |                  |                              | 0                 | 0  | 0                 |
| <b>Totale altre riserve</b>                                     | 194.184   |                  |                              | 194.180           | 0  | 0                 |
| <b>Totale</b>   | 1.273.200 |                  |                              | 195.301           | 0  | 0                 |
| <b>Quota non distribuibile</b>                                  |           |                  |                              | 195.301           |  |                   |

**A:** per aumento di capitale, **B:** per copertura di perdite, **C:** per distribuzione ai soci;

La quota non distribuibile è rappresentata dalla somma della parte destinata a copertura degli oneri pluriennali non ancora ammortizzati ex art. 2426 cod. civ..., della riserva da ammortamenti anticipati, e di versamenti in conto futuro aumento capitale .

## Fondi per rischi e oneri

### Informazioni sui fondi per rischi e oneri

#### Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi €33.611 (€0).

L'accantonamento a fondo per rischi e oneri è stato valutato in via prudenziale a fronte di:

- dalla valutazione di un rischio per maggior imposta Irap accertabile, in conseguenza dell'eventuale disconoscimento parziale delle deduzioni del " Cuneo fiscale" per un importo pari a €11.670,50.

L'importo accantonato è stato stimato calcolando la maggiore imposta irap sulla quota di corrispettivi tassabili ai fini del tributo.

- spese legali non ancora specificatamente definite ma dalla spesa prevedibile per l'evolversi di contenziosi e da una stima per interessi e oneri su ritardati pagamento a fornitori per la restante parte.

Gli accantonamenti al fondo rischi per cause in corso sono stati effettuati con riferimento alle sole cause per le quali si è ritenuto ragionevole, sulla base delle informazioni a disposizione e delle relazioni dei legali, un esito sfavorevole dei contenziosi.

Nella stima delle spese legali e processuali si è tenuto conto della durata e dello stato della causa e/o di un eventuale trattativa conciliativa, dei tempi per la definizione del contenzioso, di eventuali acconti ricevuti dai legali, delle stime dei costi trasmesse dai legali e delle tabelle parametriche dei compensi spettanti agli avvocati di cui al D.M. 10 marzo 2014 n.55.

E' pervenuta in data 20 giugno 2016 una nota di aggiornamento, trasmessa da un legale incaricato dalla Ns società, riferita in particolare ad un contenzioso pendente, a seguito della quale, si è ritenuto, d'intesa con il socio unico, di integrare il fondo rischi iscritto nel bilancio in corso di approvazione.

Procediamo di seguito ad esplicitare il dettaglio della nuova formazione del fondo rischi riferito ai contenziosi pendenti ed interessi legali:

| <i>Importi</i> | <i>Titolo</i>                           |
|----------------|---|
| 6.303          | accantonamento causa AMU SpA/Dipendente |
| 13.632         | accantonamento causa AMU SpA/Eav srl    |
| 505            | accantonamento causa AMU SpA/Dipendenti |
| 1.500          | accantonamento interessi legali         |
| <b>21.940</b>  | <b>TOTALE</b>                           |

Non è stato effettuato alcun accantonamento con riferimento ai contenziosi pendenti per i quali, sulla base della documentazione agli atti ed in particolare delle relazioni dei legali, una eventuale condanna della società è stata valutata possibile o remota.

L'accantonamento al fondo rischi per interessi legali è stato stimato sulla prospettiva di un accordo di transazione in merito alla posizione debitoria complessiva pendente con la società Eav srl che presumibilmente sarà conclusa nel corso dell'anno corrente e che riguarderà anche la definizione stragiudiziale del mancato pagamento di alcune rate impagate oggetto di decreto ingiuntivo opposto.

Non sono stati effettuati ulteriori accantonamenti al fondo rischi per interessi moratori giacché con i diversi fornitori sono stati conclusi piano di rientro del solo debito scaduto da forniture di beni e servizi senza alcuna aggiunta di ulteriori oneri.

Per quanto concerne le informazioni relative alle movimentazioni del "Fondo per imposte differite", si rimanda alla sezione "Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

|                                  | Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili | Fondo per imposte anche differite | Altri fondi | Totale fondi per rischi e oneri |
|----------------------------------|---|-----------------------------------|-------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio       | 0   | 0                                 | 0           | 0                               |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b> |   |                                   |             |                                 |
| Altre variazioni                 | 0   | 0                                 | 33.611      | 33.611                          |
| <b>Totale variazioni</b>         | 0   | 0                                 | 33.611      | 33.611                          |
| Valore di fine esercizio         | 0   | 0                                 | 33.611      | 33.611                          |

Per quanto concerne le informazioni relative alle movimentazioni del "Fondo per imposte differite", si rimanda alla sezione "Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

#### TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €371.961 (€361.306 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

|                                  | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|----------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio       | 361.306  |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b> |  |
| Accantonamento nell'esercizio    | 36.248   |
| Utilizzo nell'esercizio          | 25.593   |
| <b>Totale variazioni</b>         | 10.655   |
| Valore di fine esercizio         | 371.961  |

## Debiti

#### Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €531.403 (€721.854 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

|  | Saldo iniziale | Saldo finale   | Variazione      |
|--|----------------|----------------|-----------------|
| Debiti verso banche                                  | 34             | 23             | -11             |
| Debiti verso fornitori                               | 587.193        | 463.946        | -123.247        |
| Debiti tributari                                     | 38.482         | 15.097         | -23.385         |
| Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale | 26.598         | 22.473         | -4.125          |
| Altri debiti   | 69.547         | 29.864         | -39.683         |
| <b>Totali</b>  | <b>721.854</b> | <b>531.403</b> | <b>-190.451</b> |

Si precisa che l'ammontare complessivo degli interessi passivi scorporati dai costi dei beni e dei servizi nell'esercizio è di €0 (€0 nel precedente esercizio).

## Variazioni e scadenza dei debiti

### **Debiti - Distinzione per scadenza**

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| <b>Obbligazioni</b>  | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| Obbligazioni convertibili                                  | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| Debiti verso soci per finanziamenti                        | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| Debiti verso banche  | 34                         | (11)                      | 23                       | 23                               | 0                                | 0   |
| Debiti verso altri finanziatori                            | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| Acconti  | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| Debiti verso fornitori                                     | 587.193                    | (123.247)                 | 463.946                  | 0                                | 463.946                          | 0   |
| Debiti rappresentati da titoli di credito                  | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| Debiti verso imprese controllate                           | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| Debiti verso imprese collegate                             | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| Debiti verso controllanti                                  | 0                          | -                         | 0                        | 0                                | 0                                | -   |
| Debiti tributari   | 38.482                     | (23.385)                  | 15.097                   | 15.097                           | 0                                | 0   |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 26.598                     | (4.125)                   | 22.473                   | 22.473                           | 0                                | 0   |
| Altri debiti   | 69.547                     | (39.683)                  | 29.864                   | 29.864                           | 0                                | 0   |
| <b>Totale debiti</b>                                       | <b>721.854</b>             | <b>(190.451)</b>          | <b>531.403</b>           | <b>67.457</b>                    | <b>463.946</b>                   | <b>0</b>                                    |

## Suddivisione dei debiti per area geografica

### **Debiti - Ripartizione per area geografica**

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

| Area geografica  | ITALIA         | Totale         |
|--|----------------|----------------|
| Obbligazioni   | -              | 0              |
| Obbligazioni convertibili                                  | -              | 0              |
| Debiti verso soci per finanziamenti                        | -              | 0              |
| Debiti verso banche  | 23             | 23             |
| Debiti verso altri finanziatori                            | -              | 0              |
| Acconti  | -              | 0              |
| Debiti verso fornitori                                     | 463.946        | 463.946        |
| Debiti rappresentati da titoli di credito                  | -              | 0              |
| Debiti verso imprese controllate                           | -              | 0              |
| Debiti verso imprese collegate                             | -              | 0              |
| Debiti verso imprese controllanti                          | -              | 0              |
| Debiti tributari   | 15.097         | 15.097         |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 22.473         | 22.473         |
| Altri debiti   | 29.864         | 29.864         |
| <b>Debiti</b>  | <b>531.403</b> | <b>531.403</b> |

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

|  | Debiti assistiti da garanzie reali |                           |  |   | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale  |
|--|------------------------------------|---------------------------|--|---|--|---------|
|  | Debiti assistiti da ipoteche       | Debiti assistiti da pegni | Debiti assistiti da privilegi speciali | Totale debiti assistiti da garanzie reali |  |         |
| Obbligazioni   | -                                  | -                         | -                                      | -   | -                                      | 0       |
| Obbligazioni convertibili                                  | -                                  | -                         | -                                      | -   | -                                      | 0       |
| Debiti verso soci per finanziamenti                        | -                                  | -                         | -                                      | -   | -                                      | 0       |
| Debiti verso banche  | 0                                  | 0                         | 0                                      | 0   | 23                                     | 23      |
| Debiti verso altri finanziatori                            | -                                  | -                         | -                                      | -   | -                                      | 0       |
| Acconti  | -                                  | -                         | -                                      | -   | -                                      | 0       |
| Debiti verso fornitori                                     | 0                                  | 0                         | 0                                      | 0   | 463.946                                | 463.946 |
| Debiti rappresentati da titoli di credito                  | -                                  | -                         | -                                      | -   | -                                      | 0       |
| Debiti verso imprese controllate                           | -                                  | -                         | -                                      | -   | -                                      | 0       |
| Debiti verso imprese collegate                             | -                                  | -                         | -                                      | -   | -                                      | 0       |
| Debiti verso controllanti                                  | -                                  | -                         | -                                      | -   | -                                      | 0       |
| Debiti tributari   | 0                                  | 0                         | 0                                      | 0   | 15.097                                 | 15.097  |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 0                                  | 0                         | 0                                      | 0   | 22.473                                 | 22.473  |
| Altri debiti   | 0                                  | 0                         | 0                                      | 0   | 29.864                                 | 29.864  |

|                      | Debiti assistiti da garanzie reali |                           |  |   | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale  |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------|--|---|--|---------|
|                      | Debiti assistiti da ipoteche       | Debiti assistiti da pegni | Debiti assistiti da privilegi speciali | Totale debiti assistiti da garanzie reali |  |         |
| <b>Totale debiti</b> | 0                                  | 0                         | 0                                      | 0   | 531.403                                | 531.403 |

### Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

#### **Debiti - Operazioni con retrocessione a termine**

La società non ha debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile;

### Finanziamenti effettuati da soci della società

#### **Finanziamenti effettuati dai soci**

La società non ha ricevuto finanziamenti effettuati dai soci nel corso dell'anno;

#### **Ristrutturazione del debito**

Nell'esercizio corrente la società, non ha attivato un'operazione di ristrutturazione del debito.

## **Ratei e risconti passivi**

#### **Ratei e risconti passivi**

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €11.808 (€10.233 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Ratei passivi</b>                   | 10.233                     | 1.575                     | 11.808                   |
| <b>Aggio su prestiti emessi</b>        | 0                          | 0                         | 0                        |
| <b>Altri risconti passivi</b>          | 0                          | 0                         | 0                        |
| <b>Totale ratei e risconti passivi</b> | 10.233                     | 1.575                     | 11.808                   |

#### **Composizione dei ratei passivi:**

|                               | Importo       |
|-------------------------------|---------------|
| Oneri differiti Contrib. Inps | 11.808        |
| <b>Totali</b>                 | <b>11.808</b> |

## Nota Integrativa Conto economico

### Informazioni sul Conto Economico

## Valore della produzione

### Valore della produzione

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

#### Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività

| Categoria di attività          | Valore esercizio corrente |
|--------------------------------|---------------------------|
| Ricavi Convenzione Enti Locali | 770.209                   |
| Trasporti Abbonamenti          | 91.718                    |
| Trasporti Tessere              | 93.900                    |
| Trasporti Biglietti            | 12.785                    |
| Ricavi per servizi a domanda   | 6.340                     |
| Rimborso per tariffe agevolate | 15.061                    |
| <b>Totale</b>                  | <b>990.013</b>            |

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

#### Ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

| Area geografica | Valore esercizio corrente |
|-----------------|---------------------------|
| Italia          | 990.013                   |
| <b>Totale</b>   | <b>990.013</b>            |

### Altre voci del valore della produzione

#### Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €90.580 (€489.435 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

|                              | Periodo Precedente | Periodo Corrente | Variazione |
|------------------------------|--------------------|------------------|------------|
| Altri ricavi e proventi      | 54.408             | 70.329           | 15.921     |
| Contributi in conto capitale | 40.164             | 0                | -40.164    |

|                               |                |               |                 |
|-------------------------------|----------------|---------------|-----------------|
| Contributi in conto esercizio | 394.863        | 20.251        | -374.612        |
| <b>Totali</b>                 | <b>489.435</b> | <b>90.580</b> | <b>-398.855</b> |

## Costi della produzione

### Costi della produzione

#### Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 158.014 (€170.839 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

|  | Periodo<br>Precedente | Periodo Corrente | Variazione     |
|--|-----------------------|------------------|----------------|
| Servizi per acquisti                             | 11.759                | 29.016           | 17.257         |
| Energia elettrica                                | 1.137                 | 1.337            | 200            |
| Gas  | 748                   | 3.101            | 2.353          |
| Spese di manutenzione e riparazione              | 61.435                | 52.436           | -8.999         |
| Compensi agli amministratori                     | 14.437                | 12.000           | -2.437         |
| Compensi a sindaci e revisori                    | 9.721                 | 8.750            | -971           |
| Consulenze fiscali, amministrative e commerciali | 9.256                 | 8.302            | -954           |
| Spese telefoniche                                | 2.379                 | 1.540            | -839           |
| Assicurazioni                                    | 34.318                | 25.795           | -8.523         |
| Spese di rappresentanza                          | 6.436                 | 273              | -6.163         |
| Altri  | 19.213                | 15.464           | -3.749         |
| <b>Totali</b>                                    | <b>170.839</b>        | <b>158.014</b>   | <b>-12.825</b> |

#### Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €22.045 (€22.045 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

|               | Periodo<br>Precedente | Periodo Corrente | Variazione |
|---------------|-----------------------|------------------|------------|
| Altri         | 22.045                | 22.045           | 0          |
| <b>Totali</b> | <b>22.045</b>         | <b>22.045</b>    | <b>0</b>   |

#### Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €13.915 (€5.662 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

|  | Periodo<br>Precedente | Periodo Corrente | Variazione |
|--|-----------------------|------------------|------------|
|  |                       |                  |            |

|                         |              |               |              |
|-------------------------|--------------|---------------|--------------|
| Imposta di registro     | 386          | 200           | -186         |
| Diritti camerali        | 520          | 333           | -187         |
| Altri oneri di gestione | 4.756        | 13.382        | 8.626        |
| <b>Totali</b>           | <b>5.662</b> | <b>13.915</b> | <b>8.253</b> |

## Proventi e oneri finanziari

### Proventi e oneri finanziari

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

In relazione alla suddivisione degli interessi e altri oneri di cui all'art. 2427, punto 12 del Codice Civile la tabella seguente ne specifica la composizione per ente creditore:

|               | Relativi a prestiti obbligazionari | Relativi a debiti verso banche | Altri        | Totale       |
|---------------|------------------------------------|--------------------------------|--------------|--------------|
| Altri         | 0                                  | 3.082                          | 1.500        | 4.582        |
| <b>Totali</b> | <b>0</b>                           | <b>3.082</b>                   | <b>1.500</b> | <b>4.582</b> |

## Proventi e oneri straordinari

### Proventi e oneri straordinari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile i seguenti prospetti riportano la composizione dei proventi e degli oneri straordinari

|   | Periodo Precedente | Periodo Corrente | Variazione   |
|---|--------------------|------------------|--------------|
| Plusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 5 | 0                  | 2.000            | 2.000        |
| Altre sopravvenienze attive   | 930                | 808              | -122         |
| <b>Totali</b>   | <b>930</b>         | <b>2.808</b>     | <b>1.878</b> |

|                          | Periodo Precedente | Periodo Corrente | Variazione |
|--------------------------|--------------------|------------------|------------|
| Altri oneri straordinari | 453                | 685              | 232        |
| <b>Totali</b>            | <b>453</b>         | <b>685</b>       | <b>232</b> |

## Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

### Imposte correnti differite e anticipate

#### Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

|  | Imposte correnti | Imposte differite | Imposte anticipate | Proventi (Oneri) trasparenza |
|--|------------------|-------------------|--------------------|------------------------------|
|  |                  |                   |                    |                              |

|               |              |          |          |          |
|---------------|--------------|----------|----------|----------|
| IRAP          | 1.182        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Totali</b> | <b>1.182</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

|   | IRES     | IRAP |
|---|----------|------|
| <b>A) Differenze temporanee</b>                         |          |      |
| Totale differenze temporanee deducibili                 | 0        | 0    |
| Totale differenze temporanee imponibili                 | 0        | 0    |
| Differenze temporanee nette                             | 0        | 0    |
| <b>B) Effetti fiscali</b>                               |          |      |
| Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio | (21.841) | 0    |
| Imposte differite (anticipate) dell'esercizio           | 0        | 0    |
| Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio   | (21.841) | 0    |

## Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

### Rendiconto finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dell'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

## Rendiconto Finanziario Indiretto

|   | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|---|------------|------------|
| <b>A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>                                  |            |            |
| Utile (perdita) dell'esercizio  | 4.928      | (63.160)   |
| Imposte sul reddito   | 1.182      | (1.408)    |
| Interessi passivi/(attivi)  | 4.582      | 2.302      |
| (Dividendi)   | 0          | 0          |
| (Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività   | 0          | 0          |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | 10.692     | (58.155)   |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto                |            |            |
| Accantonamenti ai fondi   | 11.671     | 0          |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni   | 35.417     | 27.778     |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore   | 0          | 0          |
| Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari  | 0          | 0          |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto         | 47.088     | 27.778     |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn  | 57.780     | (30.377)   |
| Variazioni del capitale circolante netto  |            |            |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze   | 0          | 0          |
| Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti  | 23.530     | (65.762)   |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori  | (123.247)  | 136.023    |
| Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi   | 4.461      | 1.537      |
| Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi  | 1.575      | (11.588)   |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto   | (66.605)   | (8.729)    |
| Totale variazioni del capitale circolante netto   | (160.286)  | 51.481     |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn  | (102.506)  | 21.104     |
| Altre rettifiche  |            |            |
| Interessi incassati/(pagati)  | 0          | 0          |
| (Imposte sul reddito pagate)  | 0          | 0          |
| Dividendi incassati   | 0          | 0          |
| (Utilizzo dei fondi)  | 32.595     | 35.123     |
| Altri incassi/(pagamenti)   | 0          | 0          |
| Totale altre rettifiche   | 32.595     | 35.123     |
| Flusso finanziario della gestione reddituale (A)  | (69.911)   | 56.227     |
| <b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>  |            |            |
| Immobilizzazioni materiali  |            |            |
| (Flussi da investimenti)  | (21.265)   | (55.026)   |
| Flussi da disinvestimenti   | 2          | 0          |
| Immobilizzazioni immateriali  |            |            |
| (Flussi da investimenti)  | 0          | (3.334)    |

|   |          |          |
|---|----------|----------|
| Flussi da disinvestimenti   | 0        | 0        |
| <b>Immobilizzazioni finanziarie</b>   |          |          |
| (Flussi da investimenti)  | (465)    | 0        |
| <b>Flussi da disinvestimenti</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>   |          |          |
| (Flussi da investimenti)  | 0        | 0        |
| Flussi da disinvestimenti   | 0        | 0        |
| Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide | 0        | 0        |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)  | (21.728) | (58.360) |
| <b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>                                    |          |          |
| <b>Mezzi di terzi</b>   |          |          |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche   | (11)     | 34       |
| Accensione finanziamenti  | 0        | 0        |
| (Rimborso finanziamenti)  | 0        | 0        |
| <b>Mezzi propri</b>   |          |          |
| Aumento di capitale a pagamento   | 180.002  | 0        |
| Rimborso di capitale a pagamento  | 0        | 0        |
| Cessione/(Acquisto) di azioni proprie   | 0        | 0        |
| Dividendi e acconti su dividendi pagati   | 0        | 0        |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)   | 179.991  | 34       |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)   | 88.352   | (2.099)  |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio  | 9.923    | 12.022   |
| Disponibilità liquide a fine esercizio  | 98.275   | 9.923    |

## Nota Integrativa Altre Informazioni

### Altre Informazioni

### Dati sull'occupazione

#### Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, punto 15 del Codice Civile:

|                          | Numero medio |
|--------------------------|--------------|
| Dirigenti                | 0            |
| Quadri                   | 0            |
| Impiegati                | 2            |
| Operai                   | 18           |
| Altri dipendenti         | 0            |
| <b>Totale Dipendenti</b> | <b>20</b>    |

### Compensi amministratori e sindaci

#### Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile:

|   | Valore        |
|---|---------------|
| Compensi a amministratori                         | 12.000        |
| Compensi a sindaci                                | 8.750         |
| <b>Totale compensi a amministratori e sindaci</b> | <b>20.750</b> |

### Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

#### Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte dell'ente pubblico Comune di Ariano Irpino, unico socio della società Amu spa.

A complemento della sezione 'Altre informazioni' della nota integrativa si specifica quanto segue:

#### Operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci e soci

La società non ha concluso operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci e soci della società o di imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime,

**Operazioni realizzate con parti correlate**

La società non ha concluso nel corso dell'anno operazioni con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-bis del Codice Civile;

**Strumenti finanziari derivati**

La società nel corso del 2015 non ha acquistato o posseduto strumenti finanziari derivati.

**Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale**

La società per l'anno 2015 non ha stipulato accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-ter del Codice Civile;

## **Nota Integrativa parte finale**

L'ORGANO AMMINISTRATIVO

**FIORIELLO ANTONIO**

### **Dichiarazione di conformità**

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.