

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2014

| 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 | no |
| 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 |

Stato Patrimoniale

31-12-2014 31-12-2013

| 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 | 2.667 | 0 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 2.667 | 0 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) terreni e fabbricati | 951.417 | 955.527 |
| 2) impianti e macchinario | 0 | 0 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 2.062 | 3.968 |
| 4) altri beni | 240.989 | 211.168 |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti. | 0 | 0 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 1.194.468 | 1.170.663 |
| 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 | 0 | 465 |
| Totale crediti verso altri | 0 | 465 |

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Totale crediti | 0 | 465 |
| 3) altri titoli | 0 | 0 |
| 4) azioni proprie | 0 | 0 |
| azioni proprie, valore nominale complessivo | 0 | 0 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 0 | 465 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 1.197.135 | 1.171.128 |
| 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 | 175.013 | 109.251 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale crediti verso clienti | 175.013 | 109.251 |
| 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 | 9.697 | 282 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 43.022 | 30.157 |
| Totale crediti tributari | 52.719 | 30.439 |
| 4-ter) imposte anticipate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 21.841 | 0 |
| Totale imposte anticipate | 21.841 | 0 |
| 5) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 26.433 | 9.854 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 47.331 | 29.456 |
| Totale crediti verso altri | 73.764 | 39.310 |
| Totale crediti | 323.337 | 179.000 |
| 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 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 9.146 | 11.634 |
| 2) assegni | 0 | 0 |
| 3) danaro e valori in cassa | 777 | 388 |
| Totale disponibilità liquide | 9.923 | 12.022 |
| Totale attivo circolante (C) | 333.260 | 191.022 |
| D) Ratei e risconti | | |
| Ratei e risconti attivi | 8.023 | 9.560 |
| Disaggio su prestiti | 0 | 0 |
| Totale ratei e risconti (D) | 8.023 | 9.560 |
| Totale attivo | 1.538.418 | 1.371.710 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| 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 | 14.180 | 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 | 2 | 0 |
| Totale altre riserve | 14.182 | 14.180 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | (585.013) | (377.645) |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | (63.160) | (207.368) |
| Copertura parziale perdita d'esercizio | 0 | 0 |
| Utile (perdita) residua | (63.160) | (207.368) |
| Totale patrimonio netto | 445.025 | 508.183 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili | 0 | 0 |
| 2) per imposte, anche differite | 0 | 0 |
| 3) altri | 0 | 0 |
| Totale fondi per rischi ed oneri | 0 | 0 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 361.306 | 326.183 |
| D) Debiti | | |
| 1) obbligazioni | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale obbligazioni | 0 | 0 |
| 2) obbligazioni convertibili | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale obbligazioni convertibili | 0 | 0 |
| 3) debiti verso soci per finanziamenti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti verso soci per finanziamenti | 0 | 0 |
| 4) debiti verso banche | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 34 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti verso banche | 34 | 0 |
| 5) debiti verso altri finanziatori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti verso altri finanziatori | 0 | 0 |
| 6) acconti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale acconti | 0 | 0 |
| 7) debiti verso fornitori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 587.193 | 5.453 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 445.717 |
| Totale debiti verso fornitori | 587.193 | 451.170 |
| 8) debiti rappresentati da titoli di credito | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti rappresentati da titoli di credito | 0 | 0 |
| 9) debiti verso imprese controllate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti verso imprese controllate | 0 | 0 |
| 10) debiti verso imprese collegate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti verso imprese collegate | 0 | 0 |
| 11) debiti verso controllanti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti verso controllanti | 0 | 0 |
| 12) debiti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 38.482 | 23.477 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti tributari | 38.482 | 23.477 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 26.598 | 25.913 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 26.598 | 25.913 |
| 14) altri debiti | | |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| esigibili entro l'esercizio successivo | 69.547 | 14.963 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| Totale altri debiti | 69.547 | 14.963 |
| Totale debiti | 721.854 | 515.523 |
| E) Ratei e risconti | | |
| Ratei e risconti passivi | 10.233 | 21.821 |
| Aggio su prestiti | 0 | 0 |
| Totale ratei e risconti | 10.233 | 21.821 |
| Totale passivo | 1.538.418 | 1.371.710 |

Conti Ordine

| | 31-12-2014 | 31-12-2013 |
|---|------------|------------|
| Conti d'ordine | | |
| 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 |
| Totale rischi assunti dall'impresa | 0 | 0 |
| Impegni assunti dall'impresa | | |
| Totale impegni assunti dall'impresa | 0 | 0 |
| 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 |
| Totale beni di terzi presso l'impresa | 0 | 0 |
| Altri conti d'ordine | | |
| Totale altri conti d'ordine | 0 | 0 |
| Totale conti d'ordine | 0 | 0 |

Conto Economico

31-12-2014 31-12-2013

| Conto economico | | |
|---|-----------|-----------|
| A) Valore della produzione: | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 570.593 | 542.592 |
| 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 | 394.863 | 400.000 |
| altri | 94.572 | 37.473 |
| Totale altri ricavi e proventi | 489.435 | 437.473 |
| Totale valore della produzione | 1.060.028 | 980.065 |
| B) Costi della produzione: | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 176.482 | 190.691 |
| 7) per servizi | 170.839 | 153.503 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 22.045 | 22.045 |
| 9) per il personale: | | |
| a) salari e stipendi | 518.735 | 539.216 |
| b) oneri sociali | 154.135 | 162.418 |
| c) trattamento di fine rapporto | 39.800 | 40.976 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | 0 | 0 |
| e) altri costi | 3.185 | 0 |
| Totale costi per il personale | 715.855 | 742.610 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 667 | 0 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 31.221 | 56.204 |
| 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 | 31.888 | 56.204 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 0 | 0 |
| 12) accantonamenti per rischi | 0 | 0 |
| 13) altri accantonamenti | 0 | 0 |
| 14) oneri diversi di gestione | 5.662 | 7.197 |
| Totale costi della produzione | 1.122.771 | 1.172.250 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | (62.743) | (192.185) |
| 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 | 2.302 | 2.526 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 2.302 | 2.526 |
| 17-bis) utili e perdite su cambi | 0 | 0 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (2.302) | (2.526) |
| 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 | 0 | 0 |
| altri | 930 | 0 |
| Totale proventi | 930 | 0 |
| 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 | 453 | 271 |
| Totale oneri | 453 | 271 |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21) | 477 | (271) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E) | (64.568) | (194.982) |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 20.433 | 14.968 |
| imposte differite | 0 | (2.582) |
| imposte anticipate | 21.841 | 0 |
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | 0 | 0 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | (1.408) | 12.386 |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio | (63.160) | (207.368) |

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2014

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 31/12/2014

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2014 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.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile), si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

Criteri di redazione

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
 - si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;

La struttura dello stato patrimoniale e del conto economico è la seguente:

- lo stato patrimoniale ed il conto economico riflettono le disposizioni degli artt.2423-ter, 2424 e 2425 del Codice Civile.

- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.
- l'iscrizione delle voci di stato patrimoniale e conto economico è stata fatta secondo i principi degli artt.2424-bis e 2425-bis del Codice Civile.
- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci;
- i criteri di valutazione sono sostanzialmente conformi a quelli adottati nel precedente esercizio;
- i valori delle voci di bilancio dell'esercizio in corso sono sostanzialmente comparabili con quelli delle voci del bilancio dell'esercizio precedente.

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

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

Il costo incrementativo dei cespiti ammortizzabili comprende tutti i costi direttamente imputabili ad essi; Le spese di manutenzione e riparazione delle immobilizzazioni tecniche sono state imputate direttamente nell'esercizio e sono perciò estranee alla categoria dei costi capitalizzati, salvo quelle che, avendo valore incrementativo, sono state apportate ad incremento del valore del cespite secondo i principi di cui sopra.

Costi di impianto e ampliamento

I costi di impianto e di ampliamento, i costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità aventi utilità pluriennale sono iscritti nell'attivo, con il consenso del Collegio sindacale, e sono ammortizzati in un periodo di 5 anni.

Crediti

I crediti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo, corrispondente per l'esercizio chiuso al 31/12/2014 al valore nominale

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Nella voce "Ratei e risconti attivi" sono iscritti proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Nella voce "Ratei e risconti passivi" sono iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Fondi per trattamento di fine rapporto

Il fondo riflette il debito maturato nei confronti di tutti i dipendenti in forza al 31 Dicembre 2014 calcolato sulla base delle leggi e dei contratti vigenti.

Fondi per rischi e oneri

Sono stati accantonati fondi per rischi e oneri relativi ad imposte differite che saranno riassorbite negli esercizi successivi.

Fondi per imposte, anche differite

Sono stati accantonati fondi per rischi e oneri relativi ad imposte differite che saranno riassorbite negli esercizi successivi.

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.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate;

Costi e ricavi

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

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la prestazione dei servizi.

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(€0nel precedente esercizio), di cui €0 richiamati.

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €2.667 (€0 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 | 2.297 | 0 | 1.907 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.204 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 2.297 | 0 | 1.907 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.204 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.333 | 3.333 |
| Ammortamento dell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 666 | 666 |
| Totale variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.667 | 2.667 |
| Valore di fine esercizio | | | | | | | | |
| Costo | 2.297 | 0 | 1.907 | 0 | 0 | 0 | 3.333 | 7.537 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 2.297 | 0 | 1.907 | 0 | 0 | 0 | 666 | 4.870 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.667 | 2.667 |

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a €2.667 è così composta:

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | |
|--|--|--|--|

| | Saldo iniziale | Saldo finale | Variazione |
|---|----------------|--------------|--------------|
| Oneri Pluriennali (Costi imp. ed ampl.) | 0 | 2.667 | 2.667 |
| Totali | 0 | 2.667 | 2.667 |

Composizione dei “costi di impianto e ampliamento” e dei “costi di ricerca, sviluppo e pubblicità”

In relazione a quanto disposto dall'art.2427, punto 3 del Codice Civile, viene esposta nei seguenti prospetti la composizione dei costi di impianto e ampliamento e dei costi di ricerca, sviluppo e pubblicità.

Composizione dei costi di impianto e ampliamento:

| | Saldo iniziale | Incrementi dell'esercizio | Ammortamenti dell'esercizio | Altri decrementi | Saldo finale | Variazione |
|--|----------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|--------------|--------------|
| Costi di costituzione / modifiche statutarie | 0 | 3.333 | 666 | 0 | 2.667 | 2.667 |
| Totali | 0 | 3.333 | 666 | 0 | 2.667 | 2.667 |

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati ad una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, in ragione del 20% annuo.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €1.194.468 (€1.170.663 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 |
|--|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|---|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | |
| Costo | 955.527 | 0 | 5.335 | 1.049.208 | 0 | 2.010.070 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 0 | 1.367 | 838.040 | 0 | 839.407 |
| Valore di bilancio | 955.527 | 0 | 3.968 | 211.168 | 0 | 1.170.663 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 0 | 0 | 0 | 55.026 | 0 | 55.026 |
| Ammortamento dell'esercizio | 4.110 | 0 | 605 | 26.506 | 0 | 31.221 |
| Altre variazioni | 0 | 0 | (1.301) | 1.301 | 0 | 0 |
| Totale variazioni | (4.110) | 0 | (1.906) | 29.821 | 0 | 23.805 |
| Valore di fine esercizio | | | | | | |
| Costo | 955.527 | 0 | 4.034 | 1.105.535 | 0 | 2.065.096 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 4.110 | 0 | 1.972 | 864.546 | 0 | 870.628 |
| Valore di bilancio | 951.417 | 0 | 2.062 | 240.989 | 0 | 1.194.468 |

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a €240.989 è così composta:

| | Saldo iniziale | Saldo finale | Variazione |
|-------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Mobili e macchine ordinarie ufficio | 3.770 | 2.832 | -938 |
| Macchine d'ufficio elettroniche | 2.326 | 1.654 | -672 |
| Autovetture | 206.336 | 236.472 | 30.136 |
| Stigliatura | 37 | 31 | -6 |
| Totali | 212.469 | 240.989 | 28.520 |

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

La società nel corso del 2014 non ha sostenuto costi per operazioni di locazione finanziaria

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

Immobilizzazioni finanziarie – Partecipazioni, altri titoli e azioni proprie

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Immobilizzazioni finanziarie - Crediti

La società non ha iscritto in bilancio crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Elenco delle partecipazioni in imprese controllate

La società Amu s.p.a. non detiene partecipazioni in imprese controllate, ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile.

Informazioni sulle partecipazioni in imprese collegate

Elenco delle partecipazioni in imprese collegate

La società Amu s.p.a. non detiene partecipazioni in imprese collegate, ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Crediti immobilizzati - Operazioni con retrocessione a termine

La società non detiene crediti immobilizzati 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:

Attivo circolante

Attivo circolante

Rimanenze

Attivo circolante - Rimanenze

La società al 31.12.2014 non detiene rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €0 (€0 nel precedente esercizio).

Attivo circolante: crediti

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €323.337 (€179.000 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 | 175.013 | 0 | 0 | 175.013 |
| Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo | 9.697 | 0 | 0 | 9.697 |
| Tributari - esigibili oltre l'esercizio successivo | 43.022 | 0 | 0 | 43.022 |
| Imposte anticipate - esigibili oltre l'esercizio successivo | 21.841 | 0 | 0 | 21.841 |
| Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo | 26.433 | 0 | 0 | 26.433 |
| Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo | 47.331 | 0 | 0 | 47.331 |
| Totali | 323.337 | 0 | 0 | 323.337 |

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 oltre 5 anni |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 109.251 | 65.762 | 175.013 | 0 |
| Crediti verso imprese controllate iscritte nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese collegate iscritte nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese controllanti iscritte nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 30.439 | 22.280 | 52.719 | 0 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 0 | 21.841 | 21.841 | 0 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 39.310 | 33.989 | 73.764 | 0 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 179.000 | 143.872 | 323.337 | 0 |

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 |
|---|----------------|----------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 175.013 | 175.013 |
| Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante | - | 0 |
| Crediti verso collegate iscritte nell'attivo circolante | - | 0 |
| Crediti verso controllanti iscritte nell'attivo circolante | - | 0 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 52.719 | 52.719 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 21.841 | 21.841 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 73.764 | 73.764 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 323.337 | 323.337 |

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Operazioni con retrocessione a termine

La società non detiene crediti iscritti nell'attivo circolante 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:

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Attivo circolante - Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 9.923 (€ 12.022 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 | 11.634 | (2.488) | 9.146 |
| Assegni | 0 | 0 | 0 |
| Denaro e altri valori in cassa | 388 | 389 | 777 |
| Totale disponibilità liquide | 12.022 | (2.099) | 9.923 |

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €8.023 (€9.560 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 | 9.560 | (1.537) | 8.023 |
| Totale ratei e risconti attivi | 9.560 | (1.537) | 8.023 |

Composizione dei risconti attivi:

| | Importo |
|---------------------------------|--------------|
| Tassa di circolazione automezzi | 2.920 |
| Assicurazione automezzi | 5.103 |
| Totali | 8.023 |

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

La società nel corso dell' anno non ha capitalizzato oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, punto 8 del Codice Civile:

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 € 445.025 (€ 508.183 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 sovrapprezzo 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 | 0 | 0 | 0 | | 14.180 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | | 2 |
| Totale altre riserve | 14.180 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | | 14.182 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | (377.645) | 0 | (207.368) | 0 | 0 | 0 | | (585.013) |
| Utile (perdita) dell'esercizio | (207.368) | 0 | 207.368 | - | - | - | (63.160) | (63.160) |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|---------|---|---|---|---|---|----------|---------|
| Totale patrimonio netto | 508.183 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | (63.160) | 445.025 |
|--------------------------------|---------|---|---|---|---|---|----------|---------|

Dettaglio varie altre riserve

| Descrizione | Importo |
|----------------|----------|
| Arrotondamenti | 2 |
| Totale | 2 |

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:(A: per aumento di capitale, B: per copertura di perdite, C: per distribuzione ai soci).

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | |
|---|---------------|------------------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| | | | | | per copertura perdite | per altre ragioni |
| Capitale | 1.067.566 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | | | - | - | - |
| Riserve di rivalutazione | 0 | | | - | - | - |
| Riserva legale | 1.121 | | B | 0 | 0 | 0 |
| Riserve statutarie | 10.329 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio | 0 | | | - | - | - |
| Altre riserve | | | | | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 14.180 | | A,B | 14.180 | 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 | 2 | | | 2 | 0 | 0 |
| Totale altre riserve | 14.182 | | A,B, | 14.182 | 0 | 0 |

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | |
|---------------------------------|-----------|------------------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| | | | | | per copertura perdite | per altre ragioni |
| Utili (perdite) portati a nuovo | (585.013) | | | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 508.185 | | | 14.182 | 0 | 0 |
| Quota non distribuibile | | | | 14.182 | | |

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazioni | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni |
|----------------|---------|------------------|------------------------------|-------------------|--|--|
| Arrotondamenti | 2 | | | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 2 | | | | | |

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Fondi per rischi ed oneri

La società non ha accantonato in bilancio fondi per rischi ed oneri nelle voci del passivo

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 €361.306 (€326.183 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 | 326.183 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 39.800 |
| Utilizzo nell'esercizio | 4.677 |
| Totale variazioni | 35.123 |
| Valore di fine esercizio | 361.306 |

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €721.854 (€515.523 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

| | Saldo iniziale | Saldo finale | Variazione |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Debiti verso banche | 0 | 34 | 34 |
| Debiti verso fornitori | 451.170 | 587.193 | 136.023 |
| Debiti tributari | 23.477 | 38.482 | 15.005 |
| Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale | 25.913 | 26.598 | 685 |
| Altri debiti | 14.963 | 69.547 | 54.584 |
| Totali | 515.523 | 721.854 | 206.331 |

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 | Di cui di durata superiore a 5 anni |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| Obbligazioni | 0 | - | 0 | - |
| Obbligazioni convertibili | 0 | - | 0 | - |
| Debiti verso soci per finanziamenti | 0 | - | 0 | - |
| Debiti verso banche | 0 | 34 | 34 | 0 |
| Debiti verso altri finanziatori | 0 | - | 0 | - |
| Acconti | 0 | - | 0 | - |
| Debiti verso fornitori | 451.170 | 136.023 | 587.193 | 0 |
| Debiti rappresentati da titoli di credito | 0 | - | 0 | - |
| Debiti verso imprese controllate | 0 | - | 0 | - |
| Debiti verso imprese collegate | 0 | - | 0 | - |
| Debiti verso controllanti | 0 | - | 0 | - |
| Debiti tributari | 23.477 | 15.005 | 38.482 | 0 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 25.913 | 685 | 26.598 | 0 |
| Altri debiti | 14.963 | 54.584 | 69.547 | 0 |
| Totale debiti | 515.523 | 206.331 | 721.854 | 0 |

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 |

| Area geografica | ITALIA | Totale |
|--|----------------|----------------|
| Obbligazioni convertibili | - | 0 |
| Debiti verso soci per finanziamenti | - | 0 |
| Debiti verso banche | 34 | 34 |
| Debiti verso altri finanziatori | - | 0 |
| Acconti | - | 0 |
| Debiti verso fornitori | 587.193 | 587.193 |
| Debiti rappresentati da titoli di credito | - | 0 |
| Debiti verso imprese controllate | - | 0 |
| Debiti verso imprese collegate | - | 0 |
| Debiti verso imprese controllanti | - | 0 |
| Debiti tributari | 38.482 | 38.482 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 26.598 | 26.598 |
| Altri debiti | 69.547 | 69.547 |
| Debiti | 721.854 | 721.854 |

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

La società non detiene debiti assistiti da garanzia 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 | 34 | 34 |
| Debiti verso altri finanziatori | - | - | - | - | - | 0 |
| Acconti | - | - | - | - | - | 0 |
| Debiti verso fornitori | 0 | 0 | 0 | 0 | 587.193 | 587.193 |
| 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 | 38.482 | 38.482 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 0 | 0 | 0 | 0 | 26.598 | 26.598 |
| Altri debiti | 0 | 0 | 0 | 0 | 69.547 | 69.547 |
| Totale debiti | 0 | 0 | 0 | 0 | 721.854 | 721.854 |

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;

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €10.233 (€21.821 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 |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 16.641 | (6.408) | 10.233 |
| Aggio su prestiti emessi | 0 | 0 | 0 |
| Altri risconti passivi | 5.180 | (5.180) | 0 |
| Totale ratei e risconti passivi | 21.821 | (11.588) | 10.233 |

Composizione dei ratei passivi:

| | Importo |
|------------------------------------|---------------|
| Spese telefoniche | 240 |
| Cassa previdenziale professionisti | 11 |
| Compensi consiglio amministr. | 267 |
| Oneri differiti Salari e Stipendi | 7.608 |
| Oneri differiti Contrib. Inps | 1.726 |
| Oneri differiti contr. Inpdap | 381 |
| Totali | 10.233 |

Composizione dei risconti passivi:

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 | 353.295 |
| Trasporti Abbonamenti | 73.709 |
| Trasporti Tessere | 90.033 |
| Trasporti Biglietti | 27.622 |
| Ricavi per servizi a domanda | 6.785 |
| Rimborso per tariffe agevolate | 19.149 |
| Totale | 570.593 |

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 | 570.593 |
| Totale | 570.593 |

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 €489.435 (€437.473 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

| | Periodo Precedente | Periodo Corrente | Variazione |
|------------------------------|--------------------|------------------|------------|
| Altri ricavi e proventi | 37.473 | 54.408 | 16.935 |
| Contributi in conto capitale | 0 | 40.164 | 40.164 |

| | | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Contributi in conto esercizio | 400.000 | 394.863 | -5.137 |
| Totali | 437.473 | 489.435 | 51.962 |

Costi della produzione

Costi della produzione

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 170.839 (€153.503).

La composizione delle singole voci è così costituita:

| | Periodo Precedente | Periodo Corrente | Variazione |
|--|--------------------|------------------|---------------|
| Servizi per acquisti | 117 | 11.759 | 11.642 |
| Energia elettrica | 404 | 1.137 | 733 |
| Gas | 171 | 748 | 577 |
| Spese di manutenzione e riparazione | 55.359 | 61.435 | 6.076 |
| Compensi agli amministratori | 17.917 | 14.437 | -3.480 |
| Compensi a sindaci e revisori | 11.569 | 9.721 | -1.848 |
| Consulenze fiscali, amministrative e commerciali | 9.052 | 9.256 | 204 |
| Spese telefoniche | 1.989 | 2.379 | 390 |
| Assicurazioni | 43.103 | 34.318 | -8.785 |
| Spese di rappresentanza | 0 | 6.436 | 6.436 |
| Altri | 13.822 | 19.213 | 5.391 |
| Totali | 153.503 | 170.839 | 17.336 |

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 Precedente | Periodo Corrente | Variazione |
|---------------|--------------------|------------------|------------|
| Altri | 22.045 | 22.045 | 0 |
| Totali | 22.045 | 22.045 | 0 |

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €5.662 (€7.197 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

| | Periodo Precedente | Periodo Corrente | Variazione |
|--|--------------------|------------------|------------|
| | | | |

| | | | |
|-------------------------|--------------|--------------|---------------|
| Imposta di registro | 168 | 386 | 218 |
| Diritti camerali | 654 | 520 | -134 |
| Altri oneri di gestione | 6.375 | 4.756 | -1.619 |
| Totali | 7.197 | 5.662 | -1.535 |

Proventi e oneri finanziari

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

Proventi da partecipazione

La società non ha conseguito proventi da partecipazione nel corso dell'anno;:

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

| | Interessi e altri oneri finanziari |
|-------------------------|------------------------------------|
| Prestiti obbligazionari | 0 |
| Debiti verso banche | 2.302 |
| Altri | 0 |
| Totale | 2.302 |

Utili e perdite su cambi

La società non ha conseguito utili o perdite su cambi nel corso dell'anno.

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 |
|-----------------------------|--------------------|------------------|------------|
| Altre sopravvenienze attive | 0 | 930 | 930 |
| Totali | 0 | 930 | 930 |

| | Periodo Precedente | Periodo Corrente | Variazione |
|--|--------------------|------------------|------------|
| | | | |

| | | | |
|--------------------------|------------|------------|------------|
| Altri oneri straordinari | 271 | 453 | 182 |
| Totali | 271 | 453 | 182 |

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 |
|---------------|------------------|-------------------|--------------------|------------------------------|
| IRES | 0 | 0 | 21.841 | 0 |
| IRAP | 20.433 | 0 | 0 | 0 |
| Totali | 20.433 | 0 | 21.841 | 0 |

In particolare le informazioni espongono i valori di sintesi della movimentazione dell'esercizio della 'Fiscalità complessiva anticipata e differita', sulla composizione delle differenze temporanee deducibili che hanno originato 'Attività per imposte anticipate', e l'informativa sull'utilizzo delle perdite fiscali.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

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

Dettaglio differenze temporanee deducibili

| Descrizione | Importo |
|-------------|---------|
| Totale | 0 |

Dettaglio differenze temporanee imponibili

| Descrizione | Importo |
|-------------|---------|
| Totale | 0 |

Si forniscono inoltre le ulteriori seguenti informazioni:

Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e nelle attività per imposte anticipate

Le tabelle sottostanti, distintamente per l'Ires e l'Irap, riepilogano i movimenti dell'esercizio, derivanti dagli incrementi per le differenze temporanee sorte nell'anno e dai decrementi per le differenze temporanee riversate delle voci "Fondo per imposte differite" e "Crediti per imposte anticipate".

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 | 4 |
| Operai | 17 |
| Altri dipendenti | 0 |
| Totale Dipendenti | 21 |

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 | 6.250 |
| Totale compensi a amministratori e sindaci | 18.250 |

Compensi revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis del Codice Civile:

Categorie di azioni emesse dalla società

Azioni emesse dalla società

La società nel corso del 2014 non ha messo azioni

Titoli emessi dalla società

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso nel corso dell'anno azioni di godimento e obbligazioni convertibili

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 19 del Codice Civile relativamente ai dati sugli strumenti finanziari emessi dalla società sono desumibili dal prospetto seguente:

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

Vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della/e società che esercita/no l'attività di direzione e coordinamento.

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

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 2014 non ha acquistato o posseduto strumenti finanziari derivati.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

La società per l'anno 2014 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.