

MOBILITA' E TRASPORTI MOLFETTA S.P.A.

a socio unico
Società sottoposta a direzione e controllo Comune di Molfetta (BA)

Sede in VIA OLEIFICI ITALIA MERIDIONALE-LOTTO C-C/O ASM - 70056 MOLFETTA (BA) Capitale sociale Euro 206.400,00 I.V.

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2015

Premessa

Signori

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro (93.115).

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore dei Servizi dei Trasporti Urbani del Comune di Molfetta, unico socio per cui esplica tale attività in house providing

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

E' stato richiesto ed ottenuto, a fine dicembre 2015, dal Comune di Molfetta, un mutuo dalla Cassa Depositi e Prestiti finalizzato al rinnovo di una parte del parco autobus (acquisto di n. due bus cortissimi e di n. due bus corti) per il TPL gestito da questa Società .

La Società sta provvedendo, pertanto, a formulare un bando pubblico per l'acquisizione di questi mezzi nuovi, Euro 6 , a basso impatto ambientale, che possano consentire , con dimensioni più contenute, di percorrere anche alcune tratte attualmente non percorribili e che avranno conseguenze positive sulla riduzione dei costi di carburante e di manutenzione, sul miglioramento del servizio con maggiore comfort ai passeggeri e sull'aumento connesso dei ricavi del traffico. Una simile scelta del Comune di Molfetta trova coerente collocazione all'interno del piano strategico di riqualificazione del centro abitato, una intensa promozione, in ogni ambito sociale e culturale della città, dell'uso del mezzo pubblico in collaborazione con l'Ente Locale e le diverse componenti economiche e sociali della città con l'ulteriore sviluppo anche delle Zone a Traffico Limitato (ZTL) che potrebbero essere servite da questi mezzi di piccole e medie dimensioni ;

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati secondo il criterio della loro utilità.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni materiali compaiono in bilancio al netto degli ammortamenti ordinari e sono valutate al valore di libro contabilizzato dalla M.T.M. S.p.A (per i beni trasferiti in conseguenza della scissione) o al costo di acquisto comprensivo degli oneri di diretta imputazione e delle spese di manutenzione straordinaria considerate incrementative della vita economico - tecnica degli stessi.

Gli ammortamenti sono stati determinati tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo cespite in coerenza con l'andamento del processo produttivo. Le aliquote applicate, in continuità con i precedenti esercizi, coincidono con quelle ordinarie stabilite dalla normativa fiscale, ridotte del 50% il primo anno nel presupposto convenzionale che l'inizio del loro utilizzo si posizioni a metà dell'esercizio stesso, fatta eccezione per gli autobus, la cui aliquota utilizzata è del 5% e risulta ridotta rispetto all'aliquota massima fiscale consentita (25%), in considerazione della maggiore vita economico - tecnica stimata per i cespiti in oggetto.

I beni per il cui acquisto sono stati ottenuti contributi in conto impianti, sono iscritti in bilancio nell'esercizio in cui viene riconosciuto con ragionevole certezza il diritto al loro percepimento e sono contabilizzati secondo il criterio di competenza economica, in ossequio al principio contabile OIC 16. Pertanto, i beni sono iscritti nel registro dei cespiti al lordo dei contributi percepiti i quali sono registrati tra i risconti passivi ed accreditati a conto economico tra gli "altri ricavi e proventi" (voce A5) per la quota di competenza dell'esercizio, in correlazione agli ammortamenti dei relativi cespiti, tenuto conto dell'entrata in attività delle immobilizzazioni per cui si è ottenuto il relativo contributo.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. Essendo i crediti derivanti dall'esecuzione del servizio con il socio unico, nonché committente principale, la loro consistenza deriva anche dal riconoscimento e certificazione effettuata sul bilancio comunale.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

I ratei ed i risconti iscritti rappresentano quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi la cui entità varia in ragione del tempo. In particolare: i risconti attivi riguardano le quote di tasse automobilistiche rinviate all'esercizio 2016 e successivi; i risconti passivi riguardano i contributi in conto impianti ricevuti dalla regione Puglia per l'acquisto di nuovi autobus rinviato ai futuri esercizi. contabilizzati a conto economico, secondo il criterio di competenza economica, tra gli "altri ricavi e proventi" (voce A5), in correlazione agli ammortamenti, tenuto conto dell'entrata in funzione delle immobilizzazioni materiali per le quali è stato concesso il contributo.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

Riconoscimento ricavi

I ricavi derivano o dalla vendita dei biglietti e dai corrispettivi riconosciuti direttamente dal committente principale.

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	0,9	0,9	0,0
Operatori di esercizio	10,18	10,30	-0,12
Altri			
TOTALE	11,08	11,20	-0,12

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
50	275	(225)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione costi	Valore 31/12/2014	Incrementi esercizio	Di cui per oneri capitalizzati	Rivalutazione	Svalutazioni	Riclassifiche	Altre variazioni	Amm.to esercizio	Altri decrementi d'esercizio	Valore 31/12/2015
Diritti brevetti industriali	275						100	325		50
	275						100	325		50

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
410.478	323.257	87.221

Attrezzature industriali e commerciali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	1.129.491
Ammortamenti esercizi precedenti	(806.234)
Saldo al 31/12/2014	323.257
Acquisizione dell'esercizio	152.339
Ammortamenti dell'esercizio	(65.118)
Saldo al 31/12/2015	410.478

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti principalmente per l'acquisizione di due minibus usati, per il "revamping" (Interventi di ristrutturazione generale) di un autobus in flotta dal 2002, e altre attività di manutenzione strutturale di bus in flotta aziendale

C) Attivo circolante**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
247.377	178.926	68.451

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso clienti	67.387			67.387	
Verso controllanti	123.342			123.342	
Per crediti tributari	56.486			56.486	
Verso altri	162			162	
	247.377			247.377	

I crediti di ammontare più rilevante sono costituiti da crediti verso la Controllante (Comune di Molfetta – socio unico)

La ripartizione dei crediti al 31/12/2015 secondo area geografica, escludendo i crediti tributari, è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V /Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	67.387			123.342	162	190.891
Totale	67.387			123.342	162	190.891

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
32.155	170.124	(137.969)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
Depositi bancari e postali	32.134	169.847
Denaro e altri valori in cassa	21	277
	32.155	170.124

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
155	156	(1)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Passività

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
119.594	119.646	(52)

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
Capitale	206.400			206.400
Riserva legale	6.309			6.309
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		123.342		123.342
Versamenti a copertura perdite	149.992		149.992	
Varie altre riserve	2			(1)
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2		3	(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	(149.993)		(26.652)	(123.341)
Utili (perdite) dell'esercizio	(93.064)	(93.115)	(93.064)	(93.115)
Totale	119.646	30.227	30.279	119.594

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

Descrizione	31/12/2014	Distribuzione dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	31/12/2015
Capitale	206.400						206.400
Riserva legale	6.309						6.309
Versamenti in conto futuro aumento di capitale			123.342				123.342
Versamenti conto copertura perdite	149.992		(149.992)				
Varie altre riserve	2		(3)				(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	(149.993)		26.652				(123.341)
Utili (perdite) dell'esercizio	(93.064)		(51)				(93.115)
Totale	119.646		(52)				119.594

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec.
----------------------	---------	--------------------------	-------------------	--	------------------------------------

			copert. Perdite	Per altre ragioni
Capitale	206.400	B		
Riserva legale	6.309			
Altre riserve	123.341	A, B, C		
Utili (perdite) portati a nuovo	(123.341)	A, B, C		

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

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
261.732	247.955	13.777

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	Altre variazioni	31/12/2015
TFR, movimenti del periodo	247.955	24.945	(11.168)		261.732

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
168.819	151.357	17.462

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine	Di cui per ipoteche	Di cui per pegni	Di cui per privilegi
Debiti verso altri finanziatori				120.700				
Debiti verso fornitori	120.700			120.700				
Debiti verso controllanti	4.000			4.000				
Debiti tributari	3.936			3.936				
Debiti verso istituti di previdenza	13.639			13.639				
Altri debiti	26.544			26.544				
	168.819			168.819				

"Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni

(rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte

La voce "**Debiti tributari**" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

Gli "**Altri debiti**" sono relativi principalmente a debiti verso il personale per retribuzioni e ferie maturate relative all'esercizio in corso e liquidate nei primi giorni dell'esercizio successivo

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2015 secondo area geografica, escludendo i debiti tributari e verso istituti previdenziali, è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V /Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	120.700			4.000	26.544	151.244
Totale	120.700			4.000	26.544	151.244

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
140.070	153.780	(13.710)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

I **risconti passivi** riguardano i contributi in conto impianti ricevuti dalla regione Puglia per l'acquisto di nuovi autobus rinviati ai futuri esercizi. contabilizzati a conto economico, secondo il criterio di competenza economica, tra gli "altri ricavi e proventi" (voce A5), in correlazione agli ammortamenti, tenuto conto dell'entrata in funzione delle immobilizzazioni materiali per le quali è stato concesso il contributo.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
682.694	722.786	(40.092)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	653.753	677.190	(23.437)
Altri ricavi e proventi	28.941	45.596	(16.655)
	682.694	722.786	(40.092)

Ricavi per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area	Vendite	Prestazioni	Totale
------	---------	-------------	--------

Italia	653.753	653.753
	653.753	653.753

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
774.422	780.391	(5.969)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	125.684	171.168	(45.484)
Servizi	125.485	107.001	18.484
Godimento di beni di terzi	29.480		29.480
Salari e stipend	306.381	321.265	(14.884)
Oneri sociali	88.554	88.089	465
Trattamento di fine rapporto	24.945	24.029	916
Altri costi del personale		5.400	(5.400)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	325	275	50
Ammortamento immobilizzazioni materiali	65.118	54.933	10.185
Oneri diversi di gestione	8.450	8.231	219
	774.422	780.391	(5.969)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

I Costi Esterni registrano un decremento di euro 5.969 passando da 780 mila del 2014 a euro 774mila euro 2015 nonostante vi sia stato un aumento dei costi di servizi per manutenzione dei mezzi, un incremento dei costi per noleggio di bus da terzi, e l'aumento degli ammortamenti. Inoltre un piu' efficiente utilizzo della forza lavoro ha prodotto una contrazione del costo del lavoro per circa 19 mila euro.

Come meglio riportato nella Relazione sulla Gestione, il **Margine Operativo Lordo (EBITDA)** che indica la redditività della gestione caratteristica della Società al lordo della gestione finanziaria, gestione fiscale ed ammortamenti) risulta negativo di circa 18 mila euro risentendo della contrazione del Valore della Produzione, nonostante la sostanziale tenuta dei Costi esterni e la flessione del Costo del lavoro.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile dei cespiti e del loro utilizzo nella fase produttiva.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
183	319	(136)

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	472	398	74
(Interessi e altri oneri finanziari)	(289)	(79)	(210)
	183	319	(136)

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari e postali				472	472
				472	472

Interessi e altri oneri finanziari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

Descrizione	Altre	Totale
Interessi fornitori	51	51
Sconti o oneri finanziari	190	190
Arrotondamento	(1)	(1)
	289	289

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
(1.570)	(17.838)	16.268

Descrizione	31/12/2015	Anno precedente	31/12/2014
Proventi straordinari :Vari	1.951	Proventi straordinari :Vari	1.023
Totale proventi Straordinari	1.951	Totale proventi Straordinari	1.023
Imposte esercizi precedenti	0	Imposte esercizi precedenti	(1.464)
Oneri Straordinari : Vari	(3.521)	Oneri Straordinari : Vari	(17.397)
Totale oneri Straordinari	(3.521)	Totale oneri Straordinari	(18.861)
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	(1.570)	TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	(17.838)

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	17.940	(17.940)

Imposte	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Imposte correnti:		17.940	(17.940)
IRES			
IRAP		17.940	(17.940)
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			

IRAP

**Proventi (oneri) da adesione
al regime di consolidato
fiscale / trasparenza fiscale**

17.940 (17.940)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	0	
Onere fiscale teorico (%)	27,5	
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi	0	0
Imponibile fiscale	0	0

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	0	
	0	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:		
Imponibile Irap	0	

Di particolare interesse è la completa deducibilità del costo del lavoro che ha comportato la completa riduzione del costo per imposta Irap.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Non si è preferito rilevare alcuna fiscalità anticipate vista la perdurante difficoltà del settore che non consente una oggettiva possibilità di recupero.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratori	6.000
Collegio sindacale	16.255

Rendiconto finanziario

Come previsto dal Principio Contabile OIC n. 10, di seguito sono rappresentate le informazioni di natura finanziaria

Descrizione	esercizio 31/12/2015	esercizio 31/12/2014
A. Flusso finanziario della gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	(93.115)	(93.064)
Imposte sul reddito		17.940
Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	(183)	(319)
Plusvalenze da alienazioni incluse nella voce A5		
Plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5		
Minusvalenze da alienazioni incluse nella voce B14		
Minusvalenze da alienazioni		
Totale (plusvalenze) / minusvalenze derivanti da cessione relative a:		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(93.298)	(75.443)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita		
Accantonamenti ai fondi		24.029
Ammortamenti delle immobilizzazioni	65.444	55.208
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche per elementi non monetari	(100)	
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	65.344	79.237
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	(27.954)	3.794
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze		
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(66.341)	65.528
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	9.821	27.547

Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	1	
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	(13.710)	(28.131)
Altre variazioni del capitale circolante netto	(11.741)	(15.901)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(81.970)	49.043
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(109.924)	52.837
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	183	319
(Imposte sul reddito pagate)	609	(22.754)
Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi)	13.777	(6.010)
Totale altre rettifiche	14.569	(28.445)
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	(95.355)	24.392
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali	(152.340)	(25.750)
(Investimenti)	(152.340)	(25.750)
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		(550)
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		(550)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(152.340)	(26.300)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti		
Mezzi propri		
Copertura perdite anni precedenti	109.726	169.884
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	109.726	169.884
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)	(137.969)	167.976
Disponibilità liquide iniziali	170.124	2.148
Disponibilità liquide finali	32.155	170.124
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	(137.969)	167.976

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Molfetta il 05/04/2016

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Casamassima Luciano Nicola