

BARLETTA SERVIZI AMBIENTALI SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA CALLANO N.61 - 76121 BARLETTA (BT)
Codice Fiscale	05577300725
Numero Rea	BA 000000426177
P.I.	05577300725
Capitale Sociale Euro	1.366.200 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	381100
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 BARLETTA
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

31-12-2015 31-12-2014

Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	201.915	269.220
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.234	1.581
Totale immobilizzazioni immateriali	203.149	270.801
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	18.392	22.455
2) impianti e macchinario	42.052	49.798
3) attrezzature industriali e commerciali	662.683	684.568
4) altri beni	373.561	482.911
Totale immobilizzazioni materiali	1.096.688	1.239.732
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.560	4.560
esigibili oltre l'esercizio successivo	30.397	30.397
Totale crediti verso altri	34.957	34.957
Totale crediti	34.957	34.957
Totale immobilizzazioni finanziarie	34.957	34.957
Totale immobilizzazioni (B)	1.334.794	1.545.490
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	111.934	163.818
Totale rimanenze	111.934	163.818
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	569.941	418.332
Totale crediti verso clienti	569.941	418.332
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.707.252	2.646.635
Totale crediti verso controllanti	3.707.252	2.646.635
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	481.505	24.355
esigibili oltre l'esercizio successivo	334.961	334.961
Totale crediti tributari	816.466	359.316
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	806	1.910
Totale imposte anticipate	806	1.910
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	125.463	117.325
Totale crediti verso altri	125.463	117.325
Totale crediti	5.219.928	3.543.518
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	382.310	2.293.837
2) assegni	122	826

3) danaro e valori in cassa	3.951	4.585
Totale disponibilità liquide	386.383	2.299.248
Totale attivo circolante (C)	5.718.245	6.006.584
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	395.249	218.802
Totale ratei e risconti (D)	395.249	218.802
Totale attivo	7.448.288	7.770.876
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.366.200	1.366.200
IV - Riserva legale	27.002	26.680
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	142.611	136.492
Varie altre riserve	1	(1)
Totale altre riserve	142.612	136.491
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	8.306	6.441
Utile (perdita) residua	8.306	6.441
Totale patrimonio netto	1.544.120	1.535.812
B) Fondi per rischi e oneri		
3) altri	77.739	209.392
Totale fondi per rischi ed oneri	77.739	209.392
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.404.092	1.462.276
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.000	0
Totale acconti	9.000	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.814.016	1.758.772
Totale debiti verso fornitori	1.814.016	1.758.772
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	852.927	534.956
Totale debiti verso controllanti	852.927	534.956
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	265.993	752.518
Totale debiti tributari	265.993	752.518
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	497.851	521.998
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	497.851	521.998
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	980.434	992.902
Totale altri debiti	980.434	992.902
Totale debiti	4.420.221	4.561.146
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	2.116	2.250
Totale ratei e risconti	2.116	2.250
Totale passivo	7.448.288	7.770.876

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.674.024	15.389.938
5) altri ricavi e proventi		
altri	217.846	796.148
Totale altri ricavi e proventi	217.846	796.148
Totale valore della produzione	15.891.870	16.186.086
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.259.460	1.291.924
7) per servizi	2.036.909	2.457.373
8) per godimento di beni di terzi	695.558	616.697
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	7.855.121	7.671.994
b) oneri sociali	2.568.700	2.454.395
c) trattamento di fine rapporto	596.395	576.725
e) altri costi	118.899	429.094
Totale costi per il personale	11.139.115	11.132.208
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	68.752	85.682
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	283.655	279.481
Totale ammortamenti e svalutazioni	352.407	365.163
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	51.884	(81.545)
12) accantonamenti per rischi	20.000	0
14) oneri diversi di gestione	163.478	149.539
Totale costi della produzione	15.718.811	15.931.359
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	173.059	254.727
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.030	8.871
Totale proventi diversi dai precedenti	2.030	8.871
Totale altri proventi finanziari	2.030	8.871
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.266	858
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.266	858
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(236)	8.013
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	0	2
Totale proventi	0	2
21) oneri		
altri	155.660	0
Totale oneri	155.660	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(155.660)	2
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	17.163	262.742
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.753	255.080

imposte anticipate	(1.104)	(1.221)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	8.857	256.301
23) Utile (perdita) dell'esercizio	8.306	6.441

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

Nota Integrativa parte iniziale

Struttura del Bilancio

La Società ha redatto il presente bilancio in forma ordinaria in conformità alla normativa del Codice Civile. Lo schema di bilancio obbligatorio prevede la presentazione di valori comparabili di due esercizi consecutivi e, nel pieno rispetto dell'art. 2423 del c.c., è composto dai seguenti documenti:

- Stato Patrimoniale
- Conto Economico
- Nota Integrativa

La nota integrativa contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile ed accoglie i criteri di valutazione e le variazioni nella consistenza e composizione delle voci di Stato Patrimoniale nonché specifiche informazioni su alcune voci di bilancio, secondo quanto previsto anche dalle ulteriori norme del Codice Civile in materia di bilancio e dai Principi Contabili di riferimento, al fine di rendere una rappresentazione veritiera e corretta della situazione Patrimoniale, Economica e Finanziaria.

Criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio (art. 2427 n. 1)

Ai sensi di quanto disposto dall'art.2423 bis del c.c., si evidenzia che i criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi.

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.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo, rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi. Gli effetti derivanti dalle modifiche dei criteri di valutazione, ove significativi, sono descritti nella presente Nota Integrativa.

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.

Immobilizzazioni immateriali e materiali: sono iscritte al costo di acquisto nel quale sono compresi gli oneri accessori e i costi diretti e indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Le immobilizzazioni immateriali e materiali sono state ammortizzate secondo la loro residua possibilità di utilizzazione, ritenendo congrue a tal fine le percentuali di ammortamento di cui al D.M. 31/12/1988.

In relazione ai beni entrati in funzione nel corso dell'esercizio, la quota di ammortamento è stata determinata sulla base delle suddette aliquote ridotte alla metà.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario, rettificato dei soli ammortamenti.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

I costi di impianto e di ampliamento sono rappresentati da costi sostenuti in modo non ricorrente nella fase pre-operativa relativa all'avvio di nuovi progetti industriali previa dimostrazione del rapporto causa-effetto tra i costi in questione ed il beneficio (futura utilità) che dagli stessi la società si attende.

Crediti e Debiti: i crediti sono iscritti secondo il valore presumibile di realizzo.

Tale valore è rettificato mediante un fondo rischi su crediti, iscritto per riportare il valore degli stessi a quello corrispondente al presumibile valore di realizzo.

I debiti sono stati iscritti al valore nominale.

Rimanenze: le rimanenze sono iscritte al costo di acquisto.

Ratei e risconti: sono iscritte in tali voci quote di proventi e costi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

Fondi rischi ed oneri -- I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire perdite o passività, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato -- Il fondo trattamento di fine rapporto rappresenta l'effettivo debito maturato verso tutti i dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio, in conformità alla legge. Tale passività è soggetta, ai sensi dell'art.2120 del C.C., a rivalutazione per mezzo di indici.

Imposte sul reddito, correnti e differite -- Sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle esenzioni applicabili e dei crediti d'imposta spettanti. Si è inoltre tenuto conto della fiscalità differita sulle differenze temporali tra i valori dell'attivo e del passivo iscritti in bilancio e i corrispondenti valori riconosciuti dalla normativa fiscale vigente. I crediti per imposte anticipate sono iscritte secondo principio di prudenza e, comunque, solo quando sussiste una ragionevole certezza dell'esistenza negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili che hanno portato all'iscrizione delle stesse, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. In caso contrario, viene comunque fornita un'adeguata informativa all'interno della Nota Integrativa.

Altre informazioni.

Gli importi riportati nel presente bilancio sono arrotondati all'unità di Euro.

Nota Integrativa Attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le movimentazioni delle immobilizzazioni, materiali e immateriali, sono illustrate nei prospetti che seguono:

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	269.220	1.581	270.801
Valore di bilancio	269.220	1.581	270.801
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	1.100	1.100
Ammortamento dell'esercizio	67.305	1.447	68.752
Totale variazioni	(67.305)	(347)	(67.652)
Valore di fine esercizio			
Costo	269.220	-	269.220
Valore di bilancio	201.915	1.234	203.149

I costi di impianto e di ampliamento sono rappresentati dalla capitalizzazione dei costi sostenuti in modo non ricorrente nella fase pre-operativa relativa all'avvio del nuovo progetto industriale della Società che ha previsto il progressivo passaggio al sistema di raccolta dei rifiuti con il c.d. sistema "porta a porta".

Composizioni delle voci "costi di impianto e di ampliamento" e "costi di ricerca, sviluppo pubblicità" (art. 2427 n. 3)

I costi di impianto e di ampliamento derivano, come si è detto in precedenza dalla capitalizzazione dei costi sostenuti in modo non ricorrente nella fase pre-operativa relativa all'avvio del nuovo progetto industriale della Società che ha previsto il progressivo passaggio al sistema di raccolta dei rifiuti con il c.d. "porta a porta".

Il CdA della Società, nella seduta del 10 ottobre 2014 ha approvato la proposta progettuale "Raccolta Integrata dei Rifiuti urbani ed assimilati" prendendo atto dei costi sostenuti per l'avvio del nuovo servizio e delle modalità di rimborso di tali spese da parte del Comune di Barletta che avverrà in sette anni con la previsione di una clausola contrattuale che prevede, in caso di rescissione anticipata del contratto prima dei sette anni, l'obbligo per il Comune di Barletta di riconoscere alla Società i ratei di ammortamenti non ancora incassati. Essendo in tal modo dimostrata contrattualmente la congruenza ed il rapporto causa-effetto tra i costi in questione ed il beneficio (futura utilità) che dagli stessi la società si attende si è proceduto capitalizzazione dei costi direttamente attribuibili alla nuova attività (compresi i costi del personale operativo che ha avviato le nuove attività) nel rispetto del principio contabile della loro recuperabilità e del principio contabile della correlazione costi-ricavi. Il costo complessivamente capitalizzato ammonta ad euro 336.525 di cui 46.070

relativo ad acquisto di materiali, euro 64.008 relativo a prestazioni di terzi ed euro 226.447 a costi del personale. L'ammortamento effettuato per il 2015 ammonta ad euro 67.305 per cui l'importo netto iscritto in bilancio è pari ad euro 201.915.

Pur essendone prevista la recuperabilità in sette anni, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 2426 del Codice Civile, ispirato al principio della prudenza, si previsto che l'ammortamento dei costi di impianto e di ampliamento debba esaurirsi in un periodo non superiore a 5 anni a partire dal 2014.

Con riferimento a tali costi di impianto si precisa che, fino a quando l'ammortamento non sarà completato possono essere distribuiti dividendi solo se residuano riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi non ammortizzati.

Misura e motivazioni delle riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni materiali ed immateriali (art. 2427 n. 3-bis)

Nel corso dell'esercizio non sono state applicate riduzioni di valore alle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le movimentazioni delle immobilizzazioni, materiali sono illustrate nel prospetti che seguono:

PROSPETTI DELLE MOVIMENTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI PER CATEGORIA

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - 1) Terreni e Fabbricati

Denominazione	Valore al 31/12 /14	Acquisti dal 1/1 /15 al 31/12 /15	Cessioni, dismissioni e variazioni dal 1/1/15 al 31/12/15	Valore al 31/12 /15	Fondo amm. Ordinario al 31/12 /14	Quota di ammortamento ordinario dal 1 /1/15 al 31/12 /15	Storno fondo per cessioni, dismissioni e variaz. /15	Fondo amm. Ordinario al 31/12 /15	Immobilizzazioni nette al 31/12/15
Costruzioni leggere	58.179	0		58.179	-35.724	-4.063	0	-39.787	18.392
TOTALE									
TERRENI E FABBRICATI	58.179	0	0	58.179	-35.724	-4.063	0	-39.787	18.392

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - 2) Impianti e Macchinari

Denominazione	Valore al 31/12/14	Acquisti dal 1/1 /15 al 31 /12/15	Cessioni, dismissioni e variazioni dal 1/1 /15 al 31/12/15	Valore al 31/12/15	Fondo amm. Ordinario al 31/12/14	Quota di ammortamento ordinario dal 1/1 /15 al 31/12/15	Storno fondo per cessioni, dismissioni e variaz.	Fondo amm. Ordinario al 31/12/15	Immobilizzazioni nette al 31/12/15
Impianti Generici	94.739	0	0	94.739	-52.020	-6.298	0	-58.318	36.421
Impianti specifici	523.188	403	0	523.591	-517.487	-1.652	0	-519.139	4.452
Attrezzature e macchinari	149.402	0	0	149.402	-148.024	-199	0	-148.223	1.179
TOTALE									
IMPIANTI E MACCHINARI	767.329	403	0	767.732	-717.531	-8.149	0	-725.680	42.052

<i>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - 3) Attrezzature industriali e commerciali</i>									
Denominazione	Valore al 31/12/14	Acquisti dal 1/1 /15 al 31 /12/15	Cessioni, dismissioni e variazioni dal 1/1 /15 al 31/12/15	Valore al 31/12/15	Fondo amm. Ordinario al 31/12/14	Quota di ammortamento ordinario dal 1/1 /15 al 31/12/15	Storno fondo per cessioni, dismissioni e variaz.	Fondo amm. Ordinario al 31/12/15	Immobilizzazioni nette al 31/12/15
Attrezzature industriali e commerciali	1.317.213	108.000	-25.188	1.400.025	-637.943	-126.674	21.430	-743.187	656.838
Attrezzatura varia e minuta	60.215	1.415	0	61.630	-54.918	-867	0	-55.785	5.845
TOTALE									
ATTREZZ.IND. LI E COMM.LI	1.377.428	109.415	-25.188	1.461.655	-692.861	-127.541	21.430	-798.972	662.683

Gli investimenti hanno riguardato principalmente l'acquisto di cassonetti e bidoni per la raccolta dei rifiuti, isole ecologiche per la raccolta differenziata, parcometri, cassone scarrabili, attrezzature per il verde e per il servizio igiene urbana; l'importo riportato nella colonna cessioni/dismissioni riguarda la vendita di cassonetti usati e la eliminazione nel corso dell'anno di 503 cassonetti per la raccolta di rifiuti risultati distrutti o rottamati.

<i>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - 4) Altri beni</i>									
Denominazione	Valore al 31/12/14	Acquisti dal 1/1 /15 al 31 /12/15	Cessioni, dismissioni e variazioni dal 1/1 /15 al 31/12/15	Valore al 31/12/15	Fondo amm. Ordinario al 31/12/14	Quota di ammortamento ordinario dal 1/1 /15 al 31/12/15	Storno fondo per cessioni, dismissioni e variaz.	Fondo amm. Ordinario al 31/12/15	Immobilizzazioni nette al 31/12/15
Mobili e macch.ord. ufficio	50.784	336	0	51.120	-26.364	-5.799	0	-32.163	18.957
Macchine d'ufficio elettriche ed elett.	125.211	4.415	-2.908	126.718	-114.089	-5.442	2.908	-116.623	10.095
Automezzi deducibili	2.824.596	38.800	-85.650	2.777.746	-2.377.226	-132.661	76.650	-2.433.237	344.509
Autovetture	31.869	0	-19.715	12.154	-31.869	0	19.715	-12.154	0
Arredamenti altri beni (biciclette)	189.943 1.740	0 0	0 0	189.943 1.740	-189.943 -1.740	0 0	0 0	-189.943 -1.740	0 0
TOTALE ALTRI BENI	3.224.143	43.551	-108.273	3.159.421	-2.741.231	-143.902	99.273	-2.785.860	373.561

Nel corso del 2015, gli acquisti più importanti hanno riguardato: l'acquisto di un'attrezzatura di compattazione a carico posteriore ricondizionata montata su auto compattatore.

Le dismissioni hanno riguardato la vendita di stampanti da ufficio, di nr. 18 Apecar di un'autovettura, un autocarro, due attrezzature smontate da autocarro.

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLA MOVIMENTAZIONE DI TUTTE LE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	58.179	767.329	1.377.428	3.224.143	5.427.079
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	35.724	717.531	692.860	2.741.232	4.187.347

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	22.455	49.798	684.568	482.911	1.239.732
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	403	109.415	43.552	153.370
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	3.759	9.000	12.759
Ammortamento dell'esercizio	4.063	8.149	127.541	143.902	283.655
Totale variazioni	(4.063)	(7.746)	(21.885)	(109.350)	(143.044)
Valore di fine esercizio					
Costo	58.179	767.329	1.461.655	3.159.241	5.446.404
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	39.787	725.680	798.972	2.785.860	4.350.299
Valore di bilancio	18.392	42.052	662.683	373.561	1.096.688

Misura e motivazioni delle riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni materiali ed immateriali (art. 2427 n. 3-bis)

Nel corso dell'esercizio non sono state applicate riduzioni di valore alle immobilizzazioni materiali.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria (art. 2427 n. 22)

Non sussistono al 31 dicembre 2015.

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	34.957	34.957	4.560	30.397
Totale crediti immobilizzati	34.957	34.957	4.560	30.397

DESCRIZIONE	31/12/2015	31/12/2014
Depositi cauzionali entro es. successivo	4.560	4.560
TOTALE	4.560	4.560

Si tratta di deposito cauzionale su contratto noleggio mezzi.

DESCRIZIONE	31/12/2015	31/12/2014
Depositi cauzionali oltre es. successivo	30.397	30.397
TOTALE	30.397	30.397

Le immobilizzazioni finanziarie di cui alla voce B - III) - 2) Crediti - lett. d) - verso altri riguardano la collocazione dei depositi cauzionali versati all'atto di sottoscrizione del contratto di locazione della sede sociale e del terreno annesso e dell'unità locale sede dell'attività di riscossione dei tributi minori (euro 26.841,00), nonché del contratto con l'Acquedotto Pugliese (euro 3.510,00) e con la Hera per 46 euro. In tutti i casi trattasi di crediti esigibili oltre l'esercizio.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
ITALIA	34.957	34.957
Totale	34.957	34.957

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	163.818	(51.884)	111.934
Totale rimanenze	163.818	(51.884)	111.934

Le materie di consumo sono costituite da prodotti accessori, grattini e abbonamenti per la sosta, buoni pasto, scorte di magazzino per l'attività di global, gasolio e buste per la raccolta differenziata.

I materiali vari sono costituiti da impianti di segnaletica stradale.

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	418.332	151.609	569.941	569.941	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	2.646.635	1.060.617	3.707.252	3.707.252	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	359.316	457.150	816.466	481.505	334.961
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.910	(1.104)	806	806	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	117.325	8.138	125.463	125.463	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.543.518	1.676.410	5.219.928	4.884.967	334.961

Verso Clienti

I crediti verso clienti riguardano crediti nei confronti di imprese, dei consorzi di riciclo e di privati.

CREDITI DOVUTI ENTRO L'ANNO	31/12/2015	31/12/2014
CREDITI VS CLIENTI al netto delle Note credito da emettere e del Fondo Svalutazione Crediti	503.657	323.135
CLIENTI C/FATTURE DA EMETTERE	39.824	51.430
CLIENTI C/RICEVUTE FISCALI DA EMETTERE	26.460	43.767
TOTALE	569.941	418.332

Risultano svalutati crediti mediante accantonamento ad apposito fondo verso clienti per euro 8.618,00.

Verso Controllanti

La voce contempla crediti verso il Comune di Barletta, ente controllante della società con una partecipazione pari al 100% del capitale sociale, ed è costituita da:

DESCRIZIONE	31/12/2015	31/12/2014
CREDITI PER FATTURE EMESSE	3.117.578	2.275.488
FATTURE DA EMETTERE	688.659	440.699
NOTE CREDITO DA EMETTERE	-57.105	-27.625
F.DO RIS.CRE. V/IMP.CONTROLLANTI	-41.880	-41.927
TOTALE	3.707.252	2.646.635

Le note credito da emettere sono relative:

- al minor riconoscimento da parte del Comune di Barletta, quale debito fuori bilancio, dei lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria della segnaletica verticale ed orizzontale e di movimentazione delle transenne, eseguiti nel 2012;
- alla differenza fra costi e ricavi relativi alla gestione della raccolta differenziata Il nuovo disciplinare tecnico-economico del servizio di igiene urbana prevede che i ricavi della raccolta differenziata percepiti dai consorzi di filiera in applicazione dell'accordo quadro Anci-Conai al netto dei costi di gestione sostenuti, dovranno essere versati al Comune a consuntivo a fine anno.

Risultano svalutati crediti per perdite presunte mediante accantonamento ad apposito fondo in esercizi precedenti pari ad euro 41.880.

Crediti tributari

Di seguito si riporta il dettaglio.

DESCRIZIONE	31/12/2015	31/12/2014
ERARIO C/IVA	464.357	0

COMUNI C/ADD.IRPEF	0	16
REGIONI C/IRAP A CREDITO	14.247	21.834
ERARIO C/IRES A CREDITO	2.901	2.198
ERARIO C/IMPOSTA SOST.RIV.TFR	0	307
TOTALE	481.505	24.355

CREDITI tributari esigibili oltre es.suc.

descrizione	31/12/2015	31/12/2014
CREDITI verso altri esigibili oltre es.suc.	334.961	334.961
TOTALE	334.961	334.961

L'importo riguarda la maggiore imposta IRES versata e chiesta a rimborso, per mancata deduzione dell'Irap relativa alle spese per il personale dipendente e assimilato, come da istanza presentata ai sensi dell'art.2, comma 1-quater Decreto Legge n.201/2011, per gli anni 2007/2011, iscritta nel bilancio 2012.

Imposte Anticipate

DESCRIZIONE	31/12/2015	31/12/2014
esigibili entro esercizio suc.	806	1.910
TOTALE	806	1.910

Tale credito è rappresentato dalla contabilizzazione delle imposte anticipate relative a:

- compensi agli amministratori di competenza del 2015, ma corrisposti nel 2016;

In ossequio al principio contabile OIC 25 che subordina la registrazione delle attività fiscali per imposte anticipate alla "ragionevole certezza" del successivo recupero, prudenzialmente, non sono state calcolate imposte anticipate sulle perdite fiscali precedenti.

Verso Altri

La voce in oggetto è così composta:

Crediti dovuti entro l'anno	31/12/2015	31/12/2014
CREDITI VS. FORNITORI	8.862	4.060
CREDITI PER ANTICIPI VS. FORNITORI	2.900	0
CREDITI V/DIPENDENTI	0	400
CREDITI PER ANTICIPI	30	6.524
DIPENDENTI C/PRESTITI	12.800	9.600
INFORTUNIO C/INAIL	2.633	4.596
INAIL (conguaglio)	21.800	34.421
INPS C/ACCONTI	5.963	3.394
INPS C/RIMBORSI	34.274	27.984
CREDITI PER CAUZIONI	250	250
INCASSI PARCOMETRI	35.951	26.096
TOTALE	125.463	117.325

La voce contabile "Inps c/rimborsi" è relativa al credito vantato nei confronti dell'ente previdenziale per contributo di solidarietà di cui all'art. 5 del DL 20/5/1993, n. 148.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	569.941	569.941
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	3.707.252	3.707.252
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	816.466	816.466
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	806	806
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	125.463	125.463
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.219.928	5.219.928

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

La voce risulta così suddivisa:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.293.837	(1.911.527)	382.310
Assegni	826	(704)	122
Denaro e altri valori in cassa	4.585	(634)	3.951
Totale disponibilità liquide	2.299.248	(1.912.865)	386.383

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi per Euro 395.249,00 come segue:

DESCRIZIONE RATEI E RISCONTI ATTIVI	31/12/2015	31/12/2014
per quota relativa a tasso di circolazione	1.315	1.106
per quota relativa alle assicurazioni RCA	186.917	194.873
per quota relativa ad altre assicurazioni	15.164	18.934
per quota polizza fideiussoria iscrizione albo gestione rifiuti	-	1.181
per quota fatture fornitori di competenza del periodo successivo	4.508	2.708
totale risconti attivi	207.904	218.802
totale costi anticipati	187.345	-
totale ratei e risconti attivi	395.249	218.802

La voce costi anticipati riguarda l'acquisto nel 2015 delle buste per la raccolta differenziata per la distribuzione agli utenti, ma relative alla fornitura per l'anno 2016.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	218.802	176.447	395.249
Totale ratei e risconti attivi	218.802	176.447	395.249

Oneri finanziari capitalizzati

Imputazione di oneri finanziari a valori dello Stato Patrimoniale (art. 2427 n. 8)

Non sono stati imputati, nell'esercizio, oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Nel dettaglio la voce di patrimonio netto, a seguito delle movimentazioni intervenute nell'esercizio, risulta composta come segue:

Patrimonio netto	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
Capitale sociale	1.366.200	0	0	1.366.200
Riserva legale	26.680	322	0	27.002
Riserva straordinarie	136.492	6.119	0	142.611
Riserva per arrotondamento	-1	2	0	1
Utile (Perdita) di esercizio	6.441	8.306	6.441	8.306
TOTALE	1.535.812	14.749	6.441	1.544.120

I movimenti come sopra riportati sono conseguenti alla delibera dell'assemblea ordinaria degli azionisti del 25 giugno 2015 con la quale l'unico azionista ha approvato il bilancio al 31 dicembre 2014 e deliberato di destinare l'utile d'esercizio come segue: il 5% a riserva legale pari ad euro 322,06, la parte residuale, pari ad euro 6.119,06, a riserva straordinaria.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
Arrotondamento	1
Totale	1

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	1.366.200	
Riserva legale	27.002	B
Altre riserve		
Riserva straordinaria o facoltativa	142.611	A-B-C
Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	142.612	
Totale	1.535.813	

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	209.392	209.392
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	20.000	20.000
Utilizzo nell'esercizio	151.653	151.653
Valore di fine esercizio	77.739	77.739

Il **fondo per rischi ed oneri** è relativo alla copertura dei rischi, senza riconoscimento alcuno delle pretese dei ricorrenti, connessi al contenzioso instaurato dal personale dipendente ed ex dipendente.

Dopo i movimenti del fondo sopra riportati, alla data del 31 dicembre 2015 lo stesso risulta essere così costituito:

- euro 3.000,00 relativi ad una controversia con un dipendente per il riconoscimento di maggior livello;
- euro 74.739 relativi al contenzioso in corso con 10 ex lavoratori interinali e/o a termine;

Il fondo copre l'eventuale costo nell'ipotesi si addivenga ad una soluzione transattiva e, in un caso, le retribuzioni medio-tempore maturate e le eventuali indennità riconosciute a seguito di impugnativa di licenziamento.

Il 22 marzo 2016 sono stati sottoscritti nr. 4 verbali di conciliazione in sede sindacale con nr. 4 ex lavoratori con la previsione dell'assunzione a part-time degli stessi previa rinuncia a tutti gli effetti delle sentenze emesse dalla Corte di Appello di Bari che accogliendone i ricorsi aveva condannato la Società alla riassunzione ed al pagamento di indennità economiche.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.462.276
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	17.529
Utilizzo nell'esercizio	75.713
Totale variazioni	(58.184)
Valore di fine esercizio	1.404.092

L'entità del fondo al termine dell'esercizio precedente risulta incrementata dell'accantonamento della rivalutazione di competenza del periodo dal 1 gennaio al 31 dicembre 2015 e diminuito per gli esodi e le anticipazioni erogate nel corso dello stesso periodo.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Si precisa che tutti i debiti hanno una durata residua non superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	0	9.000	9.000	9.000
Debiti verso fornitori	1.758.772	55.244	1.814.016	1.814.016
Debiti verso controllanti	534.956	317.971	852.927	852.927
Debiti tributari	752.518	(486.525)	265.993	265.993
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	521.998	(24.147)	497.851	497.851
Altri debiti	992.902	(12.468)	980.434	980.434
Totale debiti	4.561.146	(140.925)	4.420.221	4.420.221

Acconti

Debiti dovuti entro l'anno	31/12/2015	31/12/2014
CLIENTI C/ANTICIPI	9.000	-
TOTALE	9.000	-

Debiti vs fornitori

Di seguito si dettaglia la composizione

Debiti dovuti entro l'anno	31/12/2015	31/12/2014
DEBITI VS. FORNITORI al netto della voce FORNITORI C/NOTE CREDITO DA RICEVERE	1.557.162	1.440.634
FORNITORI C/FATTURE DA RICEVERE	256.854	318.138
TOTALE	1.814.016	1.758.772

Debiti vs controllanti

Tale voce contempla i debiti verso il Comune di Barletta, ente controllante della società con una partecipazione pari al 100% del capitale sociale.

Il saldo risulta così costituito:

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
DEBITI PER FATTURE RICEVUTE	192.342	103.182
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE	71.782	70.712
DEBITI PER DIVIDENDI	263.433	263.433
DEBITI PER DIFFERENZE PAGAMENTI	615	0
TRIBUTI MINORI C/RISCOSSIONE	324.755	97.629
TOTALE	852.927	534.956

L'importo per fatture da ricevere si riferisce alle royalties maturate per il servizio di parcheggio. L'importo di Euro 324.755,00 è relativo al debito per tributi minori al lordo dell'aggio maturato a favore della Società ancora non compensati dall'Ente.

Il debito per dividendi è conseguente alla delibera dell'assemblea ordinaria degli azionisti del 6 maggio 2013 con la quale gli azionisti hanno deliberato di destinare l'utile d'esercizio dell'anno 2012 distribuendo una parte agli azionisti.

-

Debiti tributari

Di seguito si dettagliano i conti che compongono tale sottovoce:

Debiti dovuti entro l'anno	31/12/2015	31/12/2014
ERARIO C/IRPEF DIPENDENTI	228.682	256.482
IRPEF PROFESSIONISTI	3.259	1.359
IVA IN SOSPENSIONE	27.850	317.707
IMPOSTA SOSTITUTIVA TFR	1.066	0
ERARIO C/IVA	0	176.970
ADDIZIONALI IRPEF	37	0
ALTRI DEBITI TRIBUTARI	5.099	0
TOTALE	265.993	752.518

Debiti verso istituti previdenziali e di sicurezza sociale

Di seguito si dettaglia la composizione della sottovoce:

Debiti dovuti entro l'anno	31/12/2015	31/12/2014
INPS	450.869	473.025
INPS C/PARASUBORDINATI	689	1.421
FONDI PENSIONE	46.293	47.552
TOTALE	497.851	521.998

Altri debiti

Di seguito si dettaglia la composizione della voce:

Debiti dovuti entro l'anno	31/12/2015	31/12/2014
DEBITI VS CLIENTI	80	63
TRIBUTI MINORI C/RISCOSSIONE	33.121	33.896
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	439.255	471.301
DEBITO PER FERIE NON GODUTE	150.772	134.769
DEBITI V/ SOCIETÀ FINANZIARIE	11.617	16.652
TRATTENUTA PIGNORAMENTO	10.206	5.762
DEBITI REGOLAZIONE PREMI ASSICURAZIONI	4.860	2.360
DIPENDENTI C/13-14^ MENSILITÀ	281.608	278.908
DEBITI V/DIPENDENTI PREMI MATURATI	21.858	16.921
DEBITI TFR SU RATEI 13-14	16.200	16.065
DEBITI VS OO.SS.	10.857	16.205
TOTALE	980.434	992.902

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Acconti	9.000	9.000
Debiti verso fornitori	1.814.016	1.814.016
Debiti verso imprese controllanti	852.927	852.927
Debiti tributari	265.993	265.993
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	497.851	497.851
Altri debiti	980.434	980.434
Debiti	4.420.221	4.420.221

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi per Euro 2.116,00 come segue:

DESCRIZIONE RATEI E RISCONTI PASSIVI	31/12/2015	31/12/2014
per quota di Ricavi già conseguiti, di competenza del periodo successivo	2.116	2.250
totale risconti passivi	2.116	2.250
totale ratei e risconti passivi	2.116	2.250

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti passivi	2.250	(134)	2.116
Totale ratei e risconti passivi	2.250	(134)	2.116

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

Ripartizione delle vendite e delle prestazioni (art. 2427 n. 10), degli altri ricavi e composizione delle voci di costo per materie, servizi, godimento beni di terzi, costi del personale ed oneri diversi di gestione.

La ripartizione delle prestazioni, da un punto di vista geografico, non risulta significativa poiché la quasi totalità delle prestazioni sono rese a favore del Comune di Barletta ed in parte a favore dei Consorzi nazionali dei materiali riciclabili.

Si riportano di seguito i ricavi distinti per i principali settori di attività:

RIPARTIZIONE DEI RICAVI	31/12/2015	31/12/2014
RICAVI PREST.RSU	11.026.868	10.182.919
RICAVI PREST.GLOBAL IMMOBILI	863.894	851.605
RICAVI PREST.SERVIZI PULIZIA	530.895	500.054
RICAVI PREST.SERVIZI CUSTODIA	233.174	233.424
RICAVI PREST.MANUTENZIONE VERDE	1.047.952	977.184
RICAVI PREST.MANUTENZ. SEGNALETIC	271.681	242.403
RICAVI PREST.MANUTEN.STRADE	321.041	328.492
RICAVI PREST.PUBB.ILL.E SEMAFORI	369.107	375.341
RICAVI PREST.SERVIZI ARCHIVIO	48.027	47.911
RICAVI PREST.SERVIZI CIMITERIALI	0	60.945
RICAVI SER. RISC.TRIBUTI MINORI	252.012	272.595
RICAVI PREST.PARCHEGGIO E SOSTA	709.373	687.882
RICAVI PREST.RACCOLTA DIFFERENZI	0	629.183
TOTALE	15.674.024	15.389.938

RIPARTIZIONE ALTRI RICAVI	31/12/2015	31/12/2014
ALTRI RISARCIMENTI DANNI	23.050	7.700
ABBUONI/ARROTONDAMENTI ATTIVI	1.967	1.984
PLUSV. ORDIN. NON RATEIZZABILI	16.532	8.866
SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	6.959	8.568
SOPRAVV. ORD. ATTIVE NON TASSAB.	0	3.512
RIMBORSI SPESE NON RILEV.STUDI	5.282	3.996
OMAGGI DA FORNITORI	0	100
STORNO F.DO RISCHI	151.653	494.402
RIMBORSO ONERI SMALTIM. DANECO	0	205.681
RIMBORSO FORMAZIONE FON COOP	12.403	61.339
TOTALE	217.846	796.148

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	15.674.024
Totale	15.674.024

Costi della produzione

COSTI PER MATERIE	31/12/2015	31/12/2014
Materie ausiliarie e di consumo	623.974	626.729
Combustibile per riscaldamento	26.300	36.565
Carburanti	521.298	553.054
Ricambi e altre spese per automezzi	87.888	75.576
TOTALE	1.259.460	1.291.924

COSTI PER SERVIZI	31/12/2015	31/12/2014
Prestazioni di terzi e trasporti	344.033	893.382
Manutenzioni e revisioni	563.000	524.619
Assicurazioni	340.666	316.673
Legali e consulenze	157.541	182.892
Amministratori e Sindaci	99.940	123.243
Smaltimento acqua	59.558	69.948
Altri servizi	472.171	346.616
TOTALE	2.036.909	2.457.373

COSTI GOD. BENI TERZI	31/12/2015	31/12/2014
Fitti passivi	214.041	212.428
Noleggi	307.113	241.551
Royalties	173.412	162.718
LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO	992	-
TOTALE	695.558	616.697

COSTI PERSONALE	31/12/2015	31/12/2014
Salari e stipendi	7.855.121	7.671.994
Oneri sociali	2.568.700	2.454.395
TFR	596.395	576.725
Altri costi del personale	118.899	429.094
TOTALE	11.139.115	11.132.208

ONERI DIVERSI	31/12/2015	31/12/2014
RISARCIMENTO DANNI	450	2.000
IMPOSTA DI BOLLO	1.535	650
IMPOSTA DI REGISTRO	10.918	2.371
TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	517	516
TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI	15.137	13.941
TASSE PROPR. VEICOLI PARZ.DEDUC.	511	511
TASSA SUI RIFIUTI	10.262	2.430
DIRITTI CAMERALI	4.330	4.749
ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	485	1.623
PERDITE SU CREDITI	2.009	-
ABBONAMENTI RIVISTE,GIORNALI	9.217	6.038
MULTE E AMMENZE INDEDUCIBILI	369	1.806
MINUSVALENZE ORDINARIE	3.759	80.901
SOPRAVVVENIENZ. PASSIVE ORD.DED.	94.637	2.934

SOPRAV. PASSIVE ORD.INDEDUCIBILI	381	4.520
ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	1.974	2.002
EROG.LIB. DEDUCIBILI	-	2.600
EROG.LIB. INDED.	950	
EROG.LIB. INDED.IRAP	-	7.207
ALTRI ONERI DI GEST.DEDUCIBILI	441	7.344
ALTRI ONERI DI GEST.INDEDUCIBILI	291	396
CONTRIBUTO ASS. CONFINDUSTRIA	5.305	5.000
TOTALE ONERI VARI DI GESTIONE	163.478	149.539

Proventi e oneri finanziari

Imputazione di oneri finanziari a valori dello Stato Patrimoniale (art. 2427 n. 8)

Non sono stati imputati, nell'esercizio, oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Suddivisione degli interessi ed altri oneri finanziari (art. 2427 n. 12)

Oneri finanziari

descrizione oneri finanziari	31/12/2015	31/12/2014
Debiti verso banche	-	-
Altri debiti	2.266	858
TOTALE	2.266	858

Proventi finanziari

descrizione proventi finanziari	31/12/2015	31/12/2014
da crediti iscritti nelle immobilizzazioni fin.	-	-
interessi attivi su depositi bancari	2.030	8.871
TOTALE	2.030	8.871

Composizione dei proventi da partecipazione

Proventi da partecipazione diversi dai dividendi (art. 2427 n. 11)

Non possedendo la Società alcuna partecipazione, non sono stati realizzati relativi proventi.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	2.266
Totale	2.266

Proventi e oneri straordinari

Composizione delle voci "proventi straordinari" e "oneri straordinari" (art. 2427 n. 13)

Proventi straordinari

Non sussistono.

Oneri straordinari

descrizione oneri straordinari	31/12/2015	31/12/2014
sopravvenienze passive	155.660	-
TOTALE	155.660	-

Gli **oneri straordinari** riguardano principalmente il pagamento della somma di euro 150.000,00 relativamente ad una controversia tutt'ora pendente in Corte d'Appello.

Con la sentenza numero 950/2014 il Tribunale di Trani ha ritenuto la responsabilità indiretta ex art. 2049 CC della Società per un danno asseritamente causato a terzi da un ex dipendente condannando la Società al pagamento della somma di euro 241.889,50, liquidata all'attualità oltre interessi e rivalutazione, escludendo l'operatività della copertura assicurativa in essere e condannando altresì la Società al pagamento delle spese legali in favore dell'attore. Avverso tale sentenza la Società ha proposto Appello con richiesta di sospensione della Sentenza di primo grado. La Corte di Appello di Bari, III Sezione Civile con ordinanza dell' 8 aprile 2015 ha accolto parzialmente l'inibitoria sospendendo l'efficacia della sentenza per la parte eccedente euro 150.000,00. Le spese processuali liquidate dal Giudice di primo grado e pagate dalla Società ammontano ad euro 20.460,75

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte differite ed anticipate.

- a) **Descrizione delle differenze temporanee che comportano la rilevazione di imposte differite (art. 2427 n. 14, a).**

Non sussistenti al 31 dicembre 2015.

- b) **Ammontare delle imposte anticipate (art. 2427 n. 14, b)**

L'ammontare delle imposte anticipate iscritte nel conto economico del bilancio è di euro 1.104,00 ed è il saldo tra:

- il riversamento dell'anno relativamente agli accantonamenti effettuati nell'esercizio precedenti per euro 1.910,00
- la rilevazione delle imposte anticipate di competenza di quest'esercizio per euro 806,00, determinate sulla base dei compensi degli amministratori non erogati nell'esercizio, di competenza del 2015.

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	8.306	6.441
Imposte sul reddito	8.857	256.301
Interessi passivi/(attivi)	236	(8.013)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	17.399	254.729
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	616.395	576.725
Ammortamenti delle immobilizzazioni	352.407	365.163
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	968.802	941.888
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	986.201	1.196.617
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	51.884	(81.544)
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	(151.609)	(169.662)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	55.244	(442.092)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(176.447)	29.538
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(134)	(590)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.720.970)	2.462.722
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.942.032)	1.798.372
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(955.831)	2.994.989
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(236)	8.013
(Imposte sul reddito pagate)	(8.857)	(256.301)
(Utilizzo dei fondi)	(151.653)	(494.401)
Altri incassi/(pagamenti)	(654.579)	(606.372)
Totale altre rettifiche	(815.325)	(1.349.061)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(1.771.156)	1.645.928
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(140.611)	(520.754)
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(1.100)	(338.026)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)	-	(6.371)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(141.711)	(865.151)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2	1
Dividendi e acconti su dividendi pagati	2.299.248	1.524.781
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2	1
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.912.865)	780.778
Disponibilità liquide a inizio esercizio	386.383	2.299.248
Disponibilità liquide a fine esercizio	386.383	2.299.248

Rendiconto Finanziario Diretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo diretto)		
Incassi da clienti	14.215.460	18.116.171
(Pagamenti a fornitori per acquisti)	(1.435.909)	(1.459.160)
(Pagamenti a fornitori per servizi)	(2.873.392)	(3.044.532)
(Pagamenti al personale)	(11.329.086)	(11.102.670)
(Altri pagamenti)	(339.136)	(615.593)
(Imposte pagate sul reddito)	(8.857)	(256.301)
Interessi incassati/(pagati)	(236)	8.013
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(1.771.156)	1.645.928
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(140.611)	(520.754)
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(1.100)	(338.026)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)	-	(6.371)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(141.711)	(865.151)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2	1
Dividendi e acconti su dividendi pagati	2.299.248	1.524.781
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2	1
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.912.865)	780.778
Disponibilità liquide a inizio esercizio	386.383	2.299.248
Disponibilità liquide a fine esercizio	386.383	2.299.248

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Numero medio dei dipendenti ripartiti per categoria (art. 2427 n. 15)

Il numero medio di dipendenti al 31 dicembre 2015 pari a 275,17 unità di cui 2,75 dirigenti, 1,00 quadri, 61,33 impiegati e 210,08 operai a tempo indeterminato.

Di seguito si riporta l'andamento della forza lavoro nel corso del 2015.

Andamento forza lavoro	31/12/2014	entrate	uscite	31/12/2015
anno 2015				
Dirigenti:	3	0	1	2
Quadri:	1	0	0	1
Impiegati:	62	0	1	61
Operai a tempo indeterminato:	211	0	1	210
Totale	277	0	3	274

Compensi amministratori e sindaci

Ammontare dei compensi spettanti ad amministratori e sindaci (art. 2427 n. 16)

I compensi spettanti all'Organo Amministrativo relativi al periodo dal 1 gennaio 2015 al 31 dicembre 2015 sono stati pari ad Euro 64.580,00 mentre il compenso per il Collegio Sindacale è stato pari ad Euro 35.013,00.

Categorie di azioni emesse dalla società

Numero e valore nominale di ciascuna categoria di azioni della società (art. 2427 n. 17)

Il Capitale Sociale è pari ad Euro 1.366.200,00 suddiviso in 414.000 azioni ordinarie dal valore nominale di Euro 3,30 cad.

Titoli emessi dalla società

Emissione di azioni di godimento o obbligazioni convertibili (art. 2427 n. 18)

La società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni e titoli o valori simili.

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

Informativa ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4, del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2497 si espongono nel seguente prospetto i dati essenziali dell'ultimo bilancio del Comune di Barletta, ente che esercita, in virtù della partecipazione del 100% del Capitale Sociale, attività di direzione e coordinamento:

Tipologia entrata	Accertato
Tributarie	48.375.992,88
Trasferimento stato/ Regione/ Provincia/ U.E.	8.891.787,43
Extra tributarie	3.265.141,27
Alienazioni, Proventi concessori	7.496.907,40
Entrate derivanti da accensione di prestiti	0,00
Servizi c/ Terzi	3.883.635,43
Totale Entrate	71.913.464,41
Avanzo applicato	7.064.224,30
Totale a pareggio	78.977.688,71

Tipologia spesa	Impegnato
Spese correnti	57.299.539,73
Spese in c/ capitale	16.251.937,23
Spese per rimborso prestiti	1.542.576,32
Partite di giro	3.883.635,43
Disavanzo di amm.ne	0,00
Totale spesa	78.977.688,71

Nota Integrativa parte finale

Misura e motivazioni delle riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni materiali ed immateriali (art. 2427 n. 3-bis)

Nel corso dell'esercizio non sono state applicate riduzioni di valore tanto alle immobilizzazioni materiali, quanto a quelle immateriali.

Crediti e debiti di durata superiore a 5 anni (art. 2427 n. 6)

Si rileva l'esistenza di crediti di durata superiore a 5 anni in relazione ai depositi cauzionali versati all'atto di sottoscrizione del contratto di locazione della sede sociale e del terreno annesso e dell'unità locale sede dell'attività di riscossione dei tributi minori (euro 26.841,00), nonché del contratto con l'Acquedotto Pugliese (euro 3.510,00) e con la Hera per 46 euro.

Numero e descrizione di altri strumenti finanziari emessi (art. 2427 n. 19)

La società non ha emesso strumenti finanziari diversi da quelli indicati al punto n. 17.

Finanziamenti dei soci (art. 2427 n. 19-bis)

Al 31 dicembre 2015 non sono stati rilevati finanziamenti da parte dei soci.

Valore e tipologia dei beni e dei rapporti giuridici compresi in ciascun patrimonio destinato (art. 2427 n. 20)

Non si rilevano beni o rapporti giuridici compresi in patrimoni destinati alla realizzazione di singoli affari ai sensi dell'art. 2447 bis e ss.

Indicazione della destinazione dei proventi e dei vincoli relativi ai beni di cui all'art. 2447-decies (art. 2427 n. 21)

Non si rilevano proventi e vincoli relativi ai beni di cui all'art. 2447-decies cod. civ.

Operazioni con parti correlate.

Bar.S.A. S.p.A. è controllata dal Comune di Barletta che possiede il 100% delle azioni con diritto di voto. Le attività aziendali vengono svolte quasi esclusivamente (99,76%) nei confronti del Comune di Barletta (direttamente o per servizi pubblici svolti per conto del Comune di Barletta). Il restante 0,24% è rappresentato in parte da servizi di disinfestazione, di derattizzazione e da rimozioni di alberature pericolanti a favore di terzi, tutte attività che comunque attengono in gran parte ad interventi a tutela dell'igiene pubblica.

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Non sussistenti al 31 dicembre 2015.

L'AMMINISTRATORE UNICO
AVV. LUIGI FRUSCIO