

BARLETTA SERVIZI AMBIENTALI SPA

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: Società 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

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	269.220	0
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.581	2.309
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	0	16.148
Totale immobilizzazioni immateriali	270.801	18.457
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	22.455	26.075
2) impianti e macchinario	49.798	60.118
3) attrezzature industriali e commerciali	684.568	704.009
4) altri beni	482.911	201.946
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	1.239.732	992.148
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	-	-
Totale partecipazioni	-	-
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.560	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	30.397	28.586
Totale crediti verso altri	34.957	28.586
Totale crediti	34.957	28.586
3) altri titoli	-	-
4) azioni proprie		
4) azioni proprie	-	-
azioni proprie, valore nominale complessivo	-	-

Totale immobilizzazioni finanziarie	34.957	28.586
Totale immobilizzazioni (B)	1.545.490	1.039.191
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	163.818	82.274
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	-	-
5) acconti	-	-
Totale rimanenze	163.818	82.274
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	418.332	248.670
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso clienti	418.332	248.670
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.646.635	4.461.290
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	2.646.635	4.461.290
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	24.355	421.470
esigibili oltre l'esercizio successivo	334.961	334.961
Totale crediti tributari	359.316	756.431
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.910	3.131
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale imposte anticipate	1.910	3.131
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	117.325	173.743
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	117.325	173.743
Totale crediti	3.543.518	5.643.265
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
4) altre partecipazioni	-	-
5) azioni proprie		
5) azioni proprie	-	-
azioni proprie, valore nominale complessivo	-	-
6) altri titoli.	-	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.293.837	1.491.553
2) assegni	826	2.666
3) danaro e valori in cassa	4.585	30.562
Totale disponibilità liquide	2.299.248	1.524.781
Totale attivo circolante (C)	6.006.584	7.250.320

D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	218.802	248.340
Disaggio su prestiti	-	-
Totale ratei e risconti (D)	218.802	248.340
Totale attivo	7.770.876	8.537.851
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.366.200	1.366.200
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	26.680	26.126
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	136.492	125.982
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Varie altre riserve	(1)	(1)
Totale altre riserve	136.491	125.981
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	6.441	11.063
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	6.441	11.063
Totale patrimonio netto	1.535.812	1.529.370
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	209.392	703.793
Totale fondi per rischi ed oneri	209.392	703.793
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.462.276	1.491.923
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-

Totale debiti verso banche	-	-
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	-	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.758.772	2.200.864
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	1.758.772	2.200.864
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	534.956	497.719
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	534.956	497.719
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	752.518	744.339
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	752.518	744.339
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	521.998	483.712
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	521.998	483.712
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	992.902	883.291
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale altri debiti	992.902	883.291
Totale debiti	4.561.146	4.809.925
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	2.250	2.840
Aggio su prestiti	-	-
Totale ratei e risconti	2.250	2.840
Totale passivo	7.770.876	8.537.851

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.389.938	15.144.519
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	796.148	1.032.148
Totale altri ricavi e proventi	796.148	1.032.148
Totale valore della produzione	16.186.086	16.176.667
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.291.924	1.201.921
7) per servizi	2.457.373	2.808.047
8) per godimento di beni di terzi	616.697	561.418
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	7.671.994	7.497.821
b) oneri sociali	2.454.395	2.338.777
c) trattamento di fine rapporto	576.725	570.817
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	429.094	502.694
Totale costi per il personale	11.132.208	10.910.109
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	85.682	17.877
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	279.481	273.170
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	365.163	291.047
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(81.545)	(6.928)
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	149.539	142.632
Totale costi della produzione	15.931.359	15.908.246
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	254.727	268.421
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	352
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-

da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	8.871	19.573
Totale proventi diversi dai precedenti	8.871	19.573
Totale altri proventi finanziari	8.871	19.925
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	858	1.096
Totale interessi e altri oneri finanziari	858	1.096
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	8.013	18.829
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	2	1
Totale proventi	2	1
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	-	-
Totale oneri	-	-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	2	1
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	262.742	287.251
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	255.080	276.328
imposte differite	-	-
imposte anticipate	(1.221)	140
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	256.301	276.188
23) Utile (perdita) dell'esercizio	6.441	11.063

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

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.

1) 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 2014 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 riverteranno 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	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	-	4.038	32.297	36.335
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	1.729	16.149	17.878
Valore di bilancio	0	2.309	16.148	18.457
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	336.525	1.500	-	338.025
Ammortamento dell'esercizio	67.305	2.228	16.148	85.681
Totale variazioni	269.220	(728)	(16.148)	252.344
Valore di fine esercizio				
Costo	336.525	3.809	16.148	356.482
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	67.305	2.228	16.148	85.681
Valore di bilancio	269.220	1.581	0	270.801

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 269.220.

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 31/12/2013	Acquisti dal 1/1/2014 al 31/12/2014	Cessioni, dismissioni e variazioni dal 1/1/2014 al 31/12/2014	Valore al 31/12/2014	Fondo amm. Ordinario al 31/12/2014	Quota di ammortamento ordinario dal 1/1/14 al 31/12/14	Storno fondo per cessioni, dismissioni e variaz.	Fondo amm. Ordinario al 31/12/2014	Immobilizzazioni nette al 31/12/2014
Costruzioni leggere	57.619	560		58.179	31.544	4.180	0	35.724	22.455
TOTALE TERRENI E FABBRICATI	57.619	560	0	58.179	31.544	4.180	0	35.724	22.455

Gli incrementi hanno riguardato box in lamiera zincata.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - 2) Impianti e Macchinari

Denominazione	Valore al 31/12/2013	Acquisti dal 1/1/2014 al 31/12/2014	Cessioni, dismissioni e variazioni dal 1/1/2014 al 31/12/2014	Valore al 31/12/2014	Fondo amm. Ordinario al 31/12/2014	Quota di ammortamento ordinario dal 1/1/14 al 31/12/14	Storno fondo per cessioni, dismissioni e variaz.	Fondo amm. Ordinario al 31/12/2014	Immobilizzazioni nette al 31/12/2014
Impianti Generici	91.774	2.965	0	94.739	45.652	6.368	0	52.020	42.719
Impianti specifici	523.188	0	0	523.188	511.855	5.632	0	517.487	5.701
Attrezzature e macchinari	149.402	0	0	149.402	146.739	1.285	0	148.024	1.378
TOTALE IMPIANTI E MACCHINARI	764.364	2.965	0	767.329	704.246	13.285	0	717.531	49.798

Gli incrementi hanno riguardato principalmente l'acquisto di un impianto di sorveglianza ed un impianto antintrusione per la sede di Via Capua.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - 3) Attrezzature industriali e commerciali

Denominazione	Valore al 31/12/2013	Acquisti dal 1/1/2014 al 31/12/2014	Cessioni, dismissioni e variazioni dal 1/1/2014 al 31/12/2014	Valore al 31/12/2014	Fondo amm. Ordinario al 31/12/2014	Quota di ammortamento ordinario dal 1/1/14 al 31/12/14	Storno fondo per cessioni, dismissioni e variaz.	Fondo amm. Ordinario al 31/12/2014	Immobilizzazioni nette al 31/12/2014
---------------	----------------------	-------------------------------------	---	----------------------	------------------------------------	--	--	------------------------------------	--------------------------------------

Attrezzature industriali e commerciali	1.334.779	200.044	-217.610	1.317.213	634.814	131.673	-128.544	637.943	679.270
Attrezzatura varia e minuta	58.304	1.912	0	60.216	54.260	659	-1	54.918	5.298
TOTALE ATTREZZ.IND.LI E COMM.LI	1.393.083	201.956	-217.610	1.377.429	689.074	132.332	-128.545	692.861	684.568

Gli investimenti hanno riguardato principalmente l'acquisto di cassonetti e bidoni per la raccolta dei rifiuti , casseforti per parcometri, attrezzature per il verde e per il servizio igiene urbana fra cui un compattatore idraulico allestito su autocarri di proprietà per euro 42.000,00; l'importo riportato nella colonna cessioni/dismissioni riguarda la vendita di cassonetti usati e la eliminazione nel corso dell'anno di 781 cassonetti per la raccolta di rifiuti risultati distrutti o rottamati.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - 4) Altri beni

Denominazione	Valore al 31/12/2013	Acquisti dal 1/1/2014 al 31/12/2014	Cessioni, dismissioni e variazioni dal 1/1/2014 al 31/12/2014	Valore al 31/12/2014	Fondo amm. Ordinario al 31/12/2014	Quota di ammortamento ordinario dal 1/1/14 al 31/12/14	Storno fondo per cessioni, dismissioni e variaz.	Fondo amm. Ordinario al 31/12/2014	Immobilizzazioni nette al 31/12/2014
Mobili e macch.ord.ufficio	38.769	12.015	0	50.784	21.203	5.161	0	26.364	24.420
Macchine d'ufficio elettriche ed elett.	121.922	3.289	0	125.211	108.303	5.787	0	114.090	11.121
Automezzi deducibili	2.465.382	395.345	-36.131	2.824.596	2.298.643	114.714	-36.131	2.377.226	447.370
Autovetture	31.869	0	0	31.869	27.885	3.984	0	31.869	0
Arredamenti	189.943	0	0	189.943	189.905	38	0	189.943	0
altri beni (biciclette)	1.740	0	0	1.740	1.740	0	0	1.740	0
TOTALE ALTRI BENI	2.849.625	410.649	-36.131	3.224.143	2.647.679	129.684	-36.131	2.741.232	482.911

Nel corso del 2014, gli acquisti più importanti hanno riguardato:

- nr. 21 porter piaggio usati per la raccolta dei rifiuti
- nr. 2 vasche Farid V5
- nr. 3 microcompattatori Nissan;
- nr. 2 mezzi attrezzati con costipatori Nissan;
- nr. 2 autocarri Mitsubishi;

- nr. 1 Trattore Same;
 nr. 1 Motrice Vem con vasca ribaltabile;
 nr. 1 minicostipatore Iveco;
 nr. 1 autocarro scarrabile Iveco.

Le dismissioni hanno riguardato la vendita di un trattore e di nr. 5 Ape 50.

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLA MOVIMENTAZIONE DI TUTTE LE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Denominazione	Valore al 31/12/2013	Acquisti dal 1/1/2014 al 31/12/2014	Cessioni, dismissioni e variazioni dal 1/1/2014 al 31/12/2014	Valore al 31/12/2014	Fondo amm. Ordinario al 31/12/2014	Quota di ammortamento ordinario dal 1/1/14 al 31/12/14	Storno fondo per cessioni, dismissioni e variaz.	Fondo amm. Ordinario al 31/12/2014	Immobilizzazioni nette al 31/12/2014
TOTALE TERRENI E FABBRICATI	57.619	560	0	58.179	31.544	4.180	0	35.724	22.455
TOTALE IMPIANTI E MACCHINARI	764.364	2.965	0	767.329	704.246	13.285	0	717.531	49.798
TOTALE ATTREZZ.IND.LI E COMM.LI	1.393.083	201.956	-217.610	1.377.429	689.074	132.332	-128.545	692.861	684.568
TOTALE ALTRI BENI	2.849.625	410.649	-36.131	3.224.143	2.647.679	129.684	-36.131	2.741.232	482.911
TOTALE GENERALE	5.064.691	616.130	-253.741	5.427.080	4.072.543	279.481	-164.676	4.187.348	1.239.732

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	57.619	764.364	1.393.083	2.849.625	5.064.691
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	31.544	704.246	689.074	2.647.679	4.072.543
Valore di bilancio	26.075	60.118	704.009	201.946	992.148
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	560	2.965	201.956	410.649	616.130
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	89.065	-	89.065
Ammortamento dell'esercizio	4.180	13.285	132.332	129.684	279.481
Totale variazioni	(3.620)	(10.320)	(19.441)	280.965	247.584
Valore di fine esercizio					
Costo	58.179	767.329	1.377.429	3.224.143	5.427.080
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	35.724	717.531	692.861	2.741.232	4.187.348
Valore di bilancio	22.455	49.798	684.568	482.911	1.239.732

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 2014.

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	28.586	6.371	34.957
Totale crediti immobilizzati	28.586	6.371	34.957

Le immobilizzazioni finanziarie di cui alla voce B - III) - 2) Crediti - lett. d) - verso altri - d1) esigibili entro esercizio successivo, sono relativi al deposito cauzionale su contratto noleggio mezzi.

Le immobilizzazioni finanziarie di cui alla voce B - III) - 2) Crediti - lett. d) - verso altri, d2) esigibili oltre esercizio successivo, 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.

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	82.274	81.544	163.818
Totale rimanenze	82.274	81.544	163.818

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	248.670	169.662	418.332
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	4.461.290	(1.814.655)	2.646.635
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	756.431	(397.115)	359.316
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	3.131	(1.221)	1.910
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	173.743	(56.418)	117.325
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.643.265	(2.099.747)	3.543.518

Verso Clienti

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

CREDITI DOVUTI ENTRO L'ANNO	31/12/2014	31/12/2013
CREDITI VS CLIENTI al netto delle Note credito da emettere e del Fondo Svalutazione Crediti	323.135	214.142
CLIENTI C/FATTURE DA EMETTERE	51.430	17.138
CLIENTI C/RICEVUTE FISCALI DA EMETTERE	43.767	17.390
TOTALE	418.332	248.670

Risultano svalutati crediti mediante accantonamento ad apposito fondo verso clienti per euro 7.427,00.

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	31/12/2014	31/12/2013
CREDITI PER FATTURE EMESSE	2.275.488	3.701.018
FATTURE DA EMETTERE	440.699	820.695
NOTE CREDITO DA EMETTERE	-27.625	-18.496
F.DO RIS.CRE. V/IMP.CONTROLLANTI	-41.927	-41.927
TOTALE	2.646.635	4.461.290

Le note credito da emettere sono relative a minori prestazioni per lavori eseguiti per il servizio di pulizia ed 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. Risultano svalutati crediti per perdite presunte mediante accantonamento ad apposito fondo in esercizi precedenti pari ad euro 41.927.

Crediti tributari

Di seguito si riporta il dettaglio.

DESCRIZIONE	31/12/2014	31/12/2013
ERARIO C/IVA	0	111.858
COMUNI C/ADD.IRPEF	16	7
REGIONI C/IRAP A CREDITO	21.834	90.942
ERARIO C/IRES A CREDITO	2.198	214.724
ERARIO C/COMPENSAZIONI	0	3.939
ERARIO C/IMPOSTA SOST.RIV.TFR	307	0
TOTALE	24.355	421.470

CREDITI tributari esigibili oltre es.suc.

descrizione	31/12/2014	31/12/2013
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	31/12/2014	31/12/2013
esigibili entro esercizio suc.	1.910	3.131
TOTALE	1.910	3.131

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

compensi agli amministratori di competenza del 2014, ma corrisposti nel 2015;

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 sulla perdita fiscale dell'esercizio.

Verso Altri

La voce in oggetto è così composta:

Crediti dovuti entro l'anno	31/12/2014	31/12/2013
CREDITI VS. FORNITORI	4.060	24.330
CREDITI V/DIPENDENTI	400	40.756
CREDITI PER ANTICIPI	6.524	0
DIPENDENTI C/PRESTITI	9.600	8.000
INFORTUNIO C/INAIL	4.596	3.586
INAIL (conguaglio)	34.421	42.937
INPS C/ACCONTI	3.394	3.659
INPS C/RIMBORSI	27.984	49.975
CREDITI PER CAUZIONI	250	500
INCASSI PARCOMETRI	26.096	0
TOTALE	117.325	173.743

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.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

La voce risulta così suddivisa:

descrizione	31/12/2014	31/12/2013
C/C POSTALI	93.949	384.778
C/C BANCARI	2.199.888	1.106.775
TOTALE DEPOSITI BANCARI E POSTALI	2.293.837	1.491.553
ASSEGNI - DENARO IN CASSA-VALORI BOLLATI	5.411	33.228
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.299.248	1.524.781

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.491.553	802.284	2.293.837
Assegni	2.666	(1.840)	826
Denaro e altri valori in cassa	30.562	(25.977)	4.585
Totale disponibilità liquide	1.524.781	774.467	2.299.248

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi per Euro 218.802,00 come segue:

DESCRIZIONE RATEI E RISCONTI ATTIVI	31/12/2014	31/12/2013
per quota relativa a tasso di circolazione	1.106	1.174
per quota relativa alle assicurazioni RCA	194.873	176.411
per quota relativa ad altre assicurazioni	18.934	61.009
per quota polizza fideiussoria iscrizione albo gestione rifiuti	1.182	5.579
per quota fatture fornitori di competenza del periodo successivo	2.707	4.167
totale risconti attivi	218.802	248.340

totale ratei e risconti attivi

218.802

248.340

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	248.340	(29.538)	218.802
Totale ratei e risconti attivi	248.340	(29.538)	218.802

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	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2014
Capitale sociale	1.366.200	0	0	1.366.200
Riserva legale	26.126	554	0	26.680
Riserva straordinarie	125.982	10.510	0	136.492
Riserva per arrotondamento	-1	0	0	-1

Utile (Perdita) a nuovo	0	0	0	0
Utile (Perdita) di esercizio	11.063	6.441	11.063	6.441
TOTALE	1.529.370	17.505	11.063	1.535.812

I movimenti come sopra riportati sono conseguenti alla delibera dell'assemblea ordinaria degli azionisti del 30 aprile 2014 con la quale gli azionisti hanno approvato il bilancio al 31 dicembre 2013 e deliberato di destinare l'utile d'esercizio come segue: il 5% a riserva legale pari ad euro 553,15, la parte residuale, pari ad euro 10.509.63, a riserva straordinaria.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni			
Capitale	1.366.200	-			1.366.200
Riserva legale	26.126	554			26.680
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	125.982	10.510			136.492
Varie altre riserve	(1)	-			(1)
Totale altre riserve	125.981	10.510			136.491
Utile (perdita) dell'esercizio	11.063	11.063		6.441	6.441
Totale patrimonio netto	1.529.370	22.127		6.441	1.535.812

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
RISERVA DA ARROTONDAMENTO	-
Totale	(1)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
RISERVA DA ARROTONDAMENTO	(1)	DA ARROTONDAMENTO	A-B-C	(1)
RISERVA LEGALE	26.680	DA UTILI DI ESERCIZIO	B	-

RISERVA STRAORDINARIA	136.491	UTILE DEGLI ESERCIZI 2007-2008-2009-2010-2011-2012 -2013	A-B-C-	136.491
Totale	(1)			

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

FONDI PER RISCHI ED ONERI

Descrizione	Importo
Consistenza iniziale	703.793
Incrementi dell'esercizio	-
Utilizzi dell'esercizio	- 411.230
Storno per variazione stima	- 83.171
Consistenza finale	209.392

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	703.793	703.793
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	494.402	494.402
Valore di fine esercizio	209.392	209.392

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 2014 lo stesso risulta essere così costituito:

euro 25.000,00 relativi ad una controversia con un dipendente per il riconoscimento di maggior livello;

euro 67.653,00 relativi a nr. 6 dipendenti reintegrati a seguito di sentenza;

euro 116.739,00 relativi al contenzioso in corso con 13 ex lavoratori interinali e/o a termine (di cui 3 in primo grado, 9 in secondo grado con sentenza di primo grado favorevole e 1 in cassazione);

Il fondo copre l'eventuale costo nell'ipotesi si addivenga ad una soluzione transattiva; le somme relative all'ipotesi di condanna delle cause con gli ex lavoratori interinali e le somme accantonate e non ancora assegnate ai dipendenti reintegrati a seguito di sentenza sfavorevole di primo grado.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinatoInformazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**

31/12/2013	1.491.923
Accantonamenti dell'esercizio	19.490
integrazioni a seguito sentenza	10.573
utilizzi per anticipi a dipendenti	-40.613
utilizzi per esodi	-19.097
Utilizzi dell'esercizio	-49.137
31/12/2014	1.462.276

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.491.923
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	30.062
Utilizzo nell'esercizio	59.709
Totale variazioni	(29.647)
Valore di fine esercizio	1.462.276

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 2014 e dell'integrazione del TFR di un ex dipendente reintegrato a seguito di sentenza 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
Debiti verso fornitori	2.200.864	(442.092)	1.758.772
Debiti verso controllanti	497.719	37.237	534.956
Debiti tributari	744.339	8.179	752.518
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	483.712	38.286	521.998
Altri debiti	883.291	109.611	992.902
Totale debiti	4.809.925	(248.779)	4.561.146

Debiti vs banche

31 dicembre 2014: Euro 0,00

31 dicembre 2013: Euro 0,00

Debiti vs fornitori

Di seguito si dettaglia la composizione

Debiti dovuti entro l'anno	31/12/2014	31/12/2013
DEBITI VS. FORNITORI al netto della voce FORNITORI C/NOTE CREDITO DA RICEVERE	1.440.634	1.715.208
FORNITORI C/FATTURE DA RICEVERE	318.138	485.656
TOTALE	1.758.772	2.200.864

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	31/12/2014	31/12/2013
DEBITI PER FATTURE RICEVUTE	103.182	104.337
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE	70.712	93.868
DEBITI PER DIVIDENDI	263.433	263.433
TRIBUTI MINORI C/RISCOSSIONE	97.629	36.081
TOTALE	534.956	497.719

L'importo per fatture da ricevere si riferisce alle royalties maturate per il servizio di parcheggio ed i servizi cimiteriali. L'importo di Euro 97.629,00 è relativo al debito per compartecipazione dovuta al Comune di Barletta per il servizio di gestione e riscossione dei tributi minori relativa al 2014.

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	31/12/2014	31/12/2013
ERARIO C/IRPEF DIPENDENTI	256.482	256.710
IRPEF PROFESSIONISTI	1.359	5.566
IVA IN SOSPENSIONE	317.707	481.790
ERARIO C/IVA	176.970	0
ADDIZIONALI IRPEF	0	273
TOTALE	752.518	744.339

Debiti verso istituti previdenziali e di sicurezza sociale

Di seguito si dettaglia la composizione della sottovoce:

Debiti dovuti entro l'anno	31/12/2014	31/12/2013
INPS	473.025	435.067
INPS C/PARASUBORDINATI	1.421	1.689
FONDI PENSIONE	47.552	46.956

TOTALE	521.998	483.712
---------------	----------------	----------------

Altri debiti

Di seguito si dettaglia la composizione della voce:

Debiti dovuti entro l'anno	31/12/2014	31/12/2013
DEBITI VS CLIENTI	63	102
TRIBUTI MINORI C/RISCOSSIONE	33.896	26.973
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	471.301	504.710
DEBITO PER FERIE NON GODUTE	134.769	12.008
DEBITI V/ SOCIETÀ FINANZIARIE	16.652	16.151
TRATTENUTA PIGNORAMENTO	5.762	6.396
DEBITI REGOLAZIONE PREMI ASSICURAZIONI	2.360	2.360
DIPENDENTI C/13-14^ MENSILITÀ	278.908	272.056
DEBITI V/DIPENDENTI PREMI MATURATI	16.921	16.645
DEBITI TFR SU RATEI 13-14	16.065	15.778
DEBITI V/ASS. FRANCHIGIA SINISTRI	0	500
TRATTENUTA X F.DO SOLIDARIETA'	0	3.498
DEBITI VS OO.SS.	16.205	6.114
TOTALE	992.902	883.291

Non ci sono debiti esigibili oltre 5 anni.

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi per Euro 2.250,00 come segue:

DESCRIZIONE RATEI E RISCONTI PASSIVI	31/12/2014	31/12/2013
---	-------------------	-------------------

per quota di Ricavi già conseguiti, di competenza del periodo successivo	2.250	2.840
totale risconti passivi	2.250	2.840
totale ratei e risconti passivi	2.250	2.840

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti passivi	2.840	(590)	2.250
Totale ratei e risconti passivi	2.840	(590)	2.250

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	31/12/2014	31/12/2013
RICAVI PREST.RSU	10.182.919	9.374.762
RICAVI PREST.GLOBAL IMMOBILI	851.605	1.020.906

RICAVI PREST.SERVIZI PULIZIA	500.054	547.462
RICAVI PREST.SERVIZI CUSTODIA	233.424	234.442
RICAVI PREST.MANUTENZIONE VERDE	977.184	961.724
RICAVI PREST.MANUTENZ.SEGNALETIC	242.403	212.005
RICAVI PREST.MANUTEN.STRADE	328.492	439.064
RICAVI PREST.PUBB.ILL.E SEMAFORI	375.341	449.679
RICAVI PREST.SERVIZI ARCHIVIO	47.911	46.515
RICAVI PREST.SERVIZI CIMITERIALI	60.945	334.366
RICAVI SER. RISC.TRIBUTI MINORI	272.595	283.438
RICAVI PREST.PARCHEGGIO E SOSTA	687.882	699.052
RICAVI PREST.RACCOLTA DIFFERENZI	629.183	541.104
TOTALE	15.389.938	15.144.519



RIPARTIZIONE ALTRI RICAVI	31/12/2014	31/12/2013
ALTRI RISARCIMENTI DANNI	7.700	4.055
ABBUONI/ARROTONDAMENTI ATTIVI	1.984	2.044
PLUSV. ORDIN. NON RATEIZZABILI	8.866	15.066
SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	8.568	16.081
SOPRAVV. ORD. ATTIVE NON TASSAB.	3.512	1.891
RIMBORSI SPESE NON RILEV.STUDI	3.996	5.695
OMAGGI DA FORNITORI	100	0
STORNO F.DO RISCHI	494.402	291.030
RIMBORSO ONERI SMALTIM. DANECO	205.681	696.286

RIMBORSO FORMAZIONE FON COOP	61.339	0
TOTALE	796.148	1.032.148

La voce altri ricavi comprende l'importo di euro 205.681 relativo al rimborso da parte del Comune di Barletta degli oneri di smaltimento in discarica dei rifiuti urbani ed assimilati sostenuti dalla Società nei primi mesi dell'esercizio per conto dell'Ente e conseguente alla temporanea indisponibilità della discarica di Trani. Tale voce è stata riportata fra gli altri ricavi, trattandosi di un mero rimborso di costi allocati fra le prestazioni di terzi.

Costi della produzione

RIPARTIZIONE COSTI PER MATERIE	31/12/2014	31/12/2013
Materie ausiliarie e di consumo	626.729	530.015
Combustibile per riscaldamento	36.565	46.355
Carburanti	553.054	544.646
Ricambi e altre spese per automezzi	75.576	80.905
TOTALE	1.291.924	1.201.921

DESCRIZIONE	31/12/2014	31/12/2013
Prestazioni di terzi e trasporti	893.382	1.194.396
Manutenzioni e revisioni	524.619	516.281
Assicurazioni	316.673	317.335
Legali e consulenze	182.892	176.225
Amministratori e Sindaci	123.243	136.829
Smaltimento acqua	69.948	79.115
Altri servizi	346.616	387.866

TOTALE **2.457.373** **2.808.047**



DESCRIZIONE	31/12/2014	31/12/2013
Fitti passivi	212.428	206.869
Noleggi	241.551	176.800
Costi p/god. Beni terzi	-	1.638
Royalties	162.718	176.111
TOTALE	616.697	561.418



DESCRIZIONE	31/12/2014	31/12/2013
Salari e stipendi	7.671.994	7.497.821
Oneri sociali	2.454.395	2.338.777
TFR	576.725	570.817
Altri costi del personale	429.094	502.694
TOTALE	11.132.208	10.910.109



DESCRIZIONE	31/12/2014	31/12/2013
RISARCIMENTO DANNI	2.000	1.273
IMPOSTA DI BOLLO	650	597
IMPOSTA DI REGISTRO	2.371	2.874
TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	516	516
TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI	13.941	13.679
TASSE PROPR.VEICOLI PARZ.DEDUC.	511	511
TASSA SUI RIFIUTI	2.430	2.478

DIRITTI CAMERALI	4.749	4.980
ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	1.623	6.484
PERDITE SU CREDITI	-	1.465
ABBONAMENTI RIVISTE,GIORNALI	6.038	7.369
MULTE E AMMENZE INDEDUCIBILI	1.806	424
MINUSVALENZE ORDINARIE	80.901	16.904
SOPRAVVENIENZ. PASSIVE ORD.DED.	2.934	8.979
SOPRAV. PASSIVE ORD.INDEDUCIBILI	4.520	1.075
OMAGGI CLIENTI E ART.PROMO.DEDUC.	-	696
ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	2.002	2.194
EROG.LIB. DEDUCIBILI	2.600	-
EROG.LIB. INDED.IRAP	7.207	9.614
ALTRI ONERI DI GEST.DEDUCIBILI	7.344	54.934
ALTRI ONERI DI GEST.INDEDUCIBILI	396	586
CONTRIBUTO ASS. CONFINDUSTRIA	5.000	5.000
TOTALE ONERI VARI DI GESTIONE	149.539	142.632

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.

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.

Proventi finanziari

descrizione proventi finanziari	31/12/2014	31/12/2013
da crediti iscritti nelle immobilizzazioni fin.	-	352
interessi attivi su depositi bancari	8.871	19.573
TOTALE	8.871	19.925

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	858
Totale	858

Proventi e oneri straordinari

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

Proventi straordinari

Non sussistono.

Oneri straordinari

Non sussistono

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 2014.

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

L'ammontare delle imposte anticipate iscritte nel conto economico del bilancio è di euro 1.221,00 ed è il saldo tra:

il riversamento dell'anno relativamente agli accantonamenti effettuati nell'esercizio precedenti per euro 3.131,00

la rilevazione delle imposte anticipate di competenza di quest'esercizio per euro 1.910,00, determinate sulla base dei compensi degli amministratori non erogati nell'esercizio, di competenza del 2014.

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 2014 pari a 277,58 unità di cui 3,00 dirigenti, 1,00 quadri, 63,83 impiegati e 209,75 operai a tempo indeterminato.

Di seguito si riporta l'andamento della forza lavoro nel corso del 2014.

Andamento forza lavoro				
anno 2014	31/12/2013	entrate	uscite	31/12/2014
Dirigenti:	3	0	0	3

Quadri:	1	0	0	1
Impiegati: (5 delle 6 unità in uscita sono trasferimenti da impiegati ad operai)	68	0	6	62
Operai a tempo indeterminato: (le 5 unità in entrata sono provenienti da impiegati)	211	5	5	211
Totale	283	5	11	277

	Numero medio
Dirigenti	3
Quadri	1
Impiegati	64
Operai	210
Totale Dipendenti	278

Compensi amministratori e sindaci

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

I compensi spettanti al Consiglio di amministrazione relativi al periodo dal 1 gennaio 2014 al 31 dicembre 2014 sono stati pari ad Euro 87.538,00 mentre il compenso per il Collegio Sindacale è stato pari ad Euro 35.705,00.

	Valore
Compensi a amministratori	87.538
Compensi a sindaci	35.705
Totale compensi a amministratori e sindaci	123.243

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.

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
AZIONI ORDINARIE	414.000	3	414.000	3
Totale	414.000	3	414.000	3

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:

Titolo	entrate	importo
I	Tributarie	41.137.827,00
II	Contributi e trasferimenti	12.695.539,00
III	extratributarie	3.086.480,00
IV	alienazioni	4.857.695,00
V	accensioni di prestiti	-
VI	Servizi per conto terzi	4.461.751,00
	Totale	66.239.292,00

Titolo	Spese	importo
I	Spese correnti	53.756.159,00

II	Spese c/capitale	7.872.284,00
III	Rimborso di prestiti	1.462.584,00
IV	Servizi per conto terzi	4.461.751,00
	Totale spese	67.552.778,00
	Disavanzo di gestione -	1.313.486,00
	Totale generale	66.239.292,00

Nota Integrativa parte finale

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.

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

Al 31 dicembre 2014 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 di locazione finanziaria (art. 2427 n. 22)

Non sussistono al 31 dicembre 2014.

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. Bar.S.A. S.p.A. intrattiene con regolarità rapporti di natura commerciale con il Comune di Barletta principale committente della Società.

Si fornisce di seguito il dettaglio delle operazioni con parti correlate:

rapporti commerciali e diversi											
denominazione	Esercizio 2014					Esercizio 2014					
						Costi			Ricavi		
	crediti	debiti	garanzie	impegni	beni	servizi	altro	beni	servizi	altro	
Comune di Barletta	2.646.635	534.956	0	0	0	162.727	0	0	13.822.452	-	

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Non sussistenti al 31 dicembre 2014.

Schema di Rendiconto finanziario

RENDICONTO FINANZIARIO	31/12/2014
DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIALI	1.524.781
Utile (PERDITA) netto di esercizio	6.441
Ammortamenti	365.163
AUTOFINANZIAMENTO	371.604
(Incr)Decr Crediti	2.099.747
Investimenti in titoli di Stato (Btp sc.15/12/2013)	-
(Incr) Decr Magazzino	- 81.544
Incr (Decr) Debiti	- 248.779
(Incr) Decr Altre attività	29.538
Incr(Decr) Altre passività	- 524.638
Flusso di cassa gestione caratteristica	1.274.324
Acquisizioni nette immobilizzi materiali	- 527.065
(Incr) Decr Immobilizzi finanziari	- 6.371

(Incr) Decr Immobilizzi immateriali	-	338.026
Utilizzo riserva straordinaria per arr.		1
Delibera distribuzione dividendi		-
Flusso di cassa gestione patrimoniale	-	871.461
FLUSSO DI CASSA NETTO		774.467
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI		2.299.248

Per l'analisi della situazione finanziaria, economica e patrimoniale della Società, si rimanda alla relazione sulla gestione.

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
IL PRESIDENTE
PROF. AVV. LUIGI PANNARALE

Il sottoscritto dott. Rizzitelli Ruggiero, ai sensi dell'art.31 comma 2 - quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.