

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2016

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

l'esercizio chiuso al 31/12/2016 si chiude con una perdita di euro 234.805.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute, è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio è stato redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- a seguito delle recenti modifiche normative sul bilancio, si sono rese necessarie alcune riclassificazioni di voci dell'esercizio precedente indicando alla non comparabilità e all'adattamento dello stesso. In particolare i proventi e oneri straordinari sono stati riclassificati rispettivamente nella voce altri ricavi e oneri diversi di gestione;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n.

139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La società controlla altre imprese vale a dire la S.G.T. Sport s.s.d a r.l. ed è controllata a sua volta dal Comune di San Giovanni Teatino.

ATTIVITA' SVOLTA

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

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

- vi è stata la chiusura di un contenzioso con una ex dipendente della FB servizi in liquidazione. La conciliazione è avvenuta a seguito di una causa di lavoro vinta dalla lavoratrice. A fronte della chiusura definitiva del contenzioso e di un risparmio strutturale sul costo del personale, la società ha corrisposto alla ex dipendente un importo pari a Euro 76.178,48;
- è stato definito un contenzioso con altre due ex dipendenti della FB servizi in liquidazione, che dopo diversi gradi di giudizio, hanno ottenuto il reintegro nel posto di lavoro ed un risarcimento del danno subito per euro 47.331,03;
- in data 17/08/2016 è stata costituita la S.G.T. Sport s.s.d a r.l., partecipata al 100% dalla società S.G.T. Multiservizi, che ne mantiene il controllo analogo. Alla società neocostituita è stata affidata la gestione della piscina comunale e le relative attività natatorie, prima gestite direttamente dalla società;
- in conseguenza del punto precedente è stato distaccato il personale della società che prima operava nell'impianto piscina, verso la controllata S.G.T. Sport s.s.d a r.l.;
- in data 09/09/2016 il socio unico ha nominato il dott. lalonardi Giovanni

amministratore unico in sostituzione del dott. Pace Pierluigi per fine mandato.

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene. Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati/imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati e costruzioni leggere	da 3% a 10%
Impianti, macchinario	da 10% a 20%
Attrezzature industriali e commerciali	da 10% a 33%
Altri beni:	
Automezzi e mezzi di trasporto interno	da 15% a 30%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	da 12% a 30%

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.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione (art. 2426 n. 1) comprensivo degli oneri accessori. Trattasi di partecipazioni che si intendono detenere durevolmente o acquisite per realizzare un legame durevole con le società o imprese partecipate.

Crediti

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

L'area in cui opera la società è esclusivamente nazionale conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Ratei e risconti attivi e passivi

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Per quanto attiene i dipendenti transitati dalla FB Servizi Srl in liquidazione alla S.G.T. Multiservizi Srl in data 16.03.2015, all'atto del conferimento dei nuovi servizi da parte del Comune di San Giovanni Teatino, il debito per TFR maturato e non liquidato presso la stessa FB Servizi Srl in liquidazione pari a € 416.942, non è stato inserito nel bilancio perché non è stato oggetto di specifico accordo fra le due società.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio. Si segnala che sia le imposte differite attive (o anticipate) relative a esercizi precedenti che quelle dell'anno in corso non sono state iscritte nel conto economico non sussistendo le condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio futuro.

Nota Integrativa Attivo

Crediti

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale
Crediti v/clienti	201.231		201.231
Fatture da emettere	477.378		477.378
Crediti v/Imprese controllate	88		88
Crediti v/controlanti	48.543		48.543
Fatture da emettere v/control.	0		0
Credito nei confronti della società FB servizi in liquidazione per TFR trasferimento dipendenti	19.364		19.364
Altri crediti	50.262		50.262
Totale	796.867		796.867

Immobilizzazioni**Movimenti delle immobilizzazioni**

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	4.801	17.301	22.102
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.696	15.668	19.364
Valore di bilancio	1.105	1.633	2.738
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	276	2.210	2.486
Totale variazioni	(276)	(2.210)	(2.486)
Valore di fine esercizio			
Costo	4.801	19.110	23.911
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.972	17.877	21.849
Valore di bilancio	829	1.232	2.061

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie

	Immobilizzazioni finanziarie
Valore di inizio esercizio	
Costo	0
Valore di bilancio	0
Variazioni nell'esercizio	
Partecipazioni	10.000
Totale variazioni	10.000
Valore di fine esercizio	
Valore di bilancio	10.000

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite dalla partecipazione nella società S.G.T. Sport s.s.d a r.l., costituita in data 17/08/2016, di cui la S.G.T. Multiservizi è socio unico.

Patrimonio netto

Variazioni voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	50.000,00	-	-	-		50.000,00
Riserva legale	6.074,00	1.326,00			-	7.400,00
Riserva straordinaria o facoltativa	115.401,00	25.194,00			-	140.595,00
Varie altre riserve	-2,00		2,00		-	-
Totale altre riserve	115.399,00	26.520,00	2,00			140.595,00
Utile (perdita) dell'esercizio	26.520,00	-26.520,00			- 234.805,00	-234.805,00
Totale patrimonio netto	197.993,00	-	2,00	-	- 234.805,00	- 36.810,00

Altre variazioni

La riserva legale è aumentata a seguito della destinazione del 5% dell'utile dell'esercizio precedente, in ottemperanza alla delibera dell'assemblea.

La riserva straordinaria risulta incrementata per la destinazione dell'utile 2015.

Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	50.000,00	B	-
Riserva legale	7.400,00	B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	140.595,00	A,B,C	140.595,00
Totale altre riserve	140.595,00		140.595,00
Totale	197.995,00		197.995,00
Quota non distribuibile			1.106,00
Residua quota distribuibile			196.889,00

LEGENDA / NOTE:

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Variazioni della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi

Non vi sono variazioni intervenute nella consistenza della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi.

Debiti**C) Trattamento di fine rapporto lavoro**Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	94.407
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	64.986
Utilizzo	-3.288
Altre variazioni	0
Totale variazioni	42.333
Valore di fine esercizio	156.104

In data 16/03/2015, fra la FB Servizi s.r.l. in liquidazione e la SGT Multiservizi s.r.l., è intervenuto un accordo per il passaggio dei dipendenti dalla prima alla seconda.

Tale accordo non definisce il passaggio del TFR dei dipendenti della ex FB Servizi Srl ammontante a € 416.942, alla SGT Multiservizi s.r.l..

D) Debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale
Debiti verso banche	0		0
Debiti verso fornitori	369.685		369.685
Fatture da ricevere	134.870		134.870
Debiti verso controllanti	247.090		247.090
Debiti tributari	52.483		52.483
Debiti verso istituti di previdenza	80.022		80.022
Altri debiti	245.406		245.406
Totale	1.129.555	0	1.129.555

I "Debiti verso fornitori" e "fatture da ricevere" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa e le note di credito da ricevere. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti verso controllanti" accoglie, per la parte con scadenza entro i 12 mesi, il debito nei confronti del Comune di San Giovanni Teatino per le seguenti voci

Descrizione	Importo
Incassi tarsu	136.495
Incassi tarsu violazioni	2.429
Incassi ici violazioni	25.638
Incassi icp e affissioni	27.118
Incassi tosap	3.825
Incassi riscossione coattiva	51.585
Totale	247.090

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate. I debiti IRES e IRAP sono espressi al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio.

Descrizione	Importo
Erario c/imposta sost. Riv. Tfr	418,61
Erario c/iva	2.879,55
Erario c/rit. Lavoro autonomo	2.058,42
Regioni c/rit. Addiz. Irpef	84,17
Comuni c/rit. Addiz. Irpef	99,49
Altri debiti tributari	1.310,11
Erario c/imposta IRPEF	20.494,93
Comune per ICP su spazi public	25.137,48
Totale	52.482,76

Nota Integrativa Conto economico**Conto economico**

Qui di seguito le informazioni relative alle voci più significative del conto Economico

A) Valore della produzione

Descrizione	31/12/2015	31/12/2016	Variazione
Ricavi vendite e prestazioni	878.583	1.117.593	239.010
Altri ricavi e proventi	924.620	897.624	-26.995
Totale	1.803.203	2.015.217	212.015

I ricavi delle vendite e delle prestazioni possono essere così ripartiti:

Ricavi per categorie di prodotto o attività

Descrizione	31/12/2015	31/12/2016	Variazione
MERCI C/VENDITE	2.371		-2.371
ALTRI RICAVI DELLE VENDITE	21.271	31.656	10.385
RICAVI VENDITE BUONI PASTO	149.153	238.321	89.168
VENDITA GREMBIULINI	604	354	-250
RICAVI PER PRESTAZ. DI SERVIZI	0	6.856	6.856
LOCAZIONE CAMPI TENNIS A PRIVATI	29.346	30.171	825
LOCAZIONE CAMPI CALCETTO	12.234	10.312	-1.922
LOCAZIONE PATTINODROMO	620	287	-333
LOCAZIONE CAMPI CALCIO / RUGBY	22.352	31.910	9.558
RETTE ASILO NIDO	171.734	230.881	59.147
LOCAZIONE PALESTRE	11.727	19.031	7.304
RICAVI PER VEND.SPACI PUBBLICIT.	137.621	164.348	26.727
SERVIZI CIMITERIALI	19.608	29.241	9.633
RICAVI PER TRASPORTO SCOLASTICO	14.972	27.979	13.007
LOCAZIONE CAMPI TENNIS ASD T.S.	12.424	14.896	2.472
RICAVI PER LAMPADE VOTIVE	9.450	15.084	5.634
NUOTO LIBERO	72.832	70.114	-2.718
LOCAZIONE SPAZI D'ACQUA	181.772	170.373	-11.399
RIMBORSO SPESE POSTALI	8.492	25.779	17.287
ABBUONI SU VENDITE	0	-2	-2
Totale	878.583	1.117.593	239.010

Gli altri ricavi e proventi della gestione caratteristica possono essere rappresentati come segue:

Descrizione	31/12/2015	31/12/2016
Contributi su servizi	924.620	897.625
Totale	924.620	897.625

B) Costi della produzione**Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci**

Di seguito si riportano le componenti principali della voce in esame.

Descrizione	31/12/2015	31/12/2016	Variazione
MERCI	84.729	112.627	27.898
ALTRI ACQUISTI	65.346	57.585	-7.761
Totale	150.075	170.212	20.137

Costi per servizi

Descrizione	31/12/2015	31/12/2016	Variazione
Costi per servizi	481.486	529.360	47.874

Costi per il personale

Descrizione	31/12/2015	31/12/2016	Variazione
SALARI E STIPENDI	801.228	969.365	168.137
ACQUISTO BUONI PASTO	0	1.494	1.494
ASSICURAZ. SANIT. INTEGRAT. DIPEND.	0	2.658	2.658
ONERI SOCIALI INPS	229.318	279.210	49.892
ONERI SOCIALI INAIL	8.616	15.822	7.206
TFR	51.073	64.985	13.912
TFR A FONDI PENSIONE (-50 DIP.)	0	1.588	1.588
TFR LIQUIDATO	2.347	3.711	1.364
CONTR.AZ.FONDI PENSIONE	0	232	232
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	4.530	135.856	131.326
Totale	1.097.112	1.474.921	377.809

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

In particolare la voce Altri costi del personale si è così stata formata:

Data Reg	Descrizione 1	Descrizione 2	Costo	Saldo
16/02/2016	F24 GENNAIO 2016		61,04	61,04
19/02/2016	BPER ACQ.WOUCHERS	RIC.1	1.000,00	1.061,04
05/03/2016	BPER ACQ.WOUCHERS	RIC.2	1.000,00	2.061,04
18/03/2016	CORSO SIAN	D'ILIO P. RINNOVO	30	2.091,04
01/04/2016	BPER ACQ.WOUCHERS	RIC.3	1.000,00	3.091,04
21/04/2016	BPER ACQ.WOUCHERS	RIC.4	1.000,00	4.091,04
12/05/2016	BPER ACQ.WOUCHERS	RIC.5	1.500,00	5.591,04
25/05/2016	BPER ACQ.WOUCHERS	RIC.6	1.450,00	7.041,04
25/05/2016	X ACQ.WOUCHERS	RIC.7	990	8.031,04
26/05/2016	X ACQ.WOUCHERS	RIC.8	990	9.021,04
27/05/2016	X ACQ.WOUCHERS	RIC.9	990	10.011,04
08/06/2016	BPER ACQ.WOUCHERS	RIC.10	2.000,00	12.011,04
30/08/2016	ACQUISTO WOUCHERS	RIC.11	90	12.101,04
01/09/2016	F24 VISITA FISCALE	DI SERIO P.	50,85	12.151,89
05/09/2016	RISARCIMENTO DANNO DI FULVIO/RACCIATTI	PROVVEDIMENTO TRIBUNALE 25.05.2016:	31.052,81	43.204,70
13/10/2016	F24 INPS VISITE	MEDICHE+ DIFF.INPS 2	72,15	43.276,85

13/10/2016	F24 INPS VISITE	MEDICHE+ DIFF.INPS 2	50,85	43.327,70
03/11/2016	N.3 VOUCHER	LUIGIONI M.	90	43.417,70
10/11/2016	INDENNIZZO	PROVVEDIMENTO ESECUTIVO TRIBUNALE DI CHIETI	2.587,80	46.005,50
10/11/2016	INDENNIZZO	PROVVEDIMENTO ESECUTIVO TRIBUNALE DI CHIETI	2.868,03	48.873,53
16/11/2016	F24 OTTOBRE 2016	COMPES.ACCISE	72,15	48.945,68
30/11/2016	INDENNIZZO I	IEZZI	16.178,48	65.124,16
28/12/2016	INDENNIZZO	PROVVEDIMENTO ESECUTIVO TRIBUNALE CHIETI DEL 25.05.2016 DI FULVIO	2.587,80	67.711,96
28/12/2016	INDENNIZZO	PROVVEDIMENTO ESECUTIVO TRIBUNALE CHIETI DEL 25.05.2016 RACCIATTI V.	2.868,03	70.579,99
31/12/2016	INDENNIZZO	IEZZI	8.480,52	79.060,51
31/12/2016	INDENNIZZO	IEZZI I. C	51.428,57	130.489,08
31/12/2016	DIFF. SALARIALE	RACCIATTI COMPETENZA 2016	5.366,56	135.855,64

Le ragioni del notevole incremento del costo del personale è dovuto ai seguenti eventi:

- 1) dal 16 Marzo 2015 (9,5 mesi su 12) sono stati assegnati alla società nuovi servizi e con essi il personale relativo. Il 2016 è stato il primo anno in cui il costo del personale addetto a questi servizi ha gravato per l'intero esercizio sul bilancio della società;
- 2) la conciliazione con una ex dipendente che a fronte della cessazione del rapporto di lavoro, ha ottenuto un importo di euro 76.178,48;
- 3) risarcimento del danno dovuto a due dipendenti, per licenziamento illegittimo, per un importo di euro 47.331,03;

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Risultati economici conseguiti dalla gestione dei servizi gestiti

	ASILO NIDO	CAMPI CALCIO / RUGBY	CIMITERI	CIRCOLO TENNIS E CALCETTO	GESTIONE TRIBUTI	MENSA SCOLASTICA	PALESTRE	PISCINA COMUNALE	PUBBLICITA'	TRASPORTO SCOLASTICO	VERDE PUBBLICO	Total comples
01 Ricavi												
Ricavi da prestazioni	237.928	41.929	44.324	59.379		238.321	19.318	307.625	164.348	27.979		1.141
Trasferimenti Comune	230.000	14.189	16.393	7.250	210.000	120.248	7.250			160.136	49.180	814
Altri ricavi					25.779							25
Ricavi operativi	467.928	56.118	60.717	66.629	235.779	358.569	26.568	307.625	164.348	188.116	49.180	1.981
Altri ricavi indiretti	4.969	597	645	708	2.504	3.808	283	3.268	1.745	1.998	523	21
Totale Ricavi	472.899	56.714	61.362	67.337	238.283	362.378	26.850	310.892	166.094	190.114	49.703	2.002
Costi												
Acquisti	-27.910	-3.012	-2.688	-3.194	-712	-97.240	-525	-3.837		-12.428	-6.709	-158
Godimento beni di terzi	-146	-285		-30	-5.110	-285	-30	-1.945	-10.375		-415	-18
Oneri diversi di gestione	-15.042	-30.419	-5.071	-28.286	-46.524	-3.114	-6.783	-228.421	-25.417	-18.934	-11.612	-419
Personale diretto	-331.927	-43.609	-44.913	-56.277	-113.464	-128.707	-21.001	-147.766		-83.091	-107.410	-1.078
Costi Totale	-375.026	-77.325	-52.672	-87.786	-165.810	-229.345	-28.339	-381.970	-35.792	-114.452	-126.147	-1.674
Margine industriale	98.035	-20.359	8.719	-20.277	72.567	133.174	-1.361	-70.705	130.301	75.722	-76.379	329
Acquisti indiretti	-808	-97	-105	-115	-407	-619	-46	-531	-284	-325	-85	-3
Godimento beni di terzi	-979	-117	-127	-139	-494	-751	-56	-644	-344	-394	-103	-4
Oneri diversi di gestione	-28.014	-3.360	-3.635	-3.989	-14.116	-21.467	-1.591	-18.417	-9.839	-11.262	-2.944	-118
Costi indiretti	-29.801	-3.574	-3.867	-4.243	-15.016	-22.836	-1.692	-19.592	-10.467	-11.981	-3.132	-126
Personale indiretto	-93.787	-11.248	-12.170	-13.355	-47.257	-71.868	-5.325	-61.658	-32.941	-37.704	-9.857	-397
Amministratori c/compensi	-6.303	-756	-818	-897	-3.176	-4.830	-358	-4.144	-2.214	-2.534	-662	-26
Margine operativo Lordo (EBITDA)	-32.018	-36.189	-8.164	-38.945	7.024	33.498	-8.864	-156.470	84.681	23.443	-90.096	-222
Ammortamenti	-587	-70	-76	-84	-296	-450	-33	-386	-206	-236	-62	-2
Interessi Passivi	-1.189	-143	-154	-169	-599	-911	-68	-782	-418	-478	-125	-5
Risultato prima delle imposte	-33.794	-36.402	-8.395	-39.198	6.129	32.137	-8.965	-157.638	84.057	22.729	-90.283	-229
Imposte	-1.224	-147	-159	-174	-617	-938	-69	-805	-430	-492	-129	-5
Risultato netto	-35.018	-36.549	-8.554	-39.372	5.512	31.199	-9.035	-158.442	83.627	22.237	-90.411	-234

Nota Integrativa Altre Informazioni

Si premette che in tale paragrafo si omettono le informazioni richieste dal codice civile non generate e previste nell'anno.

Dati sull'occupazione

	Impiegati	Operai	Totale Dipendenti
Numero medio	6	50	56

Compensi e anticipazioni amministratori e sindaci

Il compenso assegnato dal Socio Unico all' Amministratore Unico della società dott. Giovanni Ialonardi per la durata del suo incarico è pari ad € 17.600 (euro diciassettemilaseicento/00) lordi annui.

In aggiunta è stato riconosciuto, per le missioni per conto della società fuori dal comune di San Giovanni Teatino (CH) e per quelle all'estero, il rimborso analitico delle spese di trasferta inerenti il vitto, l'alloggio e le spese auto.

Importo complessivo degli impegni delle garanzie e delle passività potenziali

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

Impegni esistenti in materia di trattamento di quiescenza e simili

In data 16.03.2015 all'atto del trasferimento di servizi da parte del Comune di San Giovanni Teatino dalla FB Servizi Srl in liquidazione, alla S.G.T. Multiservizi Srl, è stato effettuato il passaggio dei dipendenti della prima, alla seconda. Il debito per il TFR maturato e non liquidato presso la stessa FB Servizi Srl in liquidazione pari a € 416.942, non è stato oggetto di specifico accordo fra le due società e per tale ragione non si riporta nel presente bilancio, come debito immediatamente riferibile alla SGT Multiservizi s.r.l..

Beni di terzi presso l'impresa

La società, per svolgere le proprie attività, detiene macchinari ed attrezzature concessi in comodato d'uso gratuito dalla società FB Servizi s.r.l. in liquidazione, per un valore pari ad euro circa **75.000,00**.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Viene omessa l'informativa in quanto le operazioni effettuate con parti correlate non sono qualificabili né come atipiche né come inusuali e rientrano nell'ordinario corso degli affari della società, interamente partecipata da ente pubblico e precisamente:

- controllante socio unico Comune di San Giovanni Teatino: la società opera nei rapporti con i soci e con i terzi principalmente in base a tariffe definite dall'ente pubblico disciplinate da un contratto quadro;
- controllata S.G.T. Sport s.s.d. a r.l.: non vi sono state con questa società operazioni rilevanti né di tipo commerciale né finanziario. Le uniche transazioni finanziarie, hanno riguardato il pagamento del costo del personale "comandato" dalla controllante alla controllata.

La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale né di trasparenza fiscale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio non recepiti nei valori di bilancio

Si segnalano i seguenti fatti:

- il Consiglio Comunale ha deliberato al punto 2 della delibera n.39 del 18/07/2017 il seguente testo:
 - o di stabilire, relativamente ai servizi attualmente gestiti dalla SGT Multiservizi srl mediante affidamenti diretti, quanto segue, così come meglio specificato e motivato nelle premesse del presente atto e nei pareri e relazioni allegate:
 - Mantenere in capo alla società la gestione dei servizi tributi, limitatamente ai servizi di accertamento, liquidazione e riscossione volontaria;
 - Mantenere il servizio di refezione scolastica, il servizio della gestione degli impianti pubblicitari ed il servizio cimiteriale;
 - Revocare gli affidamenti dei seguenti servizi: trasporto scolastico, gestione manutenzione del verde pubblico e gestione del nido d'infanzia, il tutto da gestire mediante il ricorso al libero mercato;
 - Continuare la gestione degli impianti sportivi mediante l'affidamento alla partecipata SGT Sport S.S.D. a r.l. con conseguenziale passaggio delle relative unità lavorative in servizio;

In conseguenza di tale delibera la società vedrà ridotta sensibilmente la quantità di servizi gestita. Ciò comporterà l'elaborazione di un piano industriale per la gestione dell'attuale fase di transizione e l'ottimizzazione della gestione dei servizi rimasti.

- un ex procacciatore della società ha proposto ricorso al Giudice del Lavoro affinché gli venga riconosciuta la qualifica di lavoratore dipendente e non di collaboratore esterno;
- in data 15 maggio 2017 si è dimesso l'amministratore della società Dott. Giovanni Ialonardo;
- In data 24 Giugno 2017 è stato nominato amministratore il Dott. Giampaolo Soreca il quale il giorno successivo alla nomina ed alla relativa accettazione, ha dato le proprie dimissioni perché incompatibile;
- In data 27 Giugno 2017 è stato nominato un nuovo amministratore unico, nella persona dell'Ing. Alessandra De Luca.
- In data 22 settembre 2017 con delibera n.199 la giunta municipale del Comune di San Giovanni Teatino, ha assegnato alla società i fondi necessari per la copertura dei maggiori oneri derivanti dalla gestione di servizi già erogati.

Valutazione degli amministratori sulla "continuità aziendale"

Il principio contabile IAS n. 1 afferma al paragrafo n.25 che "Nella fase di preparazione del bilancio, la direzione aziendale deve effettuare una valutazione della capacità dell'entità di continuare a operare come un'entità in funzionamento. Un'entità deve redigere il bilancio nella prospettiva della continuazione dell'attività a meno che la direzione aziendale non intenda liquidare l'entità o interromperne l'attività, o non abbia alternative realistiche a ciò. Qualora la direzione aziendale sia a conoscenza, nel fare le proprie valutazioni, di significative incertezze relative ad eventi o condizioni che possano comportare l'insorgere di seri dubbi sulla capacità dell'entità di continuare a operare come un'entità in funzionamento, l'entità deve evidenziare tali incertezze."

La consistente perdita d'esercizio e la perdita dell'intero capitale sociale, impongono un'attenta analisi sul pericolo del venir meno della "continuità aziendale" che costituisce uno dei presupposti sulla quale questo bilancio è stato redatto. Tuttavia lo stesso principio contabile al paragrafo n. 26 afferma che *"Nel determinare se il presupposto della prospettiva della continuazione dell'attività è applicabile, la direzione aziendale tiene conto di tutte le informazioni disponibili sul futuro, che è relativo ad almeno, ma non limitato a, dodici mesi dopo la data di chiusura dell'esercizio."* L'arco temporale di 12 mesi quindi, costituisce un primo importante punto di riferimento per la valutazione della sussistenza del presupposto menzionato. Da questo punto di vista, alla data odierna (23/10/2017), dopo che sono passati quasi 10 mesi dalla chiusura dell'esercizio 2016, e dopo che il socio unico con propria delibera di giunta n.199 del 22/09/2017 ha assicurato le risorse necessarie per far fronte a tutti gli impegni che la

società ha assunto fino alla data del 31/07/2017, consente all'Amministratore Unico, di ritenere sussistente il presupposto della continuità aziendale, a condizione che, contestualmente all'approvazione del bilancio, il socio unico ripiani le perdite di esercizio e ricostituisca il capitale sociale andato perduto.

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

Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del socio unico Comune di San Giovanni Teatino. Essendo il socio unico un Ente Pubblico Territoriale si omette di riportare il prospetto riepilogativo dei dati principali del bilancio della controllante dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, in quanto i dati non sono ancora disponibili.

Nota Integrativa parte finale

Altre Informazioni

Essendo intervenuta solo il 27 Giugno 2017, la nomina del nuovo amministratore dopo le dimissioni del precedente, e per meglio definire la situazione economica e patrimoniale dell'impresa per l'applicazione delle nuove disposizioni del dlgs 139/2015, non si è stati in grado di rispettare i termini per l'approvazione del bilancio previsti dallo statuto ed enunciati nel codice civile dagli artt. 2364 e 2478-bis.

Informazioni aggiuntive richieste dal socio unico

Personale distaccato alla società controllata

La società ha distaccato alla propria controllata S.G.T.Sport S.S.d a r.l., i seguenti dipendenti:

1. Di Stilio Amadio	40 ore	c.c.n.l.	Multiservizi
2. Di Minco Carlo	40 ore	c.c.n.l.	Multiservizi
3. Di Paolo Marcella	40 ore	c.c.n.l.	Multiservizi
4. Diodato Ernestina	40 ore	c.c.n.l.	Multiservizi
5. Piparo Sandra	30 ore	c.c.n.l.	Multiservizi
6. Di Girolamo Franca	36 ore	c.c.n.l.	Multiservizi
7. Gaspari Antonio	22 ore	c.c.n.l.	Multiservizi

Dettaglio delle missioni svolte dall'Amministratore nel corso del 2016 con particolare riferimento a quelle svolte all'estero

Le missioni dell'Amministratore sono state le seguenti:

GG	mese	MOTIVO DELLO SPOSTAMENTO
3	Ottobre	Andata/Ritorno da Pescara (PE) a San Giovanni Teatino (CH) mattina
3	Ottobre	Andata/Ritorno da Pescara (PE) a San Giovanni Teatino (CH) pomeriggio
6	Ottobre	Andata/Ritorno da Pescara (PE) a San Giovanni Teatino (CH)
7	Ottobre	Andata/Ritorno da Pescara (PE) a San Giovanni Teatino (CH)
10	Ottobre	Andata/Ritorno da Chieti (CH) a San Giovanni Teatino (CH)
13	Ottobre	Andata/Ritorno da Chieti (CH) a San Giovanni Teatino (CH)
17	Ottobre	Andata/Ritorno da Pescara (PE) a San Giovanni Teatino (CH)
4	Novembre	Andata/Ritorno da Pescara (PE) a San Giovanni Teatino (CH)

7	Novembre	Andata/Ritorno da Pescara (PE) a San Giovanni Teatino (CH)
9	Novembre	Andata/Ritorno da Pescara (PE) a San Giovanni Teatino (CH)
10	Novembre	Andata/Ritorno da Pescara (PE) a San Giovanni Teatino (CH)
14	Novembre	Andata/Ritorno da Pescara (PE) a San Giovanni Teatino (CH)
15	Novembre	Andata/Ritorno da Pescara (PE) a San Giovanni Teatino (CH)
17	Novembre	Andata/Ritorno da Pescara (PE) a San Giovanni Teatino (CH)
21	Novembre	Andata/Ritorno da Pescara (PE) a San Giovanni Teatino (CH)
23	Novembre	Andata/Ritorno da Pescara (PE) a San Giovanni Teatino (CH)
24	Novembre	Andata/Ritorno da Pescara (PE) a San Giovanni Teatino (CH)
28	Novembre	Andata/Ritorno da Pescara (PE) a San Giovanni Teatino (CH)
2	Dicembre	Andata/Ritorno da Pescara (PE) a San Giovanni Teatino (CH)
9	Dicembre	Andata/Ritorno da San Giovanni Teatino (CH) a Francavilla al mare (CH)
12	Dicembre	Andata/Ritorno da San Giovanni Teatino (CH) a L'Aquila (AQ)
13	Dicembre	Andata/Ritorno da Pescara (PE) a San Giovanni Teatino (CH)
14	Dicembre	Andata/Ritorno da San Giovanni Teatino (CH) a Chieti (CH)
19	Dicembre	Andata/Ritorno da San Giovanni Teatino (CH) a Chieti (CH)
21	Dicembre	Andata/Ritorno da San Giovanni Teatino (CH) a Chieti (CH) mattina
21	Dicembre	Andata/Ritorno da San Giovanni Teatino (CH) a Chieti (CH) pomeriggio

Non vi sono state missioni all'estero.

L'elenco dei macchinari e attrezzature in comodato:

ALLEGATO BENI	
DESCRIZIONE	VALORI
"BOX LAMIERA ZINCATA 425x260x195"	€ 89,60
"MACCHINA PULITRICE CAMPI COPERTI TENNIS"	€ 33,60
"RIGENERATRICE DI CAMPI DA TENNIS -VENUS-"	€ 556,20
"N. 30 BANCO MENSA CM 130X65X52"	€ 346,50
"N. 120 SEDIA FAGGIO CM 28X28X30 SCUOLA MA."	€ 184,80
"ARREDAMENTO GLAM LIBRERIA + ANTA + TOP"	€ 48,50
"N. 01 APPENDIABITI"	€ 4,71
"N. 04 SEDIA PL AZZURRA"	€ 15,36
"LIBRERIA CON CASSETTIERA"	€ 168,63
"GLAM AC PARETE LEGNO"	€ 17,82
"GLAM COPPIA PIEDI STABILIZZATORI"	€ 10,89
"TAVOLO INOX ARMADIATO USATO"	€ 168,00
"TAVOLO INOX ARMADIATO USATO"	€ 168,00
"N. 04 PIANO GLAM BANCONE CURVO"	€ 102,14
"LOTUS MONTANTE VERT. BANCONE"	€ 59,01
"GAMBA CONICA ALLUMINIO"	€ 25,21
"N. 02 SCHIENALE BANCONE"	€ 82,38
"CASSETTIERA GLAM"	€ 36,75
"N. 06 POLTRONA S/BR"	€ 91,85
"N. 11 SEDIA S/B PL AZZURRA"	€ 80,85
"N. 03 APPENDIABITI GRIGIO/BLU"	€ 9,10
"ARREDAMENTO GLAM UFF. CIM/PUBBL"	€ 570,93
"ARREDAMENTO GLAM UFF. ARCHIVIAZIONE"	€ 497,39
"ARREDAMENTO GLAM UFF. ARCHIVIAZIONE"	€ 125,21
"ARREDAMENTO NIDO"	€ 114,80
"GLAM SCRIVANIA C/4 GAMBE"	€ 52,50
"TAVOLO ARMADIATO CON CESTO PIATTI"	€ 181,75
"N. 01 TAVOLO SU DUE LIVELLI CM 60X65X50X"	€ 175,00
"ARREDAMENTO NUOVO ASILO NIDO"	€ 82,05
"ARREDAMENTO NUOVO NIDO"	€ 449,88
"PANCHINA ISOTTA + N. 4 SEDIE"	€ 211,10
"ARREDAMENTO ASILO NIDO"	€ 281,06

"GLAM LIBRERIA"	€ 137,34
"CANCELLETTO IN LEGNO"	€ 365,00
"SCRIVANIA ASILO NIDO"	€ 8,00
"BANCONE RECEPTION COMPLETO (UFFICIO)"	€ 65,73
"N. 05 CASSETTIERE 3 CASSETTI SU RUOTE UFF."	€ 46,50
"TAVOLO RIUNIONE OVALE CM 220 UFFICIO"	€ 30,83
"N. 04 SCRIVANIE CURVE CM 190x90 UFFICIO"	€ 129,16
"CLASSIFICATORE UFFICIO"	€ 19,33
"N. 04 ARMADI LEGNO MONOCOLORE UFFICIO"	€ 126,92
"GLAM AC-CASSETTIERA 3 CASSETTI SU RUOTE"	€ 10,18
"GLAM AC-POSTO DI LAV. ST/MET. SX"	€ 26,13
"SERVER HP P IV 3GHZ 80+80 GB WIN2003 SBS"	€ 125,40
"REGISTRATORE DI CASSA RCH ONDA"	€ 50,00
"N. 02 PC SI COMPUTER ACTIVA WORK"	€ 168,00
"SCANNER A4"	€ 163,80
"SERVER HP ML 150 G6 COMPLETO"	€ 49,90
"N. 01 VIDEOPROIETTORE BENQ MS-500H"	€ 205,00
"N. 01 PC ACER ASPIRE X1935 INTEL I3"	€ 240,00
"AUTOCARRO USATO PIAGGIO RIB-POR-"	€ 2.000,00
"FIAT DOBLO' 1.9"	€ 2.000,00
"SOFTWARE PLANET SCHOOL"	€ 1.490,00
"CALDAIA ROCA AEQUATOR E 28/28 F"	€ 108,30
"N. 14 STRUTTURE E PRE-INSEGNE CM 125X50"	€ 548,00
"N. 04 MONOFACCIALE AREE VERDI ROTATORIE"	€ 96,00
"N. 05 IMPIANTO CM 300X300 BIFACCIALE TIPO"	€ 1.400,00
"N. 01 IMPIANTO CM 200X150 BIFACCIALE TIPO"	€ 150,00
"N. 03 STRUTTURA PALINA PER PRE-INSEGNE"	€ 132,00
"N. 05 CARTELLO PRE-INSEGNA CM 125X25"	€ 80,00
"N. 04 CARTELLI PRE-INSEGNA CM 125X50"	€ 96,00
"N. 10 GONFALONI TIPOLOGIA 2"	€ 560,00
"N. 12 GONFALONI TIPOLOGIA 1"	€ 144,00
"N. 09 AREE VERDI ROTATORIE CM 100X45 MONO"	€ 216,00
"N. 01 AREE VERDI ROTATORIE CM 100X70"	€ 24,00
"N. 05 STRUTTURA PALINA PER PRE-INSEGNA"	€ 220,00
"N. 01 CARTELLO PRE-INSEGNA CM 125X25"	€ 16,00

"N. 03 STRUTTURA PALINA PER PRE-INSEGNA"	€ 150,00
"N. 06 CARTELLI PRE INSEGNA CM 125X50"	€ 144,00
"N. 06 IMPIANTO CM 300X300 BIFACCIALE"	€ 1.680,00
"N. 01 IMPIANTO CM 300X200 BIFACCIALE TIPO"	€ 240,00
"IMPIANTO CM 200X150 BIFACCIALE TIPO"	€ 300,00
"CARTELLO 600X300 MONOFACCIALE"	€ 360,00
"N. 02 CARTELLO CM 300X300"	€ 560,00
"CARTELLO CM 300X200 BIFACCIALE"	€ 240,00
"PRE-INSEGNA CM 125X50"	€ 24,00
"N. 03 PALINA + PRE-INSEGNA CM 125X25"	€ 132,00
"N. 02 PALINA + PRE INSEGNA CM 125X50"	€ 100,00
"PRE-INSEGNA CM 125X25"	€ 16,00
"N. 02 PRE-INSEGNA CM 125X50"	€ 48,00
"CARTELLO CM 300X300 MONOFACCIALE"	€ 200,00
"N. 04 GONFALONI CM 100X200"	€ 48,00
"IMPIANTO ROTATORIA AREE VERDI CM 100X45"	€ 24,00
"N. 01 PALINA + PRE INSEGNA CM 125X50"	€ 50,00
"N. 01 PRE-INSEGNA CM 125X50"	€ 16,00
"N. 01 GONFALONI CM 100X200 TIPOLOGIA 1"	€ 12,00
"N. 02 CARTELLO CM 300X300 BIFACCIALE TIPO"	€ 560,00
"N. 02 PALINA + PREINSEGNA CM 125X25"	€ 88,00
"N. 05 PRE-INSEGNA CM 125X25"	€ 80,00
"N. 03 PRE-INSEGNA CM 125X50"	€ 72,00
"N. 01 PALINA+PRE-INSEGNA CM 125X50"	€ 30,00
"N. 01 PALINA+PRE-INSEGNA CM 125X25"	€ 26,40
"N. 01 PRE-INSEGNA"	€ 9,60
"N. 01 PANNELLO MONOFACCIALE CM 300X800"	€ 36,00
"N. 01 IMPIANTO MONOFACCIALE CM 600X150"	€ 120,00
"N. 01 IMPIANTO BIFACCIALE CM 300X300 TIPO"	€ 168,00
"N. 02 PRE-INSEGNA CM 125X50"	€ 28,80
"N. 01 GONFALONE TIPOLOGIA 1"	€ 7,20
"N. 05 IMPIANTI CM 300X300 BIF. TIPOLOGIA B1"	€ 840,00
"IMPIANTO CM 300X200 BIFACCIALE TIPOLOGIA C1"	€ 144,00
"N. 03 IMPIANTI CM 200X150 BIF. TIPOLOGIA D1"	€ 270,00
"N. 05 IMPIANTI CM 100X45 AREE ROTATORIE"	€ 72,00

"N. 20 PRE-INSEGNA CM 125X25"	€ 192,00
"N. 04 PALINA + PRE-INSEGNA CM 125X25"	€ 105,60
"N. 06 PRE-INSEGNA CM 125X50"	€ 86,40
"N. 01 GONFALONE TIPOLOGIA 1"	€ 7,20
"N. 03 PALINA + PRE-INSEGNA CM 125X50"	€ 90,00
"N. 01 IMPIANTO PUBBLICITARIO CM 300X300 BIFAC"	€ 164,40
"N. 01 IMPIANTO PUBBLICITARIO CM 200X150 BIFAC"	€ 86,40
"N. 04 PRE-INSEGNA CM 125X25"	€ 36,00
"N. 08 PRE-INSEGNA CM 125X50"	€ 110,40
"N. 01 PALINA + PRE-INSEGNA CM 125X50"	€ 29,40
"N. 04 GONFALONE CM 100X200"	€ 28,80
"N. 15 GONFALONE TOPDIS"	€ 54,00
"N. 10 GONFALONI CASTORAMA"	€ 24,00
"N. 09 GONFALONI"	€ 198,00
"N. 03 GONFALONI IN PVC"	€ 13,20
"N. 08 GONFALONI"	€ 35,20
"N. 01 PALINA + PRE-INSEGNA"	€ 73,50
"N. 10 PRE-INSEGNA CM 125X25"	€ 225,00
"N. 13 PRE-INSEGNA CM125X50"	€ 448,50
"N. 01 GONFALONE CM 100X200"	€ 18,00
"N. 07 PRE-INSEGNA CM 125X25"	€ 157,50
"N. 09 PRE-INSEGNA CM 125X50"	€ 310,50
"N. 01 PALINA + PRE-INSEGNA"	€ 73,50
"N. 01 PALINA + PRE-INSEGNA CM 125X25"	€ 64,50
"N. 01 IMPIANTO PUBBLICITARIO CM 600X150"	€ 330,00
"N. 04 IMPIANTO CM 200X150"	€ 864,00
"N. 01 IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA"	€ 400,00
"N. 120 IMPIANTI PUBLI ROTORCINQUE"	€ 3.955,00
"N. 03 CARTELLI CM 200x150"	€ 1.080,00
"N. 15 PRE-INSEGNE CM 125x25"	€ 562,50
"N. 08 PRE-INSEGNE CM.125x50"	€ 460,00
"N. 06 PALINE + PRE-INSEGNE CM125x50"	€ 735,00
"N. 20 GONFALONI CM 100x200"	€ 600,00
"N. 01 IMPIANTO PUBBLICITARIO CM.300x300"	€ 685,00
"N. 01 IMPIANTO PUBBLICITARIO CM.300x200"	€ 600,00

"N. 03 CARTELLI F.TO CM 200X150 CM 150X200"	€ 1.080,00
"N. 04 PRE-INSEGNE F.TO CM 125X25"	€ 150,00
"N. 11 PRE-INSEGNE F.TO CM 125X50"	€ 632,50
"N. 05 PALINA+PRE-INSEGNA F.TO CM 125X50"	€ 612,50
"N. 01 PRE-INSEGNA F.TO CM 125X50"	€ 175,00
"N. 10 TRANSENNE PARA PEDONALI F.TO CM 180X0.6"	€ 650,00
"N. 17 PRE-INSEGNE CM 125X50"	€ 977,50
"N. 05 PRE-INSEGNE CM 125X25"	€ 187,50
"N. 02 PALINA+PRE-INSEGNA"	€ 245,00
"N. 01 PALINA+PRE-INSEGNA CM 125X25"	€ 107,50
"N. 03 GONFALONI CM 100X200"	€ 90,00
"N. 20 PRE-INSEGNE CM 125X25"	€ 750,00
"N. 02 CARTELLI CM 200X150"	€ 720,00
"N. 23 PRE-INSEGNE CM125X50"	€ 1.322,50
"N. 02 PALINA+PRE-INSEGNA"	€ 245,00
"N. 18 GONFALONI CM 100X200"	€ 540,00
"N. 02 IMPIANTO CM 300X300"	€ 1.370,00
"N. 03 IMPIANTO CM 600X150"	€ 1.500,00
"N. 01" 600x300	€ 1.000,00
"N. 02 PANNELLI CM 300X150"	€ 300,00
"N. 70 TRANSENNE CM 180X60"	€ 4.200,00
"N. 20 TRANSENNE CM 100X60"	€ 1.000,00
"N. 01 IMP. BIFACCIALE CM 600X300"	€ 650,00
"BILANCIA ELETTRONICA PROFESSIONALE KG100"	€ 5,80
"N. 06 SEGGIOLONI MERENDA PEREGO"	€ 42,12
"BARRE PORTATUTTO PER FURGONE AMADIO"	€ 28,13
"N. 03 GIRELLI BC BALANC"	€ 32,27
"ESTINTORE A POLVERE KG.10 AUTOMATICO ABC"	€ 20,20
"N. 02 ESTINTORI MOD. UNIVERSO"	€ 47,25
"N. 44 CARTELLI SICUREZZA"	€ 61,42
"CARTELLI SEGNALETICA"	€ 114,38
"SCIVOLO A DOPPIA PENDENZA"	€ 129,60
"CARRELLO COMPLETO DA CUCINA"	€ 124,91
"SONY DIGITALE FOTOGRAFICA"	€ 52,49
"N. 02 CANESTRI PER CAMPO BASKET"	€ 205,79

"N. 07 INFANT SIT"	€ 188,37
"N. 02 LETTINO DA CAMPEGGIO"	€ 55,02
"N. 33 BACHECHE PER AFFISSIONI NECROLOGI"	€ 1.500,00
"IBERNA FRIGO"	€ 61,57
"TUNNEL MILLEPIEDI + PARCO PIRATI"	€ 494,69
"CLIMALIT 44 VETRO ASILO NIDO"	€ 472,75
"LAVABICCHIERI MOD. BD11"	€ 88,00
"PELAPATATE MINERVA TIPO C/E565"	€ 60,00
"TRABATELLO PER CIMITERO"	€ 360,00
"CARRELLO GIMETAL SM3100 INOX 3P"	€ 23,10
"RASAERBA PROFESSIONALE KUBOTA"	€ 1.895,83
"LAVAPIATTI INOX CESTO 50X50"	€ 299,25
"MOTOCOLTIVATORE GRILLO 10HP DIESEL MOTO"	€ 240,00
"TRABATTELLO PROFESSIONAL"	€ 240,00
"CARRELLO INOX 3 PIANI"	€ 73,15
"LAVASTOVIGLIE MARCA OLIS"	€ 299,25
"ERPICE A MOLLE"	€ 560,00
"LAVASCIUGA LW85180007"	€ 862,74
"TERMINALE RILEVAZIONI PRESENZE"	€ 375,00
"LAVASTOVIGLIE COLGED"	€ 400,00
"CONGELATORE OFZ 200-I CLASSE A"	€ 79,50
"N. 01 SPARTINEVE IDRAULICO MATRIC. N.01852"	€ 3.750,00
"IMPIANTO IRRIGAZIONE CIRCOLO TENNIS"	€ 12,45
"ESTINTORE CO/2 KG.5 113 B EN3"	€ 9,00
"N. 02 BOCCA ANTINASPO DN25 MT30 CE"	€ 53,02
"SEGNALETICA STRADALE PER LAVORI VERDE"	€ 87,22
"TAVOLO DA LAVORO MIS. CM. 1200x700x850 IN"	€ 30,00
"CARRELLO MENSA INOX 3P 100"	€ 32,52
"SEGGIOLINO BETTA VERDE-ROSSO"	€ 10,80
"N. 03 SEGGIOLINI FOPPA BETTA VERDE/ROSSO"	€ 10,80
"LEVIGATRICE ORBITALE MM 93X185"	€ 7,47
"N. 15 BRANDINA ASILO BABYDOR"	€ 23,40
"N. 08 PANCHINE VERDE OLIMPIA"	€ 18,20
"SEGNALETICA STRADALE N. 26 CARTELLI"	€ 44,20
"TAGLIATUBO IN RAME"	€ 1,15

"CASSETTA PORTA ATTREZZI"	€ 3,92
"SQUADRO PER FALEGNAME"	€ 2,33
"CALIBRO VENTESIMALE MM 150"	€ 2,00
"SERIE CHIAVI PAST. ART. 81N/SE13"	€ 6,04
"SERIE CHIAVI COMBinate ART.83N"	€ 7,86
"PUNTALE PAST."	€ 0,40
"SET GIRAVITI A TAGLIO"	€ 1,71
"PINZA UNIVERSALE"	€ 1,67
"TRONCHESE TAGL. DIAG."	€ 1,67
"SCALA TELESCOPICA A 4 ELEMENTI"	€ 13,28
"FORBICE 2K CON SAFETYBOX"	€ 1,00
"COLTELLO SPELACAVI"	€ 3,25
"CHIAVE UNIVERSALE"	€ 1,15
"ARCHETTO IN METALLO"	€ 1,15
"SONDA TIRAFILI SUPER 20M"	€ 0,81
"SCALPELLO PER SCANALATURE"	€ 0,90
"MARTELLO ALLA TEDESCA 500GR"	€ 0,80
"PINZA REGOL. MOD. 966 M300"	€ 2,27
"CARRELLO 3 IN 1 XL STANLEY"	€ 4,46
"CASSETTIERA IN RESINA + SET GIRAVITI"	€ 4,63
"GIRATUBO VBW 951"	€ 2,86
"TRONCHESE PLASTICA ROCUT"	€ 3,90
"N. 03 ESTINTORI POLVERE MATR. N. 51823"	€ 15,30
"CARRELLO AVVOLGITUBO + TUBO TECNICO"	€ 9,50
"CARRELLO BILAM 2P L100 GIMETAL"	€ 15,40
"N. 02 SEGGIOLONI PER ARBITRO TENNIS"	€ 41,30
"N. 20 TAGLIERI IN LEGNO"	€ 8,00
"N. 05 ESTINTORI COMPLETI DI SUPPORTO"	€ 26,96
"N. 09 ESTINTORI POLV. KG. 6 55A 233BC OM EN3"	€ 25,52
"ESTINTORE CO/2 KG. 5 113B OM EN3"	€ 9,00
"ESTINTORE A POLVERE KG. 6 AUT."	€ 3,38
"ARISTON HP CONGELATORE CHNAA 240"	€ 24,92
"N. 03 ESTINTORI KG. 2 E KG. 5"	€ 35,91
"STAMPANTE CANON I.SENSYS LPB3010"	€ 7,00
"N. 02 CIPRO 31 A FASCIATTOIO"	€ 11,98

"CIPRO 69 SAVANA FASCIATOIO"	€ 4,99
"BETONIERA CE 175"	€ 47,50
"LAVATRICE ZOPPAS LVB P58"	€ 24,90
"FORBICI DA PATATORE"	€ 6,25
"RASAERBA G53TBX"	€ 42,00
"FRESA FRILLO 68X4G107"	€ 48,00
"SALDATORE ORIENTABILE TIPO O"	€ 18,15
"CARRELLO INOX 3 PIANI PIEGATI"	€ 20,90
"PHILIPS ROBOT DA CUCINA"	€ 19,99
"RULLO DA TRAINARE"	€ 50,00
"MON. LCD"	€ 50,00
"PANASONIC FAX"	€ 6,58
"N. 01 MONITOR 18.5 SAMSUNG"	€ 10,00
"N. 01 MONITOR LCD LD 18.5 ASUS"	€ 10,00
"MONITOR LG LCD LED 19.5"	€ 10,50
"REGISTRATORE DI CASSA RCH SWING"	€ 89,00
"CAPPA INOX AISI 304 MOD. ES0718M"	€ 840,00
"IMPIANTO AUDIO NUOVO CAMPO SPORTIVO"	€ 211,70
"GRUPPO DI CONTINUITA' UPS APC 650AV"	€ 875,00
"GONFALONE FORMATO 2X1"	€ 55,00
"N. 01 IMPIANTO TIPOLOGIA B1 300X300"	€ 685,00
"N. 06 PRE-INSEGNA CM 125X25"	€ 225,00
"N. 05 PRE-INSEGNA CM 125X50"	€ 287,50
"N. 03 PALINA+PRE-INSEGNA CM 125X50"	€ 367,50
"N. 08 PALINA+PRE-INSEGNA CM 125X25"	€ 860,00
"N. 07 GONFALONE CM 100X200"	€ 210,00
TOTALE	€ 73.554,02

Dettaglio delle disponibilità liquide

N. CONTO	DESCRIZIONE	IMPORTI	TOTALI PARZIALI	TOTALE
24/05/502	POSTE C/C TARSU	138.453,93		
24/05/503	POSTE C/C TARSU VIOLAZIONI	6.028,44		
24/05/504	POSTE C/C ICI VIOLAZIONI	28.492,32		
24/05/505	POSTE C/C ICP E AFFISSIONI	26.948,82		
24/05/506	POSTE C/C TOSAP	4.274,92		
24/05/507	POSTE C/C RICOSSIONE COATTIVA	49.148,04		
24/05/511	BANCA C/C BPER	2.105,96		
24/05/515	BANCA C/C MPS	172.994,18		
24/05/520	POSTE C/C SERVIZI CIMITERIALI	11.694,61		
24/05/000	TOTALE DEPOSITI BANCARI E POSTALI		440.141,22	
24/15/005	DENARO IN CASSA	446,16		
24/15/510	DENARO IN CASSA UFFICIO TRIBUTI	243,75		
24/15/000	TOTALE DENARO E VALORI IN CASSA		689,91	
24/00/000	DISPONIBILITA' LIQUIDE			440.831,13

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla copertura della perdita dell'esercizio, l'amministratore unico ne propone la copertura attraverso:

1. L'azzeramento delle riserve compresa quella legale;
2. L'azzeramento del Capitale Sociale;
3. Un ulteriore versamento da parte del socio unico per la copertura delle perdite residue.

L'Amministratore Unico inoltre chiede al socio unico di ricostituire il Capitale sociale, per evitare la messa in liquidazione della società.

Considerazioni conclusive

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

San Giovanni Teatino, 23/10/2017.

L'Amministratore Unico