

NET-SPRING S.r.l.
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento
da parte della Provincia di Grosseto
Sede: via Latina, 5 - 58100 Grosseto (GR)
Capitale sociale: € 110.400 (interamente versato)
Codice fiscale, partita IVA e n. iscrizione Registro Imprese: 01206200535
REA n. 104104

BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2013

(valori espressi in Euro)

**STATO PATRIMONIALE
ATTIVO**

	31/12/2013	31/12/2012
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
di cui:		
non richiamati	0	0
richiamati	0	0
TOTALE CREDITI VERSO SOCI PER VERSAM. ANCORA DOVUTI (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
B) I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	16.099	8.200
Valore netto	16.099	8.200
B) II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	12.144	12.092
Costo storico	48.395	45.201
- ammortamenti	36.251	33.109
- svalutazioni	0	0
B) III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	28.243	20.292
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
C) I RIMANENZE	0	331
C) II CREDITI	249.384	368.036
di cui:		
crediti entro l'esercizio successivo	248.409	366.736
crediti oltre l'esercizio successivo	975	1.300
C) III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTIT. IMMOBILIZZAZ.	0	0
C) IV DISPONIBILITA' LIQUIDE	344.265	304.699
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	593.649	673.066
D) RATEI E RISCONTI	8.401	14.306
TOTALE ATTIVO	630.293	707.664

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

	31/12/2013	31/12/2012
A) PATRIMONIO NETTO		
A) I CAPITALE	110.400	110.400
A) II RISERVA DA SOPRAPPREZZO DELLE AZIONI	0	0
A) III RISERVE DI RIVALUTAZIONE	0	0
A) IV RISERVA LEGALE	2.865	2.321
A) V RISERVE STATUTARIE	0	0
A) VI RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	0	0
A) VII ALTRE RISERVE	54.392	1
A) VIII UTILI (PERDITE) PORTATE A NUOVO	0	44.076
A) IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	13.786	10.863
TOTALE PATRIMONIO NETTO	181.443	167.661
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORD.		
	113.620	85.793
D) DEBITI		
di cui:		
debiti entro l'esercizio successivo	315.084	434.212
debiti oltre l'esercizio successivo	0	0
TOTALE DEBITI	315.084	434.212
E) RATEI E RISCONTI		
	20.146	19.998
TOTALE PASSIVO	630.293	707.664

CONTO ECONOMICO**31/12/2013 31/12/2012****A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

A) 1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.277.716	1.417.247
A) 2	Variaz. rimanenze prodotti in corso di lavoraz., semilav. e finiti	0	0
A) 3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
A) 4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
A) 5	Altri ricavi e proventi di cui, contributi in conto esercizio	7.153 3.666	28.402 28.383

TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A) 1.284.869 1.445.649**B) COSTO DELLA PRODUZIONE**

B) 6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	13.216	22.978
B) 7	Per servizi	711.497	783.704
B) 8	Per godimento di beni di terzi	0	0
B) 9	Per il personale: di cui: salari e stipendi oneri sociali t.f.r., quiescenza e simili e altri costi	514.540 354.312 130.088 30.140	589.950 412.639 140.665 36.646
B) 10	Ammortamenti e svalutazioni di cui: ammortamento delle immobilizzazioni immateriali ammortamento delle immobilizzazioni materiali altre svalutazioni delle immobilizzazioni svalutazioni crediti dell'attivo circolante e disp. liquid.	5.618 2.475 3.143 0 0	27.920 4.014 3.535 0 20.371
B) 11	Variaz. delle rimanenze di mat. prime, sussid., cons. e merci	331	-331
B) 12	Accantonamento per rischi	0	0
B) 13	Altri accantonamenti	0	0
B) 14	Oneri diversi di gestione	1.051	3.031

TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B) 1.246.253 1.427.252**DIFFERENZA FRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B) 38.616 18.397****C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**

C) 15	Proventi da partecipazioni di cui: proventi da partecipazione in controllate/collegate proventi da altre partecipazioni	0 0 0	0 0 0
C) 16	Altri proventi finanziari di cui: a) proventi da crediti immobilizzati di cui:	0 0	42 0

a1) da crediti immobilizzati verso controllate/collegate	0	0
a2) da crediti immobilizzati verso controllanti	0	0
a3) da altri crediti immobilizzati	0	0
b) proventi da titoli iscritti nelle immobilizzaz. non costit. partecipaz.	0	0
c) proventi da titoli iscritti nell'attivo circolante non costit. partecipaz.	0	0
d) proventi finanziari diversi	0	42
di cui:		
d1) da controllate e collegate	0	0
d2) da controllanti	0	0
d3) da altri soggetti	0	42
C) 17 Interessi ed altri oneri finanziari	707	244
di cui:		
interessi ed altri oneri finanziari verso controllate/collegate	0	0
interessi ed altri oneri finanziari verso controllanti	0	0
altri interessi e oneri finanziari	707	244
C) 17bis Utili e perdite su cambi	0	0
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-707	-202

D) RETTIFICHE DI VALORE E ATTIVITA' FINANZIARIE

D) 18 Rivalutazioni	0	0
di cui:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costit. partecipaz.	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costit. partecipaz.	0	0
D) 19 Svalutazioni	0	0
di cui:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costit. partecipaz.	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costit. partecipaz.	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0	0

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

E) 20 Proventi straordinari	5	20.371
di cui:		
plusvalenze da alienazioni	0	0
altri proventi straordinari	5	20.371
E) 21 Oneri straordinari	0	2
di cui:		
minusvalenze da alienazioni	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri oneri straordinari	0	2
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (E)	5	20.369

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D +/- E) 37.914 38.564

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

22 Imposte correnti, differite ed anticipate 24.128 27.701

23 UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO 13.786 10.863

Il presente bilancio è vero e reale e conforme alle scritture contabili tenute a norma di Legge.

L'Amministratore Unico
Nicola Falco

NET-SPRING S.r.l.
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento
da parte della Provincia di Grosseto
Sede: via Latina, 5 - 58100 Grosseto (GR)
Capitale sociale: € 110.400 (interamente versato)
Codice fiscale, partita IVA e n. iscrizione Registro Imprese: 01206200535
REA n. 104104

NOTA INTEGRATIVA

al bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2013

1. PREMESSA

Signori Soci,

la Società ha per oggetto esclusivo lo svolgimento di attività nel settore delle tecnologie informatiche connesse alla realizzazione di attività strumentali al perseguimento delle finalità istituzionali dei soci.

Anche nell'esercizio appena concluso la Società ha soddisfatto, e tuttora soddisfa, tutti i requisiti previsti dalla consolidata giurisprudenza della Corte di Giustizia delle Comunità Europee, del Consiglio di Stato e della Corte dei Conti per poter essere legittimamente considerata una società "in house", che può beneficiare di affidamenti diretti da parte degli Enti locali soci. La Società è infatti partecipata esclusivamente da Enti pubblici, opera prevalentemente con i soci ed è soggetta al "controllo analogo" da parte degli stessi, cioè allo stesso controllo che i soci svolgono sui propri Servizi interni, realizzando così un modello di organizzazione meramente interno, qualificabile in termini di delegazione interorganica.

Il bilancio dell'esercizio appena concluso, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423 comma 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423-bis comma 1 del Codice Civile ed ai criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile.

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo; conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n. 10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n. 1) del comma 1 dell'art. 2427-bis del Codice Civile.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 quarto comma e 2423-bis secondo comma del Codice Civile. Ove applicabili sono stati altresì osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica. Ai sensi dell'art. 28 comma 8 let. c) del vigente Statuto è stata redatta la Relazione sulla gestione secondo quanto previsto dall'art. 2428 del Codice Civile.

2. PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO

Conformemente al disposto dell'articolo 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- a) valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- b) includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;

- c) determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- d) comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- e) considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- f) mantenere immutati i criteri di valutazione rispetto all'esercizio precedente.

3. CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono rappresentate da diritti di servitù iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale al valore corrisposto per la loro costituzione e da manutenzioni straordinarie su beni di proprietà dell'Amministrazione provinciale di Grosseto in gestione alla Società, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione; i valori sono esposti al netto degli ammortamenti, che per i diritti di servitù sono stati calcolati in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica degli stessi, mentre per le manutenzioni straordinarie sono stati determinati in relazione alla durata residua della gestione dei beni a cui fanno riferimento. Non si sono verificati casi in cui il valore delle immobilizzazioni alla data di chiusura dell'esercizio sia risultato notevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare; pertanto, non si è reso necessario effettuare svalutazioni da imputare a conto economico. Non sussistono né spese d'impianto ed ampliamento, né avviamento acquisito a titolo oneroso, né diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno, concessioni, licenze, marchi e diritti similari. Non vi sono immobilizzazioni in corso.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione. Il processo di ammortamento avviene sulla base di aliquote che tengono conto della vita utile dei cespiti e della loro residua possibilità di utilizzazione.

Non si sono verificati casi in cui il valore delle immobilizzazioni alla data di chiusura dell'esercizio sia risultato notevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare; pertanto, non si è reso necessario effettuare svalutazioni da imputare a conto economico. Le immobilizzazioni materiali non sono state rivalutate in base a leggi (speciali, generali o di settore) e non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie.

Rimanenze

Le rimanenze di materie prime e di consumo sono state iscritte al costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione, previa verifica che il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato non sia inferiore a tale valore.

Crediti

I crediti sono stati iscritti al valore nominale dopo avere constatato che tale valore coincide con quello di presunto realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica.

Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le eventuali anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza economica con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la prestazione dei servizi. I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale. I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

Nel patrimonio della Società non sono presenti crediti verso i soci per versamenti ancora dovuti, immobilizzazioni finanziarie, attività finanziarie non immobilizzate, fondi per rischi ed oneri, valori in valuta, impegni, garanzie e rischi. Non sussistono né beni di terzi presso la Società, né beni della Società presso terzi.

4. INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

4.1 IMMOBILIZZAZIONI

4.1.1 Immobilizzazioni immateriali

Nella tabella seguente sono riportati i dettagli della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	Situazione al 31/12/2013
Costi impianto e ampliamento	0	0	0	0	0
Costi di ricerca, di sviluppo e pubblicità	0	0	0	0	0
Diritti brevetto industriale e opere dell'ingegno	0	0	0	0	0
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	0	0
Avviamento	0	0	0	0	0
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	0	0
Altre	8.200	10.374	0	2.475	16.099
Totale	8.200	10.374	0	2.475	16.099

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Costi impianto e ampliamento	0	0	0	-
Costi di ricerca, di sviluppo e pubblicità	0	0	0	-
Diritti brevetto industriale e opere dell'ingegno	0	0	0	-
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	-
Avviamento	0	0	0	-
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	-
Altre	16.099	8.200	7.899	96
Totale	16.099	8.200	7.899	96

La voce "Altre" comprende gli oneri sostenuti per la costituzione di diritti di servitù relativi alla realizzazione della Rete Telematica delle Pubbliche Amministrazioni e le spese di manutenzione straordinaria di tale rete.

4.1.2 Immobilizzazioni materiali

Nella tabella seguente sono riportati i dettagli della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	Situazione al 31/12/2013
Terreni e fabbricati	0	0	0	0	0
Impianti e macchinari	2.878	0	0	909	1.969
Attrezzature industriali e commerciali	0	160	0	160	0
Altri beni	9.214	3.035		2.074	10.175
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	0	0
Totale	12.092	3.195	0	3.143	12.144

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Terreni e fabbricati	0	0	0	-
Impianti e macchinari	1.969	2.878	-909	-32
Attrezzature industriali e commerciali	0	0	0	-
Altri beni	10.175	9.214	961	10
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	-
Totale	12.144	12.092	52	0

La voce "Altri beni" comprende attrezzature elettroniche per ufficio ed arredi.

4.2 ATTIVO CIRCOLANTE

4.2.1 Rimanenze

Nella tabella seguente sono riportate sinteticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente delle diverse componenti della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0	-
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0	-
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0	-
Prodotti finiti e merci	0	331	-331	-100
Acconti	0	0	0	-
Totale	0	331	-331	-100

4.2.2 Crediti

Nella tabella seguente è riportata la composizione della voce in esame con specifico riferimento all'esigibilità:

Descrizione	Crediti esigibili entro l'esercizio successivo	Crediti esigibili entro 5 anni	Crediti esigibili oltre 5 anni	Totale
Crediti verso clienti	210.476	0	0	210.476
Crediti verso imprese controllate	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate	0	0	0	0
Crediti verso controllanti	0	0	0	0
Crediti tributari	3.597	0	0	3.597

Imposte anticipate	325	975	0	1.300
Crediti verso altri	34.011	0	0	34.011
Totale	248.409	975	0	249.384
Totale crediti diversi da quelli v/clienti	37.933	975	0	38.908

Nella tabella seguente sono riportate sinteticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente delle diverse componenti della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Crediti verso clienti	210.476	315.813	-105.337	-33
Crediti verso imprese controllate	0	0	0	-
Crediti verso imprese collegate	0	0	0	-
Crediti verso controllanti	0	0	0	-
Crediti tributari	3.597	22.241	-18.644	-84
Imposte anticipate	1.300	1.625	-325	-20
Crediti verso altri	34.011	28.357	5.654	20
Totale	249.384	368.036	-118.652	-32

Nella tabella seguente sono riportate analiticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente dei "Crediti tributari":

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Erario credito IRES	25	2.603	-2.578	-99
Erario credito IRAP	3.572	0	3.572	-
Erario c/IVA	0	19.638	-19.638	-100
Totale	3.597	22.241	-18.644	-84

Fra i crediti tributari è compreso anche il credito vantato nei confronti dell'Erario per il rimborso dell'IRES versata in anni precedenti in seguito alla mancata deduzione dell'IRAP relativa alle spese per il personale dipendente e assimilato (art. 2 comma 1 del D.L. 201/2011); tale credito, iscritto in seguito alla presentazione della relativa domanda di rimborso, è stato tuttavia prudenzialmente rettificato nel 2012 mediante un accantonamento ad uno specifico fondo svalutazione per lo stesso importo.

Nella tabella seguente è riportata la composizione della voce "Crediti per imposte anticipate" e le relative movimentazioni:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Diminuzioni	Aumenti	Situazione al 31/12/2013
IRES anticipata:	1.625	325	0	1.300
<i>da differenze temporanee</i>	1.625	325	0	1.300
<i>da perdite fiscali</i>	0	0	0	0
IRAP anticipata:	0	0	0	0
<i>da differenze temporanee</i>	0	0	0	0
Totale	1.625	325	0	1.300

Il credito per IRES anticipata è stato contabilizzato nel 2012 con riferimento alla quota di costi per manutenzioni ordinarie indeducibili ex art. 102 comma 6 del TUIR.

Nella tabella seguente sono riportate analiticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente dei "Crediti verso altri":

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Costi anticipati	30.978	22.591	8.387	37
Acc.to irpef su rivalutazione TFR	154	0	154	-
Acconti a fornitori	0	180	-180	-100
Depositi cauzionali	1.379	1.379	0	0
Altri crediti	1.500	4.207	-2.707	-64
Totale	34.011	28.357	5.654	20

La voce "Costi anticipati" comprende, fra l'altro, i canoni di utilizzo delle canalizzazioni delle fibre ottiche per € 21.696 non di competenza dell'esercizio, mentre gli "Altri crediti" si riferiscono a rimborsi dovuti alla Società dalla Regione Toscana per i tirocini professionali.

Nella tabella seguente é riportata la ripartizione dei crediti per area geografica:

Descrizione	Crediti verso soggetti residenti in Italia	Crediti verso soggetti residenti in Paesi U.E.	Crediti verso soggetti residenti in Paesi extra U.E.	Totale
Crediti verso clienti	210.476	0	0	210.476
Crediti verso imprese controllate	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate	0	0	0	0
Crediti verso controllanti	0	0	0	0
Crediti tributari	3.597	0	0	3.597
Imposte anticipate	1.300	0	0	1.300
Crediti verso altri	34.011	0	0	34.011
Totale	249.384	0	0	249.384

Non sussistono crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

4.2.3 Disponibilità liquide

Nella tabella seguente sono riportati i dettagli della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Depositi bancari e postali	343.875	304.378	39.497	13
Assegni	0	0	0	-
Denaro e valori in cassa	390	321	69	21
Totale	344.265	304.699	39.566	13

4.3 RATEI E RISCONTI ATTIVI

Nella tabella seguente sono riportati i dettagli della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Risconti attivi	8.401	14.306	-5.905	-41
Ratei attivi	0	0	0	-
Totale	8.401	14.306	-5.905	-41

Nella voce "Risconti attivi" è compresa la quota parte dei premi assicurativi di competenza dell'esercizio successivo.

Oneri finanziari imputati a voci di Stato Patrimoniale

Non sussistono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

4.4 PATRIMONIO NETTO

Nella tabella seguente sono riportati i dettagli della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Aumento o riduzione cap. soc.	Altro	Rivalutazioni monetarie	Destinazione utile d'esercizio	Versamenti dei soci	Utile/perdita di esercizio (+/-)	Situazione al 31/12/2013
Capitale sociale	110.400	-	-	-	-	-	-	110.400
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-	-	0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-	-	0
Riserva legale	2.321	-	-	-	544	-	-	2.865
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-	-	0
Riserva azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-	-	0
Altre riserve	1	-	-4	-	54.395	-	-	54.392
Utili (perdite) portati a nuovo	44.076	-	-44.076	-	-	-	-	0
Utile (perdite) d'esercizio	10.863	-	-	-	-10.863	-	13.786	13.786
Totale	167.661	-	-44.080	-	44.076	-	13.786	181.443

Nella tabella seguente, invece, è indicata l'origine e la distribuibilità delle poste del patrimonio netto:

Descrizione	Origine				Distribuibilità			Totale
	Versamenti dei soci	Acc.ti di utili di esercizi precedenti	Risultato economico dell'esercizio 2013	Altro	Liberamente distribuibile	Distribuibile con vincoli	Non distribuibile	
Capitale sociale	110.400	-	-	-	-	-	x	110.400
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-	-	-	-	-	-	0
Riserve di rivalutazione	-	-	-	-	-	-	-	0
Riserva legale	-	2.865	-	-	-	-	x	2.865
Riserve statutarie	-	-	-	-	-	-	-	0
Riserva azioni proprie in portafoglio	-	-	-	-	-	-	-	0
Altre riserve	-	54.395	-	-3	x	-	-	54.392
Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	-	-	-	-	0
Utile (perdite) d'esercizio	-	-	13.786	-	-	x	-	13.786
Totale	110.400	57.260	13.786	-3	-	-	-	181.443

Nella tabella seguente è indicata la possibilità di utilizzazione delle poste del patrimonio netto:

Descrizione	Annullam.to azioni proprie	Distribuzione ai soci	Aumenti gratuiti di capitale	Copertura di perdite	Altro
Capitale sociale	-	-	-	x	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-	-	-	-
Riserve di rivalutazione	-	-	-	-	-
Riserva legale	-	-	-	x	-
Riserve statutarie	-	-	-	-	-
Riserva azioni proprie in portafoglio	-	-	-	-	-
Altre riserve	-	x	-	-	-
Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	-	-
Utile (perdite) d'esercizio	-	x	x	x	-

4.5 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Nella tabella seguente sono riportate sinteticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Fondo T.F.R.	113.620	85.793	27.827	32

Si riporta di seguito l'origine della variazione sopra evidenziata:

Descrizione	Situazione al 31/12/2012	Accant. 2013	Utilizzi 2013	Situazione al 31/12/2013
Fondo T.F.R.	85.793	27.827	0	113.620

4.6 DEBITI

Nella tabella seguente è riportata la composizione della voce in esame con specifico riferimento all'esigibilità:

Descrizione	Debiti scadenti entro l'esercizio successivo	Debiti scadenti entro 5 anni	Debiti scadenti oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0
Debiti verso banche	495	0	0	495
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0
Acconti da clienti	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	161.001	0	0	161.001
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0
Debiti tributari	46.220	0	0	46.220
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.511	0	0	22.511
Altri debiti	84.857	0	0	84.857
Totale	315.084	0	0	315.084

Nella tabella seguente sono riportate sinteticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente delle diverse componenti della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Obbligazioni	0	0	0	-
Obbligazioni convertibili	0	0	0	-
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	-
Debiti verso banche	495	455	40	9
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	-
Acconti da clienti	0	0	0	-
Debiti verso fornitori	161.001	221.953	-60.952	-27
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	-
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	-
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	-
Debiti verso controllanti	0	0	0	-
Debiti tributari	46.220	74.704	-28.484	-38
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.511	27.695	-5.184	-19
Altri debiti	84.857	109.405	-24.548	-22
Totale	315.084	434.212	-119.128	-27

La voce "Debiti verso fornitori" include anche il valore delle fatture da ricevere al termine dell'esercizio di riferimento.

Nella tabella seguente sono riportate analiticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente della voce "Debiti tributari":

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Erario c/IVA	1.760	0	1.760	-
Erario c/IVA in sospensione	26.813	44.656	-17.843	-40
Erario c/ritenute d'acconto su lavoro dipendente	12.550	24.542	-11.992	-49
Erario c/ritenute d'acconto su collaboratori	0	698	-698	-100
Erario c/ritenute d'acconto su lavoro autonomo	5.097	3.784	1.313	35
IRES a carico dell'esercizio	0	0	0	-
IRAP a carico dell'esercizio	0	948	-948	-100
Altre imposte e tasse	0	76	-76	-100
Totale	46.220	74.704	-28.484	-38

La voce "Erario c/IVA in sospensione" si riferisce all'imposta esposta sulle fatture emesse nei confronti degli Enti pubblici soci e non ancora incassate.

Nella tabella seguente sono riportate analiticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente della voce "Altri debiti":

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Stipendi	18.522	30.926	-12.404	-40
Impiegati c/ferie	50.962	50.691	271	1
Collaboratori c/compensi	4.041	7.567	-3.526	-47
Amministratori c/compensi	580	527	53	10
Ricavi sospesi a breve termine	0	0	0	-
Debiti per rimborso oneri sede	10.752	17.944	-7.192	-40
Altri debiti	0	1.750	-1.750	-100
Totale	84.857	109.405	-24.548	-22

Nella tabella seguente é riportata la ripartizione dei debiti per area geografica:

Descrizione	Debiti verso soggetti residenti in Italia	Debiti verso soggetti residenti in Paesi U.E.	Debiti verso soggetti residenti in Paesi extra U.E.	Totale
Obbligazioni	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0
Debiti verso banche	495	0	0	495
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0
Acconti da clienti	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	161.001	0	0	161.001
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0
Debiti tributari	46.220	0	0	46.220
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.511	0	0	22.511
Altri debiti	84.857	0	0	84.857
Totale	315.084	0	0	315.084

Si dà atto che al termine dell'esercizio appena concluso non sussistono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Si dà inoltre atto che non sussistono debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

4.7 RATEI E RISCONTI PASSIVI

Nella tabella seguente sono riportati i dettagli della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Ratei passivi	16.000	18.666	-2.666	-14
Risconti passivi	4.146	1.332	2.814	211
Totale	20.146	19.998	148	1

La voce "Ratei passivi" comprende le competenze spettanti alla Provincia di Grosseto a titolo di rimborso delle utenze della sede sociale di competenza dell'esercizio 2013.

La voce "Risconti passivi" comprende ricavi di competenza dell'esercizio successivo.

5. INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

5.1 VALORE DELLA PRODUZIONE

Nella tabella seguente sono riportati i dettagli della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.277.716	1.417.247	-139.531	-10
Variab. riman. prod. in corso di lavoraz., semilav. e finiti	0	0	0	-
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	-
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	-
Altri ricavi e proventi	3.487	19	3.468	18.253
Contributi in conto esercizio	3.666	28.383	-24.717	-87
Totale	1.284.869	1.445.649	-160.780	-11

5.2 COSTO DELLA PRODUZIONE

Nella tabella seguente sono riportati i dettagli della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	13.216	22.978	-9.762	-42
Per servizi	711.497	783.704	-72.207	-9
Per godimento di beni di terzi	0	0	0	-
Per il personale	514.540	589.950	-75.410	-13
Ammortamenti e svalutazioni	5.618	27.920	-22.302	-80
Variazione delle rimanenze di mat. prime, sussid., cons. e merci	331	-331	662	-200
Accantonamento per rischi	0	0	0	-
Altri accantonamenti	0	0	0	-
Oneri diversi di gestione	1.051	3.031	-1.980	-65
Totale	1.246.253	1.427.252	-180.999	-13

Si riportano nella tabella seguente le componenti della voce "Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci" con le rispettive variazioni rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Materiali di consumo	4.181	6.976	-2.795	-40
Materie c/acquisti	8.347	15.476	-7.129	-46
Cancelleria e stampati	23	528	-505	-96
Combustibili autovetture	159	0	159	-
Acquisto di beni di valore inferiore a € 516,46	510	0	510	-
Sconti, abbuoni e arrotondamenti attivi	-4	-2	-2	100
Totale	13.216	22.978	-9.762	-42

Si riportano nella tabella seguente le componenti della voce "Costi per servizi":

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Manutenzioni e riparazioni	2.524	7.928	-5.404	-68
Manutenzioni e riparazioni autovetture	1.524	0	1.524	-
Canone di manutenzione	2.722	266	2.456	923
Lavorazioni di terzi	36.452	66.618	-30.166	-45
Realizzazione RTPA	17.321	41.885	-24.564	-59
Gestione RTPA	152.171	142.620	9.551	7

Pubblicità	7.401	3.640	3.761	103
Partecipazione a mostre e fiere	0	916	-916	-100
Trasporti	331	55	276	502
Spese di viaggio	1.004	2.077	-1.073	-52
Spese per trasferte	0	103	-103	-100
Pedaggi autostradali	67	97	-30	-31
Pulizie locali	2.933	3.226	-293	-9
Smaltimento rifiuti	133	248	-115	-46
Postali	311	327	-16	-5
Telefoniche	0	2.190	-2.190	-100
Telefoniche	1.991	0	1.991	-
Energia elettrica	9.587	10.545	-958	-9
Prestazioni lavoro autonomo	329.376	339.400	-10.024	-3
Servizi contabili	12.659	15.692	-3.033	-19
Consulenze amministrative	0	9.984	-9.984	-100
Formazione e addestramento	3.810	1.000	2.810	281
Assicurazioni	18.014	12.668	5.346	42
Collaborazioni a progetto	19.383	13.167	6.216	47
Collaborazioni occasionali	5.200	8.500	-3.300	-39
Compensi amministratori	10.729	16.894	-6.165	-36
Rimborso oneri personale distaccato	64.850	64.604	246	0
Compensi tirocinanti	3.000	6.000	-3.000	-50
Commissioni bancarie	1.826	2.208	-382	-17
Altri costi per servizi	4.647	9.762	-5.115	-52
Altri costi per servizi indeducibili	1.531	1.084	447	41
Totale	711.497	783.704	-72.207	-9

Si riportano nella tabella seguente le componenti della voce "Costi per il personale" con le rispettive variazioni rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Stipendi impiegati	354.312	412.639	-58.327	-14
Contributi INPS	127.359	137.596	-10.237	-7
Contributi INAIL	2.729	3.069	-340	-11
Accantonamento TFR	27.827	32.603	-4.776	-15
Altri costi	2.313	4.043	-1.730	-43
Totale	514.540	589.950	-75.410	-13

Si riportano nella tabella seguente le componenti della voce "Oneri diversi di gestione" con le rispettive variazioni rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Giornali e pubblicazioni varie	0	28	-28	-100
Contributi associativi	150	100	50	50
Imposte, tasse e diritti diversi	799	928	-129	-14
Sopravvenienze passive ordinarie	0	1.975	-1.975	-100
Sopravvenienze passive ordinarie indeducibili	100	0	100	-
Altri oneri di gestione	2	0	2	-
Totale	1.051	3.031	-1.980	-65

5.3 PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Nella tabella seguente sono riportati i dettagli della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Proventi da partecipazioni	0	0	0	-
Altri proventi finanziari	0	42	-42	-100
(-) Interessi ed altri oneri finanziari	707	244	463	190
(+/-) Utili e perdite su cambi	0	0	0	-
Totale	-707	-202	-505	250

5.4 PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Nella tabella seguente sono riportate sinteticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente delle diverse componenti della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Plusvalenze da alienazioni	0	0	0	-
Altri proventi straordinari	5	20.371	-20.366	-100
Totale proventi straordinari	5	20.371	-20.366	-100
Minusvalenze da alienazioni	0	0	0	-
Imposte relative ad esercizi precedenti	0	0	0	-
Altri oneri straordinari	0	2	-2	-100
Totale oneri straordinari	0	2	-2	-100
Totale	5	20.369	-20.364	-100

5.5 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Nella tabella seguente sono riportate sinteticamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente delle diverse componenti della voce in esame:

Descrizione	Situazione al 31/12/2013	Situazione al 31/12/2012	Variazione	
			Valore	%
Imposte sul reddito dell'esercizio				
IRES corrente	5.665	6.661	-996	-15
IRAP corrente	18.138	21.180	-3.042	-14
Totale imposte correnti	23.803	27.841	-4.038	-15
Imposte anticipate				
IRES anticipata	325	-140	465	-332
IRAP anticipata	0	0	0	-
Totale imposte anticipate	325	-140	465	-332
Imposte differite				
IRES differita	0	0	0	-
IRAP differita	0	0	0	-
Totale imposte differite	0	0	0	-
Totale imposte	24.128	27.701	-3.573	-13

Relativamente alla fiscalità anticipata, nell'esercizio appena concluso sono state stornate le imposte anticipate relative alla quota parte delle spese per manutenzioni ordinarie non deducibili nel 2012 per effetto delle limitazioni imposte dall'art. 102 comma 6 del TUIR.

6. ALTRE INFORMAZIONI

Operazioni realizzate con parti correlate

La Società opera principalmente con il socio Provincia di Grosseto e con il socio Comune di Grosseto, nonché, in via residuale, con gli altri Enti locali soci (art. 2427 punto 22-bis del Codice Civile).

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Sono attualmente vigenti fra gli Enti locali soci dei Patti Parasociali per assicurare l'efficace perseguimento dell'oggetto sociale e garantire, fra l'altro, l'effettivo esercizio da parte di tutti i soci di un controllo sulla Società "analogo" a quello dagli stessi esercitato sui propri Servizi interni.

Nel corso dell'esercizio non sono stati assunti altri accordi, diversi da quelli evidenziati nello Stato Patrimoniale, in grado di produrre rischi o benefici significativi per la Società, la cui indicazione sia necessaria per meglio valutare la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della stessa (art. 2427 punto 22-ter del Codice Civile).

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La Società non possiede né azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti, sia direttamente che per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona (art. 2428 n. 3 del Codice Civile).

Nel corso dell'esercizio la Società non ha acquistato o venduto né azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti, sia direttamente che per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona (art. 2428 n. 4 del Codice Civile).

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento (art. 2497-bis del Codice Civile)

La Società non controlla altre imprese, né appartiene ad alcun gruppo in qualità di controllata o collegata.

La società è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia di Grosseto; si riportano, pertanto, i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato (Rendiconto Finanziario 2012) di tale Ente locale, come desumibili dalla deliberazione del Consiglio provinciale di Grosseto n. 8 del 30/04/2013:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			
Descrizione	Gestione residui	Gestione competenza	Totale
Fondo di cassa al 31/12/2011			39.001.165
Riscossioni	9.510.655	55.753.895	65.264.550
Pagamenti	24.581.620	48.374.311	72.955.931
Fondo di cassa al 31/12/2012			31.309.784
Avanzo d'amministrazione al 31/12/2012			
Fondo di cassa al 31/12/2012			31.309.784
Residui attivi	37.975.441	25.848.999	63.824.440
Residui passivi	46.392.873	33.300.928	79.693.801
Avanzo d'amministrazione al 31/12/2012			15.440.423

7. DESTINAZIONE DEL RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO

Signori Soci,

Vi proponiamo di approvare il bilancio di esercizio al 31/12/2013 e di deliberare la seguente destinazione dell'utile d'esercizio:

- € 689 alla riserva legale;
- € 13.097 alla riserva facoltativa per accantonamento utili.

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

Il presente bilancio è redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis del Codice Civile in quanto ricorrono le condizioni di Legge.

L'Amministratore Unico

Nicola Falco