

## **S.I.XT. - SERVIZI INNOVATIVI PER IL TERRITORIO S.P.A.**

Sede in PIAZZA XX SETTEMBRE, 32 - CORATO (BA)  
Codice Fiscale 07086860728 - Numero Rea BA 531346  
P.I.: 07086860728

Capitale Sociale Euro 120.000

Forma giuridica: SPA

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: no

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no

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
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
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		
Valore lordo	1.000	1.500
Ammortamenti	500	500
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	500	1.000
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	-	-
Ammortamenti	-	-
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	-	-
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	-	-
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	500	1.000
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	459.392	272.648
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	459.392	272.648
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	298.962	384.778
Totale attivo circolante (C)	758.354	657.426
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	11.117	12.838
Totale attivo	769.971	671.264
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	120.000	120.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	7.000	7.000
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	2.134	1.702
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	14.056	31.949
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)
Totale altre riserve	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	14.426	8.632
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	14.426	8.632
Totale patrimonio netto	157.616	169.283
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	-
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	611.948	501.588
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti	611.948	501.588
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	407	393
Totale passivo	769.971	671.264

**Conto Economico**

	31-12-2014	31-12-2013
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione:</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	945.744	917.290
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
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	2.242	73
Totale altri ricavi e proventi	2.242	73
Totale valore della produzione	947.986	917.363
<b>B) Costi della produzione:</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
7) per servizi	917.404	891.269
8) per godimento di beni di terzi	-	-
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	-	-
b) oneri sociali	-	385
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	-	-
c) trattamento di fine rapporto	-	-
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	-	385
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	500	500
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	-
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	500	500
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	4.723	10.219
Totale costi della produzione	922.627	902.373
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>25.359</b>	<b>14.990</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari:</b>		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	111	147
Totale proventi da partecipazioni	111	147
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), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		

b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
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	-	-
Totale proventi diversi dai precedenti	-	-
Totale altri proventi finanziari	-	-
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	1	70
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	-
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	110	77
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:</b>		
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)	-	-
<b>E) Proventi e oneri straordinari:</b>		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	-	1
Totale proventi	-	-
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)	-	-
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)</b>	25.469	15.068
<b>22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	11.043	6.436
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.043	6.436
<b>23) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	14.426	8.632

## Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

### ***Nota Integrativa parte iniziale***

Il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2014, che viene sottoposto al Vs. esame ed alla Vs. approvazione, evidenzia un utile di euro 14.426 contro un utile dell'esercizio 31/12/2013 pari ad € 8.632.

L'impostazione del progetto di Bilancio di esercizio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, come risulta dalla presente Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 C.c., che ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423 del codice civile, costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio medesimo.

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore dei servizi di consulenza per la gestione delle entrate tributarie e patrimoniali degli Enti Locali, e in particolar modo dell'attuale unico cliente Comune di Corato (BA) in seguito al Contratto di Servizio stipulato il 29/9/2011 – Repertorio 2062 -.

Premessa questa considerazione, passiamo all'analisi del progetto redatto, come per il passato, secondo le norme civilistiche mantenendone invariati i criteri di classificazione e di valutazione di tutte le poste iscritte.

Ai fini d'omogeneità, ai sensi dell'art. 2423-ter del Codice Civile, sono state riclassificate anche le corrispondenti voci dei periodi precedenti.

In linea generale, si precisa quanto segue.

I criteri di valutazione sono conformi alle disposizioni dell'art. 2426 del c.c., come interpretate e integrate dai principi contabili emanati dall'OIC.

Ai sensi dell'art. 2423-bis le valutazioni sono state fatte secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, tenendo altresì conto della funzione economica degli elementi dell'attivo o del passivo considerati.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del C.c., non si è proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 del c.c. e dell'art. 2423 bis, comma 2, c.c.

Per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è stato indicato l'importo corrispondente relativo all'esercizio precedente.

In particolare, i criteri applicati nella valutazione delle voci e nelle rettifiche di valore sono i seguenti.

- 1) Le immobilizzazioni immateriali sono valutate secondo il criterio del costo; trattasi di spese di impianto e ampliamento, che costituiscono la voce "B I 1", valutate secondo il criterio del costo.
- 2) I crediti verso clienti sono iscritti secondo il loro valore nominale.
- 3) Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

I ratei ed i risconti sono iscritti sulla base del principio di competenza temporale dei costi e proventi comuni a più esercizi.

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza.

I debiti sono iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale.

I ricavi ed i costi sono stati determinati secondo i principi di prudenza e di competenza.

***Nota Integrativa Attivo******Immobilizzazioni immateriali***

Trattasi di spese di impianto sostenute per €. 2.500 ed ammortizzate per 5 anni.

***Attivo circolante******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	183.325	230.926	414.251
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	23.124	22.899	46.023
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	67.200	(67.082)	118
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>272.648</b>	<b>186.743</b>	<b>459.392</b>

***Attivo circolante: disponibilità liquide***

*Variazioni delle disponibilità liquide*

La seguente tabella fornisce le informazioni richieste nella voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	384.489	(86.069)	298.420
Denaro e altri valori in cassa	289	252	541
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>384.778</b>	<b>(85.817)</b>	<b>298.962</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. Nello specifico, parte dell'importo, riguarda somme che verranno poi riversate al Comune di Corato al netto dell'aggio spettante nei modi e nei termini stabiliti dal Contratto di Servizio.

***Ratei e risconti attivi***

La seguente tabella fornisce le informazioni richieste nella voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	118	(31)	87
Altri risconti attivi	12.720	(1.690)	11.030
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>12.838</b>	<b>(1.721)</b>	<b>11.117</b>

Misurano proventi ed oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.  
La voce risulta composta per Euro 11.030 da risconti attivi pluriennali su spese contrattuali di durata superiore a cinque anni (dal 29/9/2011 al 31/12/2019).

***Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto******Patrimonio netto******Variazioni nelle voci di patrimonio netto***

In conformità con quanto disposto dal principio contabile OIC 28 sul patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	120.000	-	-	-	-		120.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	7.000	-	-	-	-		7.000
Riserva legale	1.702	-	-	432	-		2.134
<b>Altre riserve</b>							
Riserva straordinaria o facoltativa	31.949	-	-	-	(17.894)		14.056
Varie altre riserve	(1)	-	-	-	(1)		-
Utile (perdita) dell'esercizio	8.632	(8.200)	(432)	-	-	14.426	14.426
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>169.283</b>	<b>(8.200)</b>	<b>(432)</b>	<b>432</b>	<b>(17.893)</b>	<b>14.426</b>	<b>157.616</b>

***Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto***

In relazione alle voci che costituiscono il patrimonio netto, ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 7-bis) c.c., si espongono, nel seguente prospetto l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre precedenti esercizi:

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per altre ragioni
Capitale	120.000	B	-	-	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	7.000	A,B,C	7.000	-	-
Riserva legale	2.134	A,B	-	-	-
<b>Altre riserve</b>					
Riserva straordinaria o facoltativa	14.056	A,B,C	14.056	17.894	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>		<b>21.056</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Quota non distribuibile</b>			<b>500</b>		
<b>Residua quota distribuibile</b>			<b>20.556</b>		

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione: ZERO.

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci indipendentemente dal periodo di formazione, fatte salve le presunzioni dell'art. 47 del Tuir: €. 7.000.

**Debiti****Variazioni e scadenza dei debiti**

Di seguito vengono riportate le informazioni relative alla scadenza dei debiti nonché le altre informazioni richieste dal n. 6 dell'art. 2427.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Debiti verso fornitori</b>	285.371	98.049	383.420
<b>Debiti verso controllanti</b>	50.109	(9.267)	40.842
<b>Debiti tributari</b>	7.753	77.114	84.867
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	750	77	827
<b>Altri debiti</b>	157.605	(55.613)	101.992
<b>Totale debiti</b>	501.588	110.360	611.948

Per i debiti verso imprese controllanti è oltremodo lecito evidenziare che trattasi di importi incassati nell'ambito della attività della concessione così come da Contratto di Servizio – Rep. 2062- stipulato in data 29/9/2011, e che devono essere riversati al Comune di Corato.

I debiti più rilevanti al 31/12/2014 risultano essere i seguenti:

Debito v/Comune di Corato: 40.842  
 Debiti v/Andreani Tributi Srl: 338.906  
 Fatture da ricevere Andreani Tributi Srl: 8.748  
 Debiti v/Provincia di Bari add.le provinciale Tarsu: 100.205  
 Totale: 488.701

**Nota Integrativa Conto economico Abbreviato****Valore della produzione****Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività**

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
gestione ICI e accertamenti	22.849
gestione TARSU e accertamenti	29.258
gestione TOSAP	17.426
gestione ICP	9.329
DPA	2.791
gestione CDS e risc. Coattiva	14.205
gestione LUCI VOTIVE	12.992
gestione MENSE SCOLASTICHE	23.554
canoni cimiteriali	5.821
IMU	318.286
violazioni amm.ve	126
fitti	879
TARES	156.361
TARI	189.957
trasporti scolastici	379
TASI	138.587
Aggio riscossione coattiva	2.647
Risc. Coattiva tributi minori	297
<b>Totale</b>	<b>945.744</b>

## ***Nota Integrativa Altre Informazioni***

### ***Compensi amministratori e sindaci***

	Valore
Compensi a amministratori	70.012
<b>Totale compensi a amministratori e sindaci</b>	<b>70.012</b>

### ***Compensi revisore legale o società di revisione***

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	28.227
<b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b>	<b>28.227</b>

Si evidenzia che:

i crediti v/clienti sono riferiti integralmente al Comune di Corato che è altresì ente controllante della S.l. x T. Spa, ai sensi dell'art. 2359 c.c.;

i debiti v/fornitori sono quasi esclusivamente riferiti alla Andreani Tributi Srl che risulta essere altresì società collegata alla S.l. x T. Spa ai sensi dell'art. 2359 c.c., nonché unico socio d'opera.

Le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla società, sono state concluse a condizioni normali di mercato.

## ***Nota Integrativa parte finale***

Fatti di rilievo verificatisi successivamente alla chiusura dell'esercizio.  
Nessun fatto di rilievo da segnalare.

Il presente Bilancio, composto dallo Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, è vero, reale e conforme alle scritture contabili.  
Corato, 17/03/2015