

ALGHERO IN HOUSE SRL UNIPERSONALE

Sede in VIA SANT'ANNA 38 ALGHERO
Codice Fiscale 02307230900 - Numero Rea SS 164464
P.I.: 02307230900
Capitale Sociale Euro 165.000
Forma giuridica: S.R.L.
Settore di attività prevalente (ATECO): 45211
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento: COMUNE DI ALGHERO
Appartenenza a un gruppo: no

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	8.519	23.234
Ammortamenti	2.003	22.810
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	6.516	424
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	430.628	210.604
Ammortamenti	204.202	176.112
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	226.426	34.492
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)	232.942	34.916
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	36.448	8.540
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	501.572	388.583
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	16.834
Totale crediti	501.572	405.417
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	463.311	481.945
Totale attivo circolante (C)	1.001.331	895.902
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	25.173	7.201
Totale attivo	1.259.446	938.019
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	165.000	165.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	23.901	23.901
V - Riserve statutarie	394.415	335.527
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	394.415	335.527
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	-	-
Totale altre riserve	394.415	2
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	72	58.888
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	72	58.888
Totale patrimonio netto	583.388	583.318
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	675.860	346.429
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti	675.860	346.429
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	198	8.272
Totale passivo	1.259.446	938.019

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.515.799	1.639.399
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	50.418	699.433
altri	-	704
Totale altri ricavi e proventi	50.418	700.137
Totale valore della produzione	2.566.217	2.339.536
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	170.666	170.784
7) per servizi	517.923	282.806
8) per godimento di beni di terzi	132.815	-
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.218.338	1.252.783
b) oneri sociali	410.599	382.728
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	86.538	90.388
c) trattamento di fine rapporto	86.538	90.388
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	1.715.475	1.725.899
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	30.092	42.511
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.003	4.647
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	28.089	37.864
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	30.092	42.511
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(27.909)	21.107
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	17.478	9.277
Totale costi della produzione	2.556.540	2.252.384
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	9.677	87.152
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), 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	475	407
Totale proventi diversi dai precedenti	475	407
Totale altri proventi finanziari	475	407
17) interessi e altri oneri finanziari	-	-
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	219	1.130
Totale interessi e altri oneri finanziari	219	1.130
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	256	(723)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	7.096	1.253
Totale proventi	7.096	1.253
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	5.885	2
Totale oneri	5.885	2
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	1.211	1.251
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	11.144	87.680
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	13.610	27.922
imposte differite	-	-

imposte anticipate	(2.538)	870
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.072	28.792
23) Utile (perdita) dell'esercizio	72	58.888

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31.12.2014.

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 72.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionali ad alle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; è stata tuttavia redatta anche la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

CRITERI DI FORMAZIONE

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota Integrativa, si attesta che ai sensi dell'art. 2423 del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

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

Il Bilancio di esercizio, così come la presente Nota Integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2014 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività. L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione, tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo, considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

Nota Integrativa Attivo**Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

Non esistono crediti verso soci per versamenti ancora dovuti perché il capitale sociale è stato interamente versato all'atto della costituzione.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte nell'attivo dello Stato Patrimoniale al costo storico di acquisizione e/o di produzione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n.3 del Codice Civile.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	424	424
Valore di bilancio	424	424
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	8.095	8.095
Ammortamento dell'esercizio	(2.003)	(2.003)
Totale variazioni	6.092	6.092
Valore di fine esercizio		
Costo	8.519	8.519
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(2.003)	(2.003)
Valore di bilancio	6.516	6.516

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- impianti specifici: 30%
- impianti interni speciali di comunicazione: 25%
- impianti generici 15%
- macchinari: 15%
- attrezzature: 15%
- automezzi: 25%
- motocicli: 25%
- altri beni: 10%

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente. Si evidenzia inoltre che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n.3 del Codice Civile.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
--	------------------------	--	----------------------------------	-----------------------------------

Valore di inizio esercizio				
Costo	39.819	14.659	156.126	210.604
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(25.123)	(7.289)	(143.700)	(176.112)
Valore di bilancio	14.696	7.370	12.426	34.492
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	206.622	4.515	8.887	220.024
Ammortamento dell'esercizio	(14.070)	(2.351)	(11.669)	(28.090)
Totale variazioni	192.552	2.164	(2.782)	191.934
Valore di fine esercizio				
Costo	246.441	19.174	165.013	430.628
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(39.193)	(9.640)	(155.369)	(204.202)
Valore di bilancio	207.248	9.534	9.644	226.426

Attivo circolante

Rimanenze

Sono rappresentate da materiale di consumo presenti in magazzino al 31.12.2014 come da inventario conservato presso l'azienda.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	8.540	27.908	36.448
Totale rimanenze	8.540	27.908	36.448

Ammontano ad euro 36.448 sono date da materiale di consumo presente in magazzino al 31.12.2014.

Attivo circolante: crediti

Sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

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	368.228	92.603	460.831
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	22.059	(16.786)	5.273
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	870	2.538	3.408
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	14.260	17.800	32.060
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	405.417	96.155	501.572

Il credito verso clienti è relativo al saldo delle somme da incassare dal comune di Alghero in base alle fatture emesse e da emettere per le prestazioni effettuate come da contratto di servizi. Tali crediti sono esigibili entro l'esercizio successivo.

I crediti tributari sono rappresentati principalmente da crediti Iva e per credito d'imposta ex D.L. 66/2014.

Le imposte anticipate pari ad Euro 3.408 sono relative a differenze temporanee deducibili la cui quota di competenza è stata imputata all'esercizio 2014.

Attivo circolante: disponibilità liquide***Variazioni delle disponibilità liquide***

Sono state valutate al valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	481.633	(47.693)	433.940
Denaro e altri valori in cassa	312	29.059	29.371
Totale disponibilità liquide	481.945	(18.634)	463.311

Ratei e risconti attivi

Misurano proventi e 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.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	1.298	(1.298)	0
Altri risconti attivi	5.903	19.270	25.173
Totale ratei e risconti attivi	7.201	17.972	25.173

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0
Rimanenze	8.540	27.908	36.448
Crediti iscritti nell'attivo circolante	405.417	96.155	501.572
Disponibilità liquide	481.945	(18.634)	463.311
Ratei e risconti attivi	7.201	17.972	25.173

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

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	165.000	-	-		165.000
Riserva legale	23.901	-	-		23.901
Riserve statutarie	335.527	-	-		394.415
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	335.527	58.888	-		394.415
Totale altre riserve	2	-	-		394.415
Utile (perdita) dell'esercizio	58.888	-	(58.888)	72	72
Totale patrimonio netto	583.318	-	-	72	583.388

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	165.000	B	165.000
Riserva legale	23.901	A, B	-
Riserve statutarie	394.415		-
Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	394.415	A,B,C	394.415
Totale altre riserve	394.415		-
Totale	583.316		-

* A) : per aumento di capitale; B) :per coperture perdite; C) : per distribuzione ai soci

Fondi per rischi e oneri***Informazioni sui fondi per rischi e oneri***

Non esistono.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato***Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato***

Il fondo TFR non esiste poiché i versamenti relativi vengono accantonati al Fondo Tesoreria Inps in quanto azienda con più di 50 dipendenti. Si specifica inoltre che nessuno dei dipendenti ha optato per altro Fondo Previdenziale.

Al momento della cessazione del rapporto di lavoro, in virtù dei versamenti effettuati all'Inps, il datore di lavoro anticiperà il TFR al dipendente maturando un credito nei confronti dell'Inps che compenserà con i versamenti della contribuzione degli altri dipendenti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso fornitori	70.371	46.559	116.930
Debiti tributari	39.704	112.948	152.652
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	76.293	(20.719)	55.574
Altri debiti	160.061	190.643	350.704
Totale debiti	346.429	329.431	675.860

I Debiti verso fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

I debiti tributari fanno riferimento a passività per imposte certe e determinate. Nella voce debiti tributari sono iscritti i seguenti debiti: ritenute Irpef (euro 37.927), saldo 2014 Ires ed Irap (euro 4.620), Iva (euro 60.928) oltre ad Iva sospesa (euro 49.177).

I Debiti verso istituti previdenziali fanno riferimento esclusivo a contributi Inps sulla mensilità di dicembre 2014.

Nella voce "altri Debiti" sono state infine incluse altre passività, le più rilevanti delle quali sono riferibili al personale dipendente (euro 191.640), a sindaci e revisore unico (euro 19.490), al Comune di Alghero per oneri concessori (euro 124.435) oltre a Tari dovuta per l'anno 2014 (euro 19.132).

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	675.860	675.860

Ratei e risconti passivi

Sono rappresentati dai costi di competenza del presente esercizio che avranno manifestazione numeraria nel corso dell'esercizio successivo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	8.272	(8.074)	198
Totale ratei e risconti passivi	8.272	(8.074)	198

I ratei passivi si riferiscono a costi di pulizia e manutenzioni di competenza dell'esercizio 2014 che avranno manifestazione numeraria nel successivo esercizio.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti	346.429	329.431	675.860
Ratei e risconti passivi	8.272	(8.074)	198

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

I ricavi ed i proventi sono stati iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi e vengono riconosciuti in base alla competenza temporale. Tra i ricavi delle prestazioni si individuano quelli relativi al contratto di servizio in essere con il Comune di Alghero per complessivi euro 1.956.095 oltre a quelli inerenti la gestione del servizio di parcheggi a pagamento per complessivi euro 559.704. Tra gli altri ricavi e proventi è presente un contributo in conto esercizio erogato dalla Regione Sardegna per la stabilizzazione contrattuale di ex LSU per complessivi euro 50.418.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

Costi della produzione

I costi della produzione sono stati rilevati in base alle manifestazioni finanziarie originarie tenendo conto della competenza economica e sono così quantificati:

MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E MERCI 170.666
 SERVIZI 517.923
 GODIMENTO BENI DI TERZI 132.815
 COSTI DEL PERSONALE 1.715.475
 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI 30.092
 VARIAZIONE DELLE RIMENENZE -27.909
 ONERI DIVERSI DI GESTIONE 17.478
 TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE 2.556.540

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e costi per servizi
 Sono strettamente correlati all'attività tipica svolta dall'impresa.
 In particolare, si riferiscono all'approvvigionamento dei beni e dei servizi necessari per lo svolgimento dell'attività.

Costi per servizi

La voce più rilevante è costituita dal costo per prestazioni di servizi di terzi che ammonta ad euro 264.599.

Per chiarezza espositiva si informa che, in ossequio a quanto indicato nel Principio Contabile n.12, tra i costi per servizi si collocano anche i compensi degli Amministratori pari ad euro 48.093, il cui compenso è previsto nella forma di co.co.co., costituito da compensi lordi e oneri sociali.

Costi per il personale

Sono così dettagliati:

stipendi € 1.218.338
 oneri sociali INPS e INAIL € 410.599
 Trattamento di fine rapporto (Acc.to Fondo tesoreria Inps) € 86.538

Ammortamento delle immobilizzazioni

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

Rilevati in base alle manifestazioni finanziarie. I proventi pari ad euro 475 si riferiscono a interessi attivi maturati sul conto corrente bancario intestato alla Società oltre ad abbuoni e arrotondamenti attivi mentre gli oneri, pari ad euro 219, a loro volta fanno riferimento a interessi passivi e spese su debiti vari, a spese su incassi oltre ad abbuoni e arrotondamenti passivi.

Proventi e oneri straordinari

Sono stati valutati al valore nominale e si riferiscono a costi/ricavi di natura straordinaria o fuori competenza. I proventi straordinari al 31/12/2014 presentano un saldo di euro 7.096 che è costituito da sopravvenienze attive per rimborsi assicurativi, per accertamento di minori debiti, oltre che per ricavi legati a penali su ritardi nelle forniture. Gli oneri straordinari a loro volta ammontano a complessivi euro 5.885 e rappresentano insussistenze di cassa registrate a seguito di furto subito nel corso dell'anno 2014.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza. Rappresentano pertanto: gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti; l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio; le rettifiche ai saldi delle imposte differite per tener conto delle variazioni delle aliquote/dell'istituzione della nuova imposta intervenute nel corso dell'esercizio.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	Importo
A) Differenze temporanee	
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(870)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(2.538)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(3.408)

Le imposte correnti ammontano a complessivi euro 13.610 di cui euro 7.824 per Ires ed euro 5.786 per Irap.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi amministratori e sindaci

	Valore
Compensi a amministratori	48.093
Compensi a sindaci	20.084
Totale compensi a amministratori e sindaci	68.177

Compensi revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	6.240
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	6.240

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari e non ha strumenti finanziari derivati.

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

La Società è sottoposta all'attività di direzione e coordinamento da parte del socio unico Comune di Alghero, con sede in Alghero in Via Sant'Anna 38, P.IVA 00249350901.

Le copie integrali dell'ultimo Rendiconto 2014 e relativi allegati non sono ad oggi disponibili e non possono pertanto essere allegati alla presente.

Nota Integrativa parte finale

La Società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

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. L'amministratore Unico Luigi Ceravola