

INTERPORTO SERVIZI DOGANALI SRL IN SIGLA I.S.D. SRL

Sede in VIA INNSBRUCK 13-15 - 38121 TRENTO (TN)
Codice Fiscale 02226670228 - Numero Rea TN 000000208993
P.I.: 02226670228
Capitale Sociale Euro 100.000 i.v.
Forma giuridica: Societa' a responsabilita' limitata

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	39.779	39.779
Ammortamenti	21.876	13.920
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	17.903	25.859
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	22.918	22.335
Ammortamenti	10.799	6.361
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	12.119	15.974
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)	30.022	41.833
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	705	775
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	191.047	138.050
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	191.047	138.050
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	2.844	85.157
Totale attivo circolante (C)	194.596	223.982
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	2.331	2.884
Totale attivo	226.949	268.699
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	-	-
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	-	-
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	85.590	216.704
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-

Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Varie altre riserve	(1)	0
Totale altre riserve	85.589	216.704
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	(4.026)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(57.520)	(127.088)
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	(57.520)	(127.088)
Totale patrimonio netto	128.069	185.590
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	17.138	15.215
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	64.030	50.406
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti	64.030	50.406
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	17.712	17.488
Totale passivo	226.949	268.699

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	136.499	88.243
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	862	304
Totale altri ricavi e proventi	862	304
Totale valore della produzione	137.361	88.547
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.765	1.462
7) per servizi	52.834	49.879
8) per godimento di beni di terzi	3.957	13.427
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	101.896	134.094
b) oneri sociali	34.970	43.646
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	6.915	7.939
c) trattamento di fine rapporto	6.767	7.401
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	148	538
Totale costi per il personale	143.781	185.679
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	12.394	12.231
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.956	7.956
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.438	4.275
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	12.394	12.231
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	69	(467)
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	1.326	1.058
Totale costi della produzione	216.126	263.269
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(78.765)	(174.722)
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	56	34
Totale proventi diversi dai precedenti	56	34
Totale altri proventi finanziari	56	34
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	8	392
Totale interessi e altri oneri finanziari	8	392
17-bis) utili e perdite su cambi	0	3
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	48	(355)
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	-	-
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)	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(78.717)	(175.077)
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	310	0
imposte differite	-	-
imposte anticipate	21.507	47.989
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(21.197)	(47.989)
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(57.520)	(127.088)

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Il presente bilancio d'esercizio è stato redatto rispettando lo schema previsto dalle norme vigenti per le società di capitali ai sensi dell'art. 2435 bis del C.c.

Al bilancio non viene allegata la Relazione della Gestione di cui all'art. 2428 del C.c., in quanto le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 C.c. vengono fornite nella presente nota integrativa, così come previsto nell'art. 2435 bis C.c.

La società non possiede e non ha acquistato o alienato, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, azioni proprie e azioni o quote di società controllanti di cui ai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 C.c.

La società non possiede né azioni proprie, né controlla altre imprese, neppure per il tramite di fiduciarie o di interposte persone, né le ha possedute durante l'esercizio.

La società Interporto Servizi Doganali srl è stata costituita in data 29.09.2011 ed è attualmente partecipata all'80% dalla società Interbrennero Interporto Servizi Doganali e Intermodali del Brennero S.p.A. in sigla Interbrennero S.p.A. - e per il 20% dalla Federazione Trentina della Cooperazione Società Cooperativa in sigla Cooperazione Trentina.

Per effetto degli arrotondamenti degli importi all'unità di euro, può accadere che in taluni prospetti, contenenti dati di dettaglio, la somma dei dettagli differisca dall'importo esposto nella riga di totale.

Attività Svolta.

La società svolge la propria attività nel settore dei servizi relativi ad operazioni doganali.

Criteri di valutazione applicati.

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;

La struttura dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è la seguente:

- lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico riflettono le disposizioni degli artt. 2423-ter, 2424 e 2425 del Codice Civile;
- l'iscrizione delle voci di Stato Patrimoniale e Conto Economico è stata fatta secondo i principi degli artt. 2424-bis e 2425-bis del Codice Civile;
- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci;

I criteri di valutazione sono in linea con quelli prescritti dall'art. 2426 del Codice Civile, integrati dei Principi Contabili emanati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Nota Integrativa Attivo***Immobilizzazioni immateriali******Movimenti delle immobilizzazioni immateriali***

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	19.920	19.859	39.779
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.976	7.944	13.920
Valore di bilancio	13.944	11.915	25.859
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	3.984	3.972	7.956
Totale variazioni	(3.984)	(3.972)	(7.956)
Valore di fine esercizio			
Costo	19.920	19.859	39.779
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.960	11.916	21.876
Valore di bilancio	9.960	7.943	17.903

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo d'acquisto.

Immobilizzazioni materiali***Movimenti delle immobilizzazioni materiali***

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	22.335	22.335
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.361	6.361
Valore di bilancio	15.974	15.974
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	583	583
Ammortamento dell'esercizio	4.438	4.438
Totale variazioni	(3.855)	(3.855)
Valore di fine esercizio		
Costo	22.918	22.918
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.799	10.799
Valore di bilancio	12.119	12.119

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al costo di acquisto.

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ITALIA	190.887
SLOVENIA	160
Totale	191.047

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Rimanenze	775	(70)	705
Crediti iscritti nell'attivo circolante	138.050	52.997	191.047
Disponibilità liquide	85.157	(82.313)	2.844
Ratei e risconti attivi	2.884	(553)	2.331

Le rimanenze di cancelleria sono valutate al costo di acquisto.

I crediti sono formati da crediti per imposte anticipate per € 121.380, da crediti verso clienti per € 67.871, da crediti INPS per € 1.185, da crediti INAIL per € 110 e da crediti diversi per €501.

Le disponibilità liquide sono rappresentate dai conti correnti bancari per € 2.069 e dalla cassa per € 774.

I ratei ed i risconti attivi sono composti da spese per servizi.

Oneri finanziari capitalizzati

Nessun onere finanziario è stato imputato ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

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	100.000	-	-		100.000
Altre riserve					
Versamenti a copertura perdite	216.704	-	131.114		85.590
Varie altre riserve	0	-	1		(1)
Totale altre riserve	216.704	-	131.115		85.589
Utili (perdite) portati a nuovo	(4.026)	4.026	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	(127.088)	127.088	-	(57.520)	(57.520)
Totale patrimonio netto	185.590	131.114	131.115	(57.520)	128.069

La riserva versamenti soci in c/copertura perdite è stata istituita ed integrata in seguito alle delibere assembleari di data 21 dicembre 2012 e 10 dicembre 2013.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
				per copertura perdite
Capitale	100.000		-	-
Altre riserve				
Versamenti a copertura perdite	85.590	B	85.590	264.410
Varie altre riserve	(1)		-	-
Totale altre riserve	85.589		-	-
Utili (perdite) portati a nuovo	0		-	-
Totale	185.589		85.590	264.410
Quota non distribuibile			85.590	

L'utilizzo di tale riserva, complessivamente pari ad € 264.410, è avvenuto in base alle delibere assembleari di data 25 marzo 2013 e di data 16 aprile 2014.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	15.215
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	5.519
Utilizzo nell'esercizio	3.597
Altre variazioni	1
Totale variazioni	1.923
Valore di fine esercizio	17.138

Debiti*Suddivisione dei debiti per area geografica*

Area geografica	Totale debiti
ITALIA	64.030
Totale	64.030

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti	50.406	13.624	64.030
Ratei e risconti passivi	17.488	224	17.712

La voce debiti è rappresentata da debiti verso fornitori per € 9.718, fatture da ricevere per € 6.820, debiti verso istituti di credito € 22.335, debiti tributari per € 6.311, debiti previdenziali per € 7.406 ed altri debiti per € 11.440.

I ratei e risconti passivi sono composti dai costi e contributi del personale per € 17.703 e altri oneri per € 9.

Nota Integrativa Altre Informazioni***Compensi revisore legale o società di revisione***

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	5.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	5.000

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

Nel rispetto della specifica disciplina in tema di gruppi societari, si riporta di seguito l'apposito prospetto contenente i dati essenziali dell'ultimo bilancio della società che esercita l'attività di controllo e coordinamento.

Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	-	-
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2013	31/12/2012
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni	58.779.961	60.048.978
C) Attivo circolante	6.194.662	4.354.483
D) Ratei e risconti attivi	102.784	106.644
Totale attivo	65.077.407	64.510.105
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	13.818.933	13.818.933
Riserve	46.935.981	48.399.921
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.623.962)	(1.463.940)
Totale patrimonio netto	59.130.952	60.754.914
B) Fondi per rischi e oneri	245.572	155.572
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	520.067	494.775
D) Debiti	5.133.572	3.066.440
E) Ratei e risconti passivi	47.244	38.404
Totale passivo	65.077.407	64.510.105
Garanzie, impegni e altri rischi	1.685.938	1.797.462

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

	-	-
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2013	31/12/2012
A) Valore della produzione	2.784.699	2.917.810
B) Costi della produzione	3.834.324	4.218.643
C) Proventi e oneri finanziari	(123.061)	(78.795)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(513.281)	(461.631)
E) Proventi e oneri straordinari	23.854	1.247
Imposte sul reddito dell'esercizio	(38.151)	(376.072)
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.623.962)	(1.463.940)

La società non è tenuta a fornire l'informativa relativa alle operazioni con le parti correlate poiché le stesse non sono rilevanti e sono state concluse a normali condizioni di mercato.

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

Nota Integrativa parte finale

Compenso Amministratori.

Ai sensi di legge si evidenzia che il compenso complessivo corrisposto all'Amministratore Unico è stato di Euro 12.000.

Fiscalità differita/anticipata

Sono state iscritte imposte anticipate per Euro 21.507, derivanti da perdite fiscali riportabili dell'esercizio, sussistendo le condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio fiscale futuro, in particolare la ragionevole certezza che nel futuro la società conseguirà imponibili fiscali tali da consentire l'assorbimento di tali perdite.

Conclusioni

Si conclude la presente nota integrativa assicurando che le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente bilancio rappresenta con chiarezza e in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio.

Si propone di coprire la perdita dell'esercizio pari a Euro 57.520 tramite l'utilizzo della riserva versamenti soci in c/ copertura perdite.

Trento, 31 marzo 2015

L'AMMINISTRATORE UNICO

dott. Flavio Maria Tarolli