

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

Bilancio al 31-12-2015

DATI ANAGRAFICI	
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
Settore di attività prevalente (ATECO)	522910
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Interbrennero - I. S. D. e Intermodali del Brennero S.p.A.
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	39.779	39.779
Ammortamenti	29.831	21.876
Totale immobilizzazioni immateriali	9.948	17.903
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	25.088	22.918
Ammortamenti	15.512	10.799
Totale immobilizzazioni materiali	9.576	12.119
Totale immobilizzazioni (B)	19.524	30.022
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	532	705
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	39.693	69.667
esigibili oltre l'esercizio successivo	121.380	121.380
Totale crediti	161.073	191.047
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	718	2.844
Totale attivo circolante (C)	162.323	194.596
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	1.889	2.331
Totale attivo	183.736	226.949
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Versamenti a copertura perdite	28.070	85.590
Varie altre riserve	1	(1)
Totale altre riserve	28.071	85.589
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(33.775)	(57.520)
Utile (perdita) residua	(33.775)	(57.520)
Totale patrimonio netto	94.296	128.069
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	23.090	17.138
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	63.185	64.030
Totale debiti	63.185	64.030
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	3.165	17.712
Totale passivo	183.736	226.949

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	135.065	136.499
5) altri ricavi e proventi		
altri	403	862
Totale altri ricavi e proventi	403	862
Totale valore della produzione	135.468	137.361
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.578	1.765
7) per servizi	42.567	52.834
8) per godimento di beni di terzi	4.207	3.957
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	75.435	101.896
b) oneri sociali	24.532	34.970
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	6.419	6.915
c) trattamento di fine rapporto	5.997	6.767
e) altri costi	422	148
Totale costi per il personale	106.386	143.781
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	12.669	12.394
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.956	7.956
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.713	4.438
Totale ammortamenti e svalutazioni	12.669	12.394
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	173	69
14) oneri diversi di gestione	909	1.326
Totale costi della produzione	168.489	216.126
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(33.021)	(78.765)
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2	56
Totale proventi diversi dai precedenti	2	56
Totale altri proventi finanziari	2	56
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	686	8
Totale interessi e altri oneri finanziari	686	8
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(684)	48
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	1	0
Totale proventi	1	0
21) oneri		
imposte relative ad esercizi precedenti	71	0
Totale oneri	71	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(70)	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(33.775)	(78.717)

22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	310
imposte anticipate	0	21.507
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	(21.197)
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(33.775)	(57.520)

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2015

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 ne' azioni proprie, ne' controlla altre imprese, neppure per il tramite di fiduciarie o di interposte persone, ne' 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)	9.960	11.916	21.876
Valore di bilancio	9.960	7.943	17.903
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	3.984	3.972	7.956
Altre variazioni	-	1	1
Totale variazioni	(3.984)	(3.971)	(7.955)
Valore di fine esercizio			
Costo	19.920	19.859	39.779
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	13.944	15.887	29.831
Valore di bilancio	5.976	3.972	9.948

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	22.918	22.918
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.799	10.799
Valore di bilancio	12.119	12.119
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	2.170	2.170
Ammortamento dell'esercizio	4.713	4.713
Totale variazioni	(2.543)	(2.543)
Valore di fine esercizio		
Costo	25.088	25.088
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.512	15.512
Valore di bilancio	9.576	9.576

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al costo di acquisto. Gli incrementi delle immobilizzazioni materiali si riferiscono ad acquisti effettuati nell'esercizio, i decrementi agli ammortamenti di competenza dell'esercizio.

Le aliquote utilizzate, al fine di ammortizzare sistematicamente le immobilizzazioni materiali, non variate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene, sono le seguenti:

- Arredamento: 15%
- Macchine ufficio elettroniche: 20%

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ITALIA	160.882
STATI UNIONE EUROPEA	191
Totale	161.073

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Rimanenze	705	(173)	532		
Crediti iscritti nell'attivo circolante	191.047	(29.974)	161.073	39.693	121.380
Disponibilità liquide	2.844	(2.126)	718		
Ratei e risconti attivi	2.331	(442)	1.889		

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 € 37.804, da crediti INPS per € 1.825 e da crediti INAIL per € 64.

Le disponibilità liquide sono rappresentate dalla cassa per € 718.

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	85.590	-	57.520		28.070
Varie altre riserve	(1)	2	-		1
Totale altre riserve	85.589	2	57.520		28.071
Utile (perdita) dell'esercizio	(57.520)	57.520	-	(33.775)	(33.775)
Totale patrimonio netto	128.069	57.522	57.520	(33.775)	94.296

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. Gli utilizzi di tale riserva, a copertura delle perdite formatesi, sono state deliberate dall'assemblea soci di data 25.03.2013, di data 16.04.2014 e di data 23.04.2015.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	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	28.070	Versamento soci	B	28.070	321.930
Varie altre riserve	1			-	-
Totale altre riserve	28.071			28.070	321.930
Totale	128.071			28.070	321.930
Quota non distribuibile				28.070	

L'utilizzo della riserva in c/copertura perdite, complessivamente pari ad € 321.930, è avvenuto in base alla delibera assembleare di data 25 marzo 2013 per euro 133.296, alla delibera assembleare di data 16 aprile 2014 per euro 131.114 e alla delibera assembleare di data 23 aprile 2015 per euro 57.520.

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	17.138

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	5.953
Altre variazioni	(1)
Totale variazioni	5.952
Valore di fine esercizio	23.090

Debiti

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Totale debiti
Totale	63.185

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti	64.030	(845)	63.185	63.185
Ratei e risconti passivi	17.712	(14.547)	3.165	

La voce debiti è rappresentata da debiti verso fornitori per € 5.980, fatture da ricevere per € 6.824, debiti verso istituti di credito € 34.465, debiti tributari per € 4.554, debiti previdenziali per € 6.152 ed altri debiti per € 5.210.

I ratei e risconti passivi sono composti dai costi e contributi del personale per € 3.165.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2014	31/12/2013
B) Immobilizzazioni	57.912.878	58.779.961
C) Attivo circolante	6.180.684	6.194.662
D) Ratei e risconti attivi	80.988	102.784
Totale attivo	64.174.550	65.077.407
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	13.818.933	13.818.933
Riserve	45.312.019	46.935.981
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.633.726)	(1.623.962)
Totale patrimonio netto	57.497.226	59.130.952
B) Fondi per rischi e oneri	153.230	245.572
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	521.905	520.067
D) Debiti	5.965.306	5.133.572
E) Ratei e risconti passivi	36.883	47.244
Totale passivo	64.174.550	65.077.407
Garanzie, impegni e altri rischi	1.549.414	1.685.938

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2014	31/12/2013
A) Valore della produzione	2.826.674	2.784.699
B) Costi della produzione	3.845.375	3.834.324
C) Proventi e oneri finanziari	(238.495)	(123.061)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(403.240)	(513.281)
E) Proventi e oneri straordinari	21.722	23.854

Imposte sul reddito dell'esercizio	(4.988)	(38.151)
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.633.726)	(1.623.962)

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 8.000.

Fiscalità differita/anticipata

Nell'esercizio appena concluso non sono state iscritte imposte anticipate derivanti da perdite fiscali riportabili dell'esercizio. I crediti per imposte anticipate presenti in bilancio derivano da stanziamenti effettuati negli esercizi precedenti e derivanti da perdite fiscali riportabili.

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 rimanda all'assemblea dei soci ogni decisione in merito alla perdita dell'esercizio pari a Euro 33.775.

Trento, 14 marzo 2016

L'AMMINISTRATORE UNICO

F.to dott. Flavio Maria Tarolli