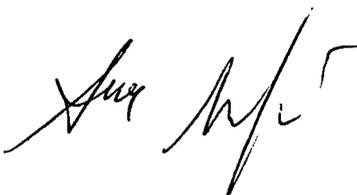


GESTIONE TRIBUTI SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

| Dati anagrafici | |
|---|---|
| Sede in | VIA DELLE ANTICHE MURA 66/A-F - 71043 MANFREDONIA (FG) |
| Codice Fiscale | 03557390717 |
| Numero Rea | FG 000000255904 |
| P.I. | 03557390717 |
| Capitale Sociale Euro | 120.000 i.v. |
| Forma giuridica | Societa' per azioni |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 829910 |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | no |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | no |
| 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 | 43.607 | 44.658 |
| Ammortamenti | 40.917 | 40.141 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 2.690 | 4.517 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| Valore lordo | 376.012 | 363.279 |
| Ammortamenti | 267.263 | 228.323 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 108.749 | 134.956 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 7.116 | 0 |
| Totale crediti | 7.116 | 0 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 7.116 | 0 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 118.555 | 139.473 |
| C) Attivo circolante | | |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.240.061 | 866.746 |
| Totale crediti | 1.240.061 | 866.746 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| Totale disponibilità liquide | 788.928 | 798.411 |
| Totale attivo circolante (C) | 2.028.989 | 1.665.157 |
| D) Ratei e risconti | | |
| Totale ratei e risconti (D) | 3.456 | 7.151 |
| Totale attivo | 2.151.000 | 1.811.781 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 120.000 | 120.000 |
| IV - Riserva legale | 7.707 | 5.185 |
| VII - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Varie altre riserve | 25 | 113 |
| Totale altre riserve | 25 | 113 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 50.932 | 50.435 |
| Utile (perdita) residua | 50.932 | 50.435 |
| Totale patrimonio netto | 178.664 | 175.733 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 203.565 | 165.597 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.566.754 | 1.287.823 |
| Totale debiti | 1.566.754 | 1.287.823 |
| E) Ratei e risconti | | |
| Totale ratei e risconti | 202.017 | 182.628 |
| Totale passivo | 2.151.000 | 1.811.781 |

Conto Economico

| | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|---|------------------|------------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione: | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 2.828.015 | 2.776.811 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| altri | 3.326 | 2.986 |
| Totale altri ricavi e proventi | 3.326 | 2.986 |
| Totale valore della produzione | 2.831.341 | 2.779.797 |
| B) Costi della produzione: | | |
| 7) per servizi | 1.320.057 | 1.484.033 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 97.038 | 96.674 |
| 9) per il personale: | | |
| a) salari e stipendi | 648.954 | 650.676 |
| b) oneri sociali | 209.028 | 207.585 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 47.915 | 47.230 |
| c) trattamento di fine rapporto | 47.915 | 46.830 |
| e) altri costi | 0 | 400 |
| Totale costi per il personale | 905.897 | 905.491 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 41.432 | 46.774 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 1.973 | 2.317 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 39.459 | 44.457 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 41.432 | 46.774 |
| 14) oneri diversi di gestione | 407.224 | 139.269 |
| Totale costi della produzione | 2.771.648 | 2.672.241 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 59.693 | 107.556 |
| C) Proventi e oneri finanziari: | | |
| 16) altri proventi finanziari: | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 168 | 1.679 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 168 | 1.679 |
| Totale altri proventi finanziari | 168 | 1.679 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 3.770 | 2.315 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 3.770 | 2.315 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (3.602) | (636) |
| E) Proventi e oneri straordinari: | | |
| 20) proventi | | |
| altri | 19.772 | 0 |
| Totale proventi | 19.772 | 0 |
| 21) oneri | | |
| altri | 1 | 165 |
| Totale oneri | 1 | 165 |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21) | 19.771 | (165) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E) | 75.862 | 106.755 |
| 22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 24.930 | 56.320 |

| | | |
|---|--------|--------|
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 24.930 | 56.320 |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio | 50.932 | 50.435 |

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Angelo Neri', followed by a stylized circular stamp or mark.

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, in forma abbreviata, è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in migliaia di euro.

PRINCIPI DI REDAZIONE

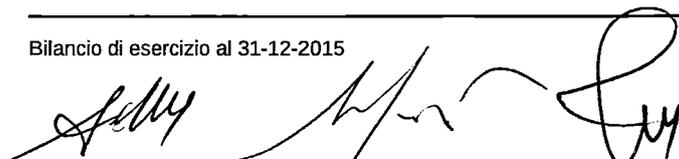
Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;



- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema patrimoniale;

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

A handwritten signature in black ink, consisting of several stylized, cursive letters and a dash, located at the bottom of the page.

Nota Integrativa Attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni finanziarie

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

La società non detiene partecipazioni in imprese controllate.

Informazioni sulle partecipazioni in imprese collegate

La società non detiene partecipazioni in imprese collegate.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti immobilizzati al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

| Area geografica | Totale crediti immobilizzati |
|-----------------|------------------------------|
| ITALIA | 7.116 |
| Totale | 7.116 |

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono, alla data di chiusura dell'esercizio, operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Si tratta di depositi cauzionali su contratti.

| Descrizione | Valore contabile |
|----------------------------------|------------------|
| DEPOSITI CAUZIONALI SU CONTRATTI | 7.116 |
| Totale | 7.116 |

Attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad Euro 2.028.989 ed è composto dalle seguenti voci:

| | |
|-----------------------|------------|
| Descrizione | 31.12.2015 |
| Crediti v/clienti | € 923.836 |
| Altri crediti | € 316.225 |
| Disponibilità liquide | € 788.928 |

Totale € 2.028.989

Attivo circolante: crediti

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella seguente tabella.

| Area geografica | Totale crediti iscritti nell'attivo circolante |
|-----------------|--|
| ITALIA | 1.240.061 |
| Totale | 1.240.061 |

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono, alla data di chiusura dell'esercizio, operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo diverse dalle immobilizzazioni materiali e immateriali.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti immobilizzati | 0 | 7.116 | 7.116 | 7.116 |
| Crediti iscritti nell'attivo circolante | 866.746 | 374.522 | 1.240.061 | 1.240.061 |
| Disponibilità liquide | 798.411 | (9.483) | 788.928 | |
| Ratei e risconti attivi | 7.151 | (3.695) | 3.456 | |

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | Altre variazioni | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|--|------------------|------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Attribuzione di dividendi | Incrementi | Decrementi | | |
| Capitale | 120.000 | - | - | - | | 120.000 |
| Riserva legale | 5.185 | - | 2.522 | - | | 7.707 |
| Altre riserve | | | | | | |
| Varie altre riserve | 113 | - | - | 88 | | 25 |
| Totale altre riserve | 113 | - | - | 88 | | 25 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 50.435 | 48.000 | - | 2.435 | 50.932 | 50.932 |
| Totale patrimonio netto | 175.733 | 48.000 | 2.522 | 2.523 | 50.932 | 178.664 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

| | Importo | Possibilità di utilizzazione |
|-----------------------------|---------|------------------------------|
| Capitale | 120.000 | |
| Riserva legale | 7.707 | B |
| Altre riserve | | |
| Varie altre riserve | 25 | B,C |
| Totale altre riserve | 25 | |
| Totale | 127.732 | |

LEGENDA / NOTE:

- A = per aumento di capitale
- B = per copertura perdite
- C = per distribuzione ai soci



Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

La società non ha costituito fondi per rischi ed oneri.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Nel prospetto che segue è fornito il dettaglio dei movimenti intervenuti nel trattamento di fine rapporto nel corso dell'esercizio oggetto del presente bilancio.

| Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | |
|--|---------|
| Valore di inizio esercizio | 165.597 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 38.390 |
| Utilizzo nell'esercizio | 422 |
| Totale variazioni | 37.968 |
| Valore di fine esercizio | 203.565 |

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei debiti, al 31/12/2015, secondo area geografica, è riportata nella seguente tabella.

| Area geografica | Totale debiti |
|-----------------|------------------|
| ITALIA | 1.566.754 |
| Totale | 1.566.754 |

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

In relazione a quanto disposto dall'ultima parte del c.1 n.6 dell'art. 2427 C.C., si segnala che non esistono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono, alla data di chiusura dell'esercizio, operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha raccolto alcun tipo di finanziamento presso i propri soci.

Informazioni sulle altre voci del passivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo "debiti" e "ratei e risconti passivi".

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Debiti | 1.287.823 | 280.138 | 1.566.754 | 1.566.754 |
| Ratei e risconti passivi | 182.628 | 19.389 | 202.017 | |

Si precisa che non esistono debiti di durata residua superiore a cinque anni.

Nota Integrativa Conto economico

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni.



Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi revisore legale o società di revisione

I compensi erogati per la revisione legale ammontano ad euro 17.526.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili, titoli o altri valori simili.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso alcun tipo di strumento finanziario.

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

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

Azioni proprie e di società controllanti

Non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria.

Non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.



Nota Integrativa parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2015.

Manfredonia, 24 maggio 2015

Il Presidente del CdA

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Foggia autorizzata con provvedimento prot. 9138/98/2T estesa agli atti e/o documenti trasmessi per via telematica con nota prot. 9973/575/2001 Rep. 2T del 07/12/2001 del Ministero delle Finanze - Agenzia delle Entrate - Dir. Reg.le per la Puglia sez. staccata di Foggia.