

GIOIA TAURO PORT SECURITY

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	CONTRADA LAMIA - 89013 GIOIA TAURO (RC)
Codice Fiscale	02483770802
Numero Rea	RC 000000170197
P.I.	02483770802
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	841360
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
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	7.615	7.615
Ammortamenti	7.507	6.900
Totale immobilizzazioni immateriali	108	715
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	55.845	53.635
Ammortamenti	27.162	19.383
Totale immobilizzazioni materiali	28.683	34.252
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Altre immobilizzazioni finanziarie	97.000	97.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	97.000	97.000
Totale immobilizzazioni (B)	125.791	131.967
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.806	8.492
Totale crediti	3.806	8.492
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	212.293	138.478
Totale attivo circolante (C)	216.099	146.970
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	277	0
Totale attivo	342.167	278.937
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	1.046	1.046
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	10.951	8.825
Varie altre riserve	(2)	0
Totale altre riserve	10.949	8.825
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.810	2.126
Utile (perdita) residua	3.810	2.126
Totale patrimonio netto	25.805	21.997
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	3.105	6.386
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	137.239	117.109
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	175.593	133.087
Totale debiti	175.593	133.087
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	425	358
Totale passivo	342.167	278.937

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	600.118	587.166
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	7.804	0
altri	1.129	6
Totale altri ricavi e proventi	8.933	6
Totale valore della produzione	609.051	587.172
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	10.428	3.921
7) per servizi	70.074	102.608
8) per godimento di beni di terzi	10.236	2.173
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	348.495	320.641
b) oneri sociali	125.258	95.445
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	20.130	23.708
c) trattamento di fine rapporto	20.130	19.783
e) altri costi	0	3.925
Totale costi per il personale	493.883	439.794
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	8.386	8.543
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	607	1.037
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.779	7.506
Totale ammortamenti e svalutazioni	8.386	8.543
14) oneri diversi di gestione	1.444	7.670
Totale costi della produzione	594.451	564.709
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	14.600	22.463
C) Proventi e oneri finanziari:		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	631	506
Totale interessi e altri oneri finanziari	631	506
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(631)	(506)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	0	1
Totale proventi	0	1
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	0	1
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	13.969	21.958
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	10.159	19.832
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	10.159	19.832
23) Utile (perdita) dell'esercizio	3.810	2.126

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

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio 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

Oneri straordinari;

- 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;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- 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.

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;

- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;

- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

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

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

ATTIVITA' SVOLTA

La società ha come oggetto sociale quello di esercitare, per conto della Autorita' Portuale di Gioia Tauro, l'attività di port-security nell'area portuale di Gioia Tauro - Crotone - Corigliano e negli altri porti che ricadono sotto la giurisdizione dell'Autorita' Portuale. La Società, infatti, risulta interamente partecipata dalla Autorita' Portuale di Gioia Tauro ed impronta, sulla basi di precisi impegni contrattuali che la legano all'Autorita', la propria gestione su un generale principio di equilibrio tra entrate ed uscite.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	4.400	3.215	7.615
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.400	2.500	6.900
Valore di bilancio	-	715	715
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	-	607	607
Totale variazioni	-	(607)	(607)
Valore di fine esercizio			
Costo	4.400	3.215	7.615
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.400	3.007	7.407
Valore di bilancio	-	108	108

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	800	23.650	18.853	10.332	53.635
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	120	5.848	9.783	3.632	19.383
Valore di bilancio	680	17.802	9.070	6.700	34.252
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	175	2.035	2.210
Ammortamento dell'esercizio	80	3.454	2.432	1.813	7.779
Totale variazioni	(80)	(3.454)	(2.257)	222	(5.569)
Valore di fine esercizio					
Costo	800	23.650	19.028	12.367	55.845
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	200	9.302	12.216	5.445	27.163
Valore di bilancio	600	14.348	6.813	6.922	28.683

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

	Altri titoli
Valore di inizio esercizio	

	Altri titoli
Costo	97.000
Valore di bilancio	97.000
Valore di fine esercizio	
Costo	97.000
Valore di bilancio	97.000

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

L'area in cui opera la società è esclusivamente regionale conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.100	(294)	3.806	3.806
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.392	(4.392)	-	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	8.492	(4.686)	3.806	3.806

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	138.381	73.903	212.284
Denaro e altri valori in cassa	97	(88)	9
Totale disponibilità liquide	138.478	73.815	212.293

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	-	277	277
Totale ratei e risconti attivi	0	277	277

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti iscritti nell'attivo circolante	8.492	(4.686)	3.806	3.806
Disponibilità liquide	138.478	73.815	212.293	
Ratei e risconti attivi	0	277	277	

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

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni				
Capitale	10.000	-	-	-	-	10.000
Riserva legale	1.046	-	-	-	-	1.046
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	8.825	2.126	-	-	-	10.951
Varie altre riserve	0	(2)	-	-	-	(2)
Totale altre riserve	8.825	2.124	-	-	-	10.949
Utile (perdita) dell'esercizio	2.126	-	2.126	3.810	3.810	3.810
Totale patrimonio netto	21.997	2.124	2.126	3.810	3.810	25.805

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

L'origine, le possibilità di utilizzazione, la distribuibilità, nonché l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto, risultano evidenziate nella seguente tabella, come suggerito dall'OIC.

	Importo
Capitale	10.000
Riserva legale	1.046
Altre riserve	
Riserva straordinaria o facoltativa	10.951
Varie altre riserve	(2)
Totale altre riserve	10.949
Totale	21.995

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	5.260	1.126	6.386
Variazioni nell'esercizio			
Utilizzo nell'esercizio	2.155	1.126	3.281
Valore di fine esercizio	-	-	3.105

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	117.109
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	20.130
Totale variazioni	20.130
Valore di fine esercizio	137.239

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	-	122.000	122.000	122.000
Debiti verso fornitori	79.346	(63.430)	15.916	15.916
Debiti tributari	37.765	(17.157)	20.608	20.608
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.976	1.093	17.069	17.069
Totale debiti	133.087	42.506	175.593	175.593

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	358	67	425
Totale ratei e risconti passivi	358	67	425

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	133.087	42.506	175.593	175.593
Ratei e risconti passivi	358	67	425	

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.810	2.126
Imposte sul reddito	10.159	19.832
Interessi passivi/(attivi)	631	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	14.600	-
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	20.130	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	8.386	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	28.516	-
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	43.116	-
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(277)	-
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	425	-
Totale variazioni del capitale circolante netto	148	-
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	43.264	-
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(631)	-
(Imposte sul reddito pagate)	(10.159)	-
(Utilizzo dei fondi)	3.105	-
Altri incassi/(pagamenti)	117.109	-
Totale altre rettifiche	109.424	-
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(10.790)	-
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
Flussi da disinvestimenti	9.607	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(97.000)	-
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)	(97.000)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(97.000)	-
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	21.995	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	21.995	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	21.995	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(85.795)	-
Disponibilità liquide a fine esercizio	212.293	138.478

Rendiconto Finanziario Diretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo diretto)		

(Pagamenti al personale)	(10.159)	-
(Altri pagamenti)	(631)	-
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(10.790)	-
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
Flussi da disinvestimenti	9.607	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(97.000)	-
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)	(97.000)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(97.000)	-
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	21.995	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	21.995	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	21.995	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(85.795)	-
Disponibilità liquide a fine esercizio	212.293	138.478

Nota Integrativa Altre Informazioni

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Non vi sono stati oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo dello stato Patrimoniale.

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

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

La società non risulta in possesso dei beni materiali acquisiti in virtù di contratti di locazione finanziaria.

Privacy- avvenuta redazione del documento programmatico sulla sicurezza (punto 26, Allegato B), D. Lgs. 30.06.2003, n. 196).

La società nei termini stabiliti dal decreto Legislativo 81/08 ha aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza adottando le misure minime di sicurezza.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società è interamente partecipata dall'Autorità portuale di Gioia Tauro che ne detiene l'intero pacchetto societario, gestendo direttamente la società di port-security nell'area portuale.

La società non ha corrisposto compensi a società di revisione.

Non sono state effettuate operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci e soci della società o di imprese controllate, collegati, controllanti e imprese sottoposte al controllo di quest'ultime.

Non sono state intraprese operazioni con parti correlate ai sensi dell'art. 2427, punto 22/bis del Codice Civile.

La società non detiene ai sensi dell'art. 2361 comma 2 del Codice Civile, partecipazioni comportanti la responsabilità illimitata.

Nota Integrativa parte finale

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

La gestione caratteristica e' rappresentata dall'elevata incidenza del costo del lavoro sui ricavi d'esercizio (82,30%). Difatti la societa' nell'anno d'imposta 2015 ha avuto alla dipendenza n. 13 lavoratori. Nel corso dell'anno 2015 i dati economici determinati la percentuale suddetta sono cosi' riepilogati:

Ricavi da servizio di sicurezza portuale	Euro 600.118
Abbuoni attivi e interessi	Euro 3
Plusvalenze non tassabili	Euro 1.126
Contr.C/Cred.D'Imp.tassabili	Euro 7.804
TOTALE RICAVI	Euro 609.051
Costo del lavoro complessivo	Euro 493.883
Salari e stipendi	Euro 348.495
Oneri sociali Inps	Euro 122.430
Oneri sociali Inail	Euro 2.828
TFR	Euro 20.130

Ulteriori dati rappresentativi sono quelli relativi alle imposte d'esercizio che in dettaglio ammontano ad Euro 4.329 per IRES ed Euro 5.830 per IRAP.

Costi per godimento di beni di terzi Euro 10.236.

Gli altri costi amministrativi per servizi, ammontano ad Euro 82.577 in cui sono inclusi i servizi di pulizia, indumenti di lavoro, manutenzione dei beni propri, cancelleria, diritti camerali, assicurazioni, compensi professionali, spese generali e oneri diversi di gestione.

Infine, gli ammortamenti su beni materiali ed immateriali ammontano ad Euro 8.386.

L'utile d'esercizio al netto delle imposte accantonate è pari ad Euro 3.810.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

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 e la proposta di destinazione dell'utile così come segue:

- A riserva straordinaria euro 3.810

.....,

L'amministratore

(.....)

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese