

- il nuovo contratto di sub-licenza sottoscritto il 13 novembre per l'uso commerciale del marchio *Aeronautica Militare* per la produzione e commercializzazione di capi di abbigliamento, con estensione della durata fino al 31/12/2019;
- i contratti di licenza per la gestione del marchio dell'Arma dei Carabinieri relativi alla commercializzazione di oggetti "Thun" del valore di € 75.000,00 annui; alla produzione e commercializzazione di medaglie per € 10.000,00 annui di minimo garantito ed il 5% di royalties; alla produzione e commercializzazione di modellini giocattolo per € 20.0000,00 annui di minimo garantito ed il 5% di royalties;
- i contratti di locazione, per 6 anni con rinnovo automatico per ulteriori 6, relativi all'installazione di stazioni radio base (SRB) sottoscritti con Telecom Italia S.p.A., risultata aggiudicataria a seguito di manifestazione di interesse, sui 4 siti militari (Faro MM di Murano per 15.600,00 annui; Caserma EI di Bellinzago Novarese per 8.600,00 annui; Aeroporto AM di Amendola per 6.500,00 annui; Caserma EI di Novoli per 11.000,00 annui).

Di particolare rilievo è anche la decisione del Consiglio di Amministrazione che, in presenza di crediti maturati e non riscossi nei confronti della Società Professional Licensing Group, licenziataria di marchi delle FF.AA., inadempiente rispetto alle obbligazioni sottoscritte, ha deciso di operare un prudentiale accantonamento a fondo svalutazione crediti, commisurato alla rischiosità di insolvenza del creditore. Peraltro, al fine di monitorare e incassare il credito vantato, in data 23 dicembre 2014, la Società ha sottoscritto con il Licenziatario una scrittura privata di "riconoscimento di debito e transazione".

Nel corso del 2014 si sono tenute 5 Assemblee (di cui due andate deserte), 8 riunioni del Consiglio di Amministrazione (3 nell'originaria composizione e 5 nella nuova composizione) e 6 riunioni del Collegio sindacale (3 nell'originaria composizione e 3 nella nuova composizione).

## **5. RISULTATI CONTABILI DELLA GESTIONE**

### **5.1 Gestione finanziaria**

La gestione finanziaria della società consiste nell'acquisizione delle entrate derivanti dall'attività espletata, nel pagamento delle limitate spese di produzione e nella messa a disposizione del Ministero e delle strutture indicate nel contratto di servizio della percentuale di entrate prevista da detto contratto.

Al fine di consentire la più tempestiva utilizzazione delle somme dovute alle strutture del Ministero, queste sono tenute in giacenza presso l'Istituto cassiere, con conseguente maturazione di interessi a favore della società, e non sono mai state ipotizzate forme di investimento, sia pure a breve, delle somme stesse.

### **5.2 Gestione di tesoreria**

La società ha operato mediante sei conti correnti, aperti presso tre diversi Istituti di credito e Poste italiane, due dei quali utilizzati esclusivamente per il servizio di tesoreria svolto in favore delle FF.AA., e gli altri per le riscossioni ed i pagamenti.

Le relative scritture contabili risultano esser state periodicamente verificate, senza osservazioni, dal Collegio sindacale.

### **5.3 Sintesi delle attività e dei risultati conseguiti**

Il bilancio dell'esercizio 2014 è stato predisposto dal Consiglio di amministrazione il 9 luglio 2015 e, previo parere positivo reso dal Collegio sindacale il 15 luglio 2015, è stato approvato dall'Assemblea nella stessa data.

L'attività della società nel corso dell'esercizio 2014 si è sviluppata secondo le linee definite dal Consiglio di Amministrazione nel documento di programmazione annuale esaminato in bozza nell'adunanza del 18 febbraio 2014, revisionato in base agli sviluppi di attività ed approvato dal nuovo Consiglio di amministrazione nell'adunanza del 17 dicembre 2014.

Anche nel 2014 la Società ha confermato il *trend* positivo già evidenziato nei precedenti esercizi finanziari, perfezionando le convenzioni siglate nel precedente esercizio ed avviando l'attuazione delle nuove concessioni stipulate dal Ministero. L'aumento delle concessioni ha determinato un allargamento dei settori economici di intervento. Tale ampliamento, pur tenendo conto del difficile scenario macro economico nazionale, ha consentito alla Società la diversificazione delle fonti di ricavo e il miglioramento della gestione del rischio di insolvenza da parte dei clienti.

I risultati economici, dunque, evidenziano, malgrado le difficoltà indicate, il raggiungimento di un risultato positivo.

Il valore della produzione di circa 11,23 milioni di euro ha superato i livelli dell'esercizio 2013. I costi di produzione, al netto della svalutazione crediti correlati, si attestano a circa 5,4 milioni di cui circa 4,18 milioni sono rappresentati dalle retrocessioni alle FF.AA. Il Risultato Operativo Lordo (EBITDA), pari a circa 4,18 milioni di euro, evidenzia un valore ante imposte, ammortamenti e deduzioni, significativamente superiore al precedente esercizio e dovuto ad un calcolo del valore di retrocessione basato sull'effettività dell'incassato.

I suddetti risultati avrebbero potuto essere migliori qualora si fosse perfezionato entro l'esercizio finanziario anche il contratto definitivo per l'affitto dell'area "Margherita nord" di Verona, occupata dal 3° Stormo dell'Aeronautica militare, con Catullo S.p.A. – azienda titolare di concessione aeroportuale quarantennale con ENAC – per il quale era già stato sottoscritto il contratto preliminare.

Il predetto perfezionamento non è stato possibile nei tempi previsti a seguito della trasformazione della compagine societaria della Soc. Catullo che ha reso necessaria l'analisi dell'iniziativa della parte del nuovo Consiglio di Amministrazione con conseguente slittamento della sottoscrizione al 2015.

Tra i dati patrimoniali e finanziari il capitale circolante è rappresentato prevalentemente dalla voce dei crediti commerciali, ovvero dalla somma delle fatture attive emesse, in forza delle convenzioni efficaci, e non ancora incassate per un valore di circa 4,78 milioni di euro, da crediti tributari e altri per circa 85 mila euro e dalle disponibilità liquide in giacenza sui conti correnti bancari e postali della Società per 19,97 milioni di euro. Non sono presenti attività finanziarie. Come evidenziato nelle poste del conto economico, al fine di tutelare i crediti scaduti, il Consiglio di amministrazione ha deciso di aumentare il fondo svalutazione crediti di un importo pari a 2.820.302 euro.

Il totale dell'attivo è quindi pari a circa 25 milioni di euro.

Nel passivo, il patrimonio netto di circa 5,1 milioni di euro è costituito dal capitale sociale per 1 milione di euro al quale va aggiunto l'utile di circa 2,2 milioni di euro e da riserve (legale e straordinaria) per 1,9 milioni di euro. La voce prevalente dei debiti è costituita da “altri debiti” ovvero dai debiti verso il Ministero e le FF.AA. per un importo di circa 17,5 milioni di euro, alimentata secondo il meccanismo della retrocessione dei proventi generali così come stabilito dal Contratto di servizio, nonché al netto delle delegazioni di spesa sostenute nel corso dell'esercizio.

Si registrano inoltre circa 300 mila euro di risconti passivi e 1,82 milioni di debiti tributari.

Il totale del passivo è pari circa a 25 milioni di euro, e consiste sostanzialmente nelle somme dovute a titolo di retrocessione al Ministero della difesa.

Un particolare riferimento va fatto al “servizio tesoreria” svolto dalla Società in alcuni settori dell'Amministrazione Difesa. In particolare, si tratta di entrate riferibili prevalentemente al comparto Sanità di Esercito ed Aeronautica ai quali Difesa Servizi ha fornito strumenti di maggiore flessibilità per le riscossioni ed il recupero dei crediti pregressi.

Nel 2014 la tesoreria ha portato entrate per circa 2,6 milioni di euro. Lo scarto rispetto al 2013 è riferibile ad un minore gettito dell'attività riferibile all'AM ed in particolare ad un recupero crediti straordinario avvenuto nel 2013 nel settore della Sanità.

Si riportano di seguito le tabelle relative ai dati del conto economico e dello stato patrimoniale per il 2014, posti a raffronto con quelli del 2013.

Tabella I

Conto Economico			
	2013	2014	var.% 2014/2013
A) Valore della produzione:			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.769.888	11.027.302	2,39
Totale altri ricavi e proventi	157.277	207.302	31,81
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>10.927.165</b>	<b>11.234.604</b>	<b>2,81</b>
B) Costi della produzione:			
1) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	14.379	6.288	-56,27
2) per servizi	2.808.747	2.991.687	6,51
3) per godimento di beni di terzi	5.182.319	2.049.452	-60,45
4) per il personale:			
a) salari e stipendi	309.968	343.079	10,68
b) oneri sociali	30.514	31.180	2,18
c) trattamento di fine rapporto	5.344	5.665	6,01
d) trattamento di quiescenza e simili	-	0	
e) altri costi	33	0	-100,00
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>345.859</b>	<b>379.924</b>	<b>9,85</b>
5) ammortamenti e svalutazioni:			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	17.645	37.044	109,94
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14.133	7.917	-43,98
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	108.884	3.120.302	2.765,71
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>140.662</b>	<b>3.165.263</b>	<b>2.150,26</b>
6) oneri diversi di gestione	91.749	15.916	-82,65
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>8.583.715</b>	<b>8.608.530</b>	<b>0,29</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>2.343.450</b>	<b>2.626.074</b>	<b>12,06</b>
C) Proventi e oneri finanziari:			
<b>Totale proventi da partecipazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
7) altri proventi finanziari			
a) proventi diversi dai precedenti	68.304	329.670	382,65
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>68.304</b>	<b>329.670</b>	<b>382,65</b>
<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>68.304</b>	<b>329.670</b>	<b>382,65</b>
D) Proventi e oneri straordinari:			
8) Proventi	1.322	2.182.902	165.021,18
9) Oneri:			
Imposte relative ad esercizi precedenti	145	29.476	20.228,28
Altri	6.323	928.934	14.591,35
<b>Totale Oneri</b>	<b>6.468</b>	<b>958.410</b>	<b>14.717,72</b>
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	<b>-5.146</b>	<b>1.224.492</b>	<b>23.695,03</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>2.406.608</b>	<b>4.180.218</b>	<b>73,70</b>
10) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
imposte correnti	840.395	1.971.175	134,55
imposte anticipate	29.476	28.030	-4,91
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>810.919</b>	<b>1.943.145</b>	<b>139,62</b>
<b>11) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>1.595.689</b>	<b>2.237.073</b>	<b>40,19</b>

Tabella 2

Stato patrimoniale	2013	2014	var.% 2014/2013
Attivo			
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)			
B) Immobilizzazioni			
I - Immobilizzazioni immateriali			
1) costi impianto e di ampliamento	900	450	-50,00
2) diritto di brevetto industriale e diritti utilizzazioni opere	10.801	9.066	-16,06
3) concessioni licenze marchi e diritti simili	189.615	185.553	-2,14
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>201.316</b>	<b>195.069</b>	<b>-3,10</b>
II - Immobilizzazioni materiali			
1) impianti e macchinari	6.120	7.785	27,21
2) attrezzature industriali e commerciali	487	408	-16,22
3) altri beni	18.433	39.932	116,63
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>25.040</b>	<b>48.125</b>	<b>92,19</b>
III - Immobilizzazioni finanziarie			
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>			
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>226.356</b>	<b>243.194</b>	<b>7,44</b>
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
<b>Totale rimanenze</b>			
II - Crediti			
1) verso clienti			
esigibili entro l'esercizio successivo	6.159.862	4.698.422	-23,73
esigibili oltre l'esercizio successivo			
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>6.159.862</b>	<b>4.698.422</b>	<b>-23,73</b>
2) Crediti tributari			
esigibili entro l'esercizio successivo		44.916	100,00
<b>Totale crediti tributari</b>		<b>44.916</b>	<b>100,00</b>
3) imposte anticipate			
esigibili entro l'esercizio successivo	29.476	28.030	-4,91
<b>Totale imposte anticipate</b>	<b>29.476</b>	<b>28.030</b>	<b>-4,91</b>
4) verso altri			
esigibili entro l'esercizio successivo	37.810	13.842	-63,39
<b>Totale credito verso altri</b>	<b>37.810</b>	<b>13.842</b>	<b>-63,39</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>6.227.148</b>	<b>4.785.210</b>	<b>-23,16</b>
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
IV - Disponibilità liquide			
depositi bancari e postali	14.090.361	19.971.406	41,74
denaro e valori in cassa	2	2	
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>14.090.363</b>	<b>19.971.408</b>	<b>41,74</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>20.317.509</b>	<b>24.756.618</b>	<b>21,85</b>
D) Ratei e risconti			
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>2.331</b>	<b>980</b>	<b>-57,96</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>20.546.196</b>	<b>25.000.792</b>	<b>21,68</b>

Passivo			
A) Patrimonio netto			
I - Capitale	1.000.000	1.000.000	
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni			
III - Riserve di rivalutazione			
IV - Riserva legale	16.677	96.461	478,41
V - Riserve statutarie			
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio			
VII - Altre riserve, distintamente indicate			
Riserva straordinaria o facoltativa	316.768	1.832.768	478,58
<b>Totale altre riserve</b>	<b>316.863</b>	<b>1.832.769</b>	<b>478,41</b>
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo			
IX - Utile (perdita) dell'esercizio			
Utile (perdita) dell'esercizio.	1.595.689	2.237.073	40,19
Copertura parziale perdita d'esercizio			
Utile (perdita) residua	1.595.689	2.237.073	40,19
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>2.929.229</b>	<b>5.166.303</b>	<b>76,37</b>
B) Fondi per rischi e oneri			
<b>Totale fondi per rischi ed oneri</b>			
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	10.098	4.734	-53,12
D) Debiti			
1) acconti	310	436	40,65
2) debiti verso fornitori	130.826	160.048	22,34
3) debiti tributari	998.510	1.822.662	82,54
4) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.878	16.416	-2,74
5) altri debiti	16.251.322	17.512.387	7,76
<b>Totale debiti</b>	<b>17.397.846</b>	<b>19.511.949</b>	<b>12,15</b>
E) Ratei e risconti			
<b>Totale ratei e risconti</b>	<b>209.023</b>	<b>317.806</b>	<b>52,04</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>20.546.196</b>	<b>25.000.792</b>	<b>21,68</b>

#### 5.4 Somme erogate in favore del Ministero della difesa

Nella tabella che segue è riportata l'entità delle retrocessioni al Ministero della difesa con separata indicazione degli *asset* per i quali Difesa Servizi sviluppa una semplice attività di tesoreria da quelle invece ove la Società ha "valorizzato" e per tanto generato nuovo fatturato. Per il 2014 la somma retrocessa al Ministero è pari a circa 4,2 milioni di euro (Fatturato) oltre a circa 6,8 milioni di euro. Di tale importo, circa 3,5 milioni risultano essere impiegati dalla Difesa attraverso l'istituto della delegazione di pagamento.

**Tabella 3**

<b>Struttura Difesa</b>	<b>Fatturato</b>	<b>Tesoreria</b>
<i>Esercito Italiano</i>	1.081.645	1.480.980
<i>Marina Militare</i>	480.066	237.491
<i>Aeronautica Militare</i>	2.142.509	802.369
<i>Carabinieri</i>	139.257	0
<i>Amm.ne Difesa</i>	385.444	78.721
<b>Totale</b>	<b>4.228.921</b>	<b>2.599.561</b>

### 5.5 Applicazione dell'art. 20 del D.L. 24 giugno 2014 n. 66

La questione relativa all'applicabilità alla Società dell'art. 20 del D.L. 24 giugno 2014 n. 66 (sulla riduzione dei costi operativi) è stata oggetto di un quesito rivolto dalla Società all'Ufficio legislativo del Ministero, che ha risposto con un parere nel quale si afferma che la disposizione “non può conseguire altri effetti, sul piano applicativo, se non quelli attinenti al rispetto delle sue esplicite finalità ovvero del contenimento della spesa pubblica e del conseguente afflusso di un corrispondente importo di risorse all'azionista” per cui, conclusivamente, “si ritiene che possa considerarsi applicata la norma quando la Società dimostri di aver conseguito gli obiettivi di risparmio ivi indicati ponendoli quale individuata e certa disponibilità finanziaria, aggiuntiva per l'azionista, sulla quale poter richiedere l'acquisto dei beni e servizi occorrenti per il conseguimento dei fini istituzionali dell'Amministrazione. Di tale procedura dovrà, ovviamente, essere dato puntuale resoconto al Collegio sindacale”.

## **6. PRINCIPALI ASPETTI GESTIONALI DELL'ESERCIZIO 2015**

Il giorno 8 gennaio 2015 è stato rinnovato il Contratto di Servizio che stabilisce i rapporti tra il Ministero della difesa e la Società.

Il documento di programmazione annuale per l'esercizio 2015 è stato esaminato e condiviso dall'Assemblea il 15 luglio 2015.

La redditività del progetto fotovoltaico e cioè la quota parte dei ricavi previsti per gli impianti fotovoltaici realizzati su sedimi militari, sarà negativamente influenzata da quanto previsto dalla L. n. 116 dell'11 agosto 2014, di conversione del D.L. 24 giugno 2014, n. 91, c.d. spalma incentivi, che ha rimodulato, a partire dal 1° gennaio 2015, gli incentivi per impianti di potenza superiore a 200 KW. Di conseguenza, le Aziende potranno chiedere, come previsto contrattualmente, la riduzione del canone annuo dovuto nella stessa misura percentuale della riduzione del nuovo sistema tariffario rispetto al precedente (a titolo indicativo la riduzione delle tariffe incentivanti andrà dall'8 al 18%).

Al fine di tutelare i crediti scaduti, la Società ha condotto un'approfondita analisi sulla natura degli stessi e ha adottato a partire dalla fine del 2014 un primo atto di diffida e messa in mora, inviandolo per conoscenza anche alle società che avevano prestato garanzie fideiussorie. Molte Società già con questa prima azione hanno provveduto ad effettuare i relativi pagamenti e, laddove si è constatato che le fideiussioni erano in scadenza, si è giunti a chiederne l'escussione

Per quanto attiene invece ai crediti maturati e non riscossi nei confronti della società Professional Licensing Group Srl – licenziataria di marchi delle FF.AA. – che, nonostante i tentativi bonari e l'atto transattivo concordato, continuava ad essere morosa nei confronti della Società, è stata valutata la possibilità di adire le vie legali e di risolvere i contratti di concessione.

## 7. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

La Società, malgrado le rilevanti difficoltà determinate dal ritardo nel rinnovo degli organi sociali e dalla stasi nel lungo periodo nel quale è mancata azione propulsiva del Consiglio di Amministrazione e dell'Amministratore delegato, anche nel 2014 ha conseguito risultati ampiamente positivi, per il consolidarsi degli effetti di iniziative ed azioni del precedente Consiglio di Amministrazione.

L'utile di esercizio è passato dagli € 1.565.689 del 2013 ad € 2.237.073 nel 2014, con un aumento del 40%.

Il patrimonio netto, calcolato in € 2.929.229 alla fine del 2013, si è attestato alla fine del 2014 in € 5.166.303, per la destinazione a riserve degli utili conseguiti nell'esercizio precedente.

Si deve peraltro considerare che su tale positivo risultato ha influito, come già posto in evidenza nella relazione sul triennio 2011-2013, la circostanza che larga parte dei costi operativi (immobili, mezzi strumentali, personale) è sostenuta direttamente dal Ministero della difesa.

Al riguardo, peraltro, la società ha opportunamente avviato un processo di formazione di uno schema di dati contabili dai quali, come indicato dalla stessa società, si evincerebbe, anche al netto dei costi coperti dal Ministero, che i risultati sarebbero comunque positivi.

Si deve comunque sottolineare che l'attività della società ha consentito di mettere a disposizione del Ministero, con riferimento all'esercizio 2014, € 4.228.921 di disponibilità aggiuntive rispetto a quelle stanziare in bilancio, e al riguardo non può non segnalarsi anche la maggiore tempestività di utilizzazione di dette somme.



DIFESA SERVIZI SPA

PROT. 879/2015\_15-07-2015

**DIFESA SERVIZI SPA**

Sede in 00196 ROMA (RM) VIA FLAMINIA, 335  
Codice Fiscale 11345641002 - Numero Rea RM 1296004  
P.I.: 11345641002

Capitale Sociale Euro 1.000.000 i.v.  
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI (SP)  
Società in liquidazione: no  
Società con socio unico: si  
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no  
Appartenenza a un gruppo: no

**Bilancio al 31-12-2014**

Gli importi presenti sono espressi in Euro

DIFESA SERVIZI SPA

**Stato Patrimoniale**

Stato patrimoniale	31-12-2014	31-12-2013
<b>Attivo</b>		
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	450	900
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	9.066	10.801
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	185.553	189.615
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	195.069	201.316
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	0	0
2) impianti e macchinario	7.785	6.120
3) attrezzature industriali e commerciali	408	487
4) altri beni	39.932	18.433
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	48.125	25.040
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	0	0
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	0	0
Totale crediti	0	0
3) altri titoli	0	0
4) azioni proprie		
4) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0

## DIFESA SERVIZI SPA

Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	243.194	226.356
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	0	0
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.698.422	6.159.862
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	4.698.422	6.159.862
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	44.916	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	44.916	0
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.030	29.476
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale imposte anticipate	28.030	29.476
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.842	37.810
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	13.842	37.810
Totale crediti	4.785.210	6.227.148
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) azioni proprie		
5) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
6) altri titoli.	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	19.971.406	14.090.359
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	2	2
Totale disponibilità liquide	19.971.408	14.090.361
Totale attivo circolante (C)	24.756.618	20.317.509

DIFESA SERVIZI SPA

<b>D) Ratei e risconti</b>		
Ratei e risconti attivi	980	2.331
Disaggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti (D)	980	2.331
<b>Totale attivo</b>	<b>25.000.792</b>	<b>20.546.196</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	1.000.000	1.000.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	96.461	16.677
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	1.832.768	316.863
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	1 <sup>(1)</sup>	0
Totale altre riserve	1.832.769	316.863
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.237.073	1.595.689
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	2.237.073	1.595.689
Totale patrimonio netto	5.166.303	2.929.229
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) altri	0	0
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>4.734</b>	<b>10.098</b>
<b>D) Debiti</b>		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0

## DIFESA SERVIZI SPA

Totale debiti verso banche	0	0
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	436	310
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	436	310
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	160.048	130.826
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	160.048	130.826
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.822.662	998.510
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	1.822.662	998.510
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	16.416	16.878
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.416	16.878
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.512.387	16.251.322
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	17.512.387	16.251.322
Totale debiti	19.511.949	17.397.846
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	317.806	209.023
Aggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti	317.806	209.023
Totale passivo	25.000.792	20.546.196

<sup>(1)</sup>Differenza da arrotondamento all'unità di Euro: 1

DIFESA SERVIZI SPA

**Conti Ordine**

	31-12-2014	31-12-2013
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	0	0