

- massimo del 50 per cento per i lavori di adeguamento concordati (manutenzione della pista di atletica, dagli spogliatoi, ecc.).
- Le convenzioni sottoscritte il 6 agosto per la gestione economica dell'area denominata "Piano caricatore ferroviario" situata in Piacenza e di un'aliquota della caserma "Santa Chiara" di Siena, ed i conseguenti contratti preliminari di locazione sottoscritti il 7 agosto.
 - 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 euro 75.000 annui; alla produzione e commercializzazione di medaglie per euro 10.000,00 annui di minimo garantito ed il 5 per cento di royalties; alla produzione e commercializzazione di modellini giocattolo per euro 20.000 annui di minimo garantito ed il 5 per cento 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 M.M. di Murano per 15.600,00 annui; Caserma E.I. di Bellinzago Novarese per 8.600 annui; Aeroporto A.M. di Amendola per 6.500,00 annui; Caserma E.I. di Novoli per 11.000 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 Forze Armate inadempiente rispetto alle obbligazioni sottoscritte col piano di rientro ha deciso di risolvere in danno i rapporti con il licenziatario.

Nel corso del 2015 sono state convocate 7 assemblee (di cui 3 andate deserte) e si sono tenute 8 riunioni del Consiglio di Amministrazione e 6 riunioni del Collegio sindacale.

5. RISULTATI CONTABILI DELLA GESTIONE

5.1 Gestione finanziaria

La gestione finanziaria della società consiste nell'acquisizione delle entrate derivanti dall'attività espletata e dal pagamento delle limitate spese di produzione dei ricavi, e dalla 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 cinque conti correnti, di cui tre aperti presso il banco posta e due aperti presso un Istituto di credito, utilizzati per il servizio di tesoreria svolto in favore delle Forze Armate.

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 di previsione per l'esercizio 2015 è stato esaminato soltanto il 15 luglio 2015. Fino a quel momento è proseguita l'attività di gestione in precedenza impostata.

Il bilancio consuntivo dell'esercizio 2015, già esaminato nella seduta del 28 aprile 2016, è stato predisposto dal Consiglio di amministrazione nell'adunanza del 28 giugno 2016 e, previo parere positivo reso dal collegio sindacale il 4 luglio 2016, è stato approvato dall'Assemblea nella stessa data.

Al riguardo non può non rilevarsi come l'inosservanza dei termini per la deliberazione sia del bilancio di previsione sia di quello consuntivo abbia effetti negativi sulla regolarità della gestione.

I risultati economici evidenziano il raggiungimento di un risultato positivo, seppure inferiore all'anno precedente.

Il valore della produzione di circa 11,456 milioni di euro ha raggiunto e superato i livelli dell'esercizio 2014 (11,234 milioni). I costi di produzione correlati si attestano a circa 9,1 milioni di cui circa 6,3 milioni sono rappresentati dalle retrocessioni alle Forze Armate.

Sui risultati di esercizio ha inciso negativamente la voce relativa alle imposte degli esercizi precedenti e l'accantonamento nel fondo svalutazione crediti di circa 1,5 milioni in relazione al rischio di realizzazione dei crediti nei confronti di un licenziatario insolvente, nei cui confronti è in corso un'azione giudiziaria.

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 oltre 5,3 milioni di euro, e dalle disponibilità liquide in giacenza sui conti correnti bancari e postali della Società per circa 20 milioni di euro.

Il totale dell'attivo è quindi pari a circa 28,4 milioni di euro.

Nel passivo, il patrimonio netto di circa 6,4 milioni di euro è costituito dal capitale sociale per un milione di euro al quale vanno aggiunti l'utile di circa 1,2 milioni di euro e le riserve (legale, statutaria e straordinaria) per 4,1 milioni di euro.

La voce prevalente dei debiti è costituita da "altri debiti" ovvero dai debiti verso il Ministero e le Forze Armate per un importo di circa 19,4 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 578 mila euro di risconti passivi e 1,38 milioni di debiti tributari.

Il totale del passivo è pari circa a 28,4 milioni di euro, e consiste in parte assolutamente prevalente 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 2015 il servizio di tesoreria svolto in favore delle Forze Armate ha portato entrate per circa 2,6 milioni di euro. La limitata differenza rispetto al 2014 è riferibile ad un minore gettito dell'attività concernente l'Esercito e la Marina Militare, compensato dal consistente maggiore gettito dell'attività relativa all'Aeronautica Militare.

5.4 Somme erogate in favore del Ministero della difesa

A seguito dell'approvazione del bilancio di esercizio 2014, effettuata dall'Assemblea del 15 luglio 2015, è stato deliberato di destinare l'utile di esercizio:

- 5 per cento al fondo di riserva legale;
- ai sensi dell'art. 20, comma 3 decreto legge 24 aprile 2014, n. 66 (convertito con modificazioni dalla legge 23 giugno 2014, n. 89) euro 224.070,78, ossia i risparmi realizzati sui costi operativi (rispetto al 2013) per le esigenze delle Forze Armate;
- la quota rimanente, a riserva ovvero alle Forze Armate, totalmente o in quota parte.

Pertanto, al fine di definire compiutamente la destinazione dell'utile di esercizio 2014, pari a complessivi euro 2.237.073, si è deliberato di procedere a:

- a) accantonare euro 103.539 al Fondo di Riserva Legale (si attesterà a euro 200.000, importo che rappresenta un quinto del capitale sociale);
- b) rendere disponibili alle Forze Armate la somma di euro 224.070,78;
- c) per la quota rimanente di utile (euro 1.909.463,22), di:
 - ripartire alle Forze Armate ulteriori euro 1.275.929,22 (per un totale, quindi, di euro 1.500.000)
 - accantonare euro 633.534 al Fondo Riserva Straordinaria della Società (che si attesterà così ad euro 2.466.302).

Successivamente, nella relazione sulla gestione del Bilancio 2015 predisposta dal Consiglio di Amministrazione il 28 giugno 2016, l'importo di euro 224.071 è stato rettificato in euro 88.540 (circa il 7 per cento della spesa rispetto al 2013), con conseguente variazione degli importi da assegnare alle Forze Armate. 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 quelli invece ove la Società ha "valorizzato" e pertanto generato fatturato. Per il 2015 il valore delle retrocessioni da fatturato al Ministero è pari a circa 6,4 milioni di euro.

Dell'importo complessivo di 8,9 milioni di euro, circa 7,1 milioni risultano essere stati impiegati dal Ministero attraverso l'istituto della delegazione di pagamento.

Tabella 1 - Tabella sintesi valori complessivi di retrocessione

ARTICOLAZIONE DIFESA	FATTURATO	TESORERIA	TOTALE
SME	998.686	1.201.476	2.200.162
SMM	2.695.080	47.999	2.743.079
SMA	2.139.642	1.350.038	3.489.680
CC	114.013	-	114.013
SMD	402.318	33.709	436.027
TOTALE	6.349.739	2.633.222	8.982.961

A causa dei tempi di approvazione del bilancio consuntivo continua ad intercorrere un periodo abbastanza lungo tra questa e l'indicazione da parte dei soggetti beneficiari (Stati Maggiori delle Forze Armate e Segretariato generale del Ministero) della destinazione delle somme da retrocedere e dell'impiego dell'utile di esercizio (per gli utili dell'esercizio 2014 la destinazione è stata disposta nel maggio 2016).

5.5 Applicazione dell'art. 20 del d.l. 24 giugno 2014, n. 66

In sede di applicazione dell'art. 20 del d.l. 24 giugno 2014, n. 66, la Società nel 2015 ha realizzato una riduzione dei costi operativi, rispetto al 2013, quantificata in euro 88.540 con una percentuale di risparmio di costi pari al 7 per cento; quest'ultima somma, in conformità a quanto prescritto dall'art. 20 comma 3, del d.l. 66/2014, è stata accantonata quale riserva disponibile del patrimonio netto.

5.6 Risultati contabili della gestione

5.6.1 Conto economico

Come già indicato, il bilancio dell'esercizio 2015 è stato predisposto dal Consiglio di amministrazione il 28 giugno 2016 e, previo parere positivo reso dal Collegio sindacale, è stato approvato dall'Assemblea nella stessa data.

Nella seguente tabella sono riportati i dati relativi al conto economico della Società per il 2015, posti a raffronto dei dati dell'esercizio 2014.

Tabella 2 - Conto economico

	2014	2015	var.% 2015/2014
A) Valore della produzione:			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.027.302	11.327.492	2,72
Totale altri ricavi e proventi	207.302	129.171	-37,69
Totale valore della produzione (A)	11.234.604	11.456.663	1,98
B) Costi della produzione:			
1) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.288	730	-88,39
2) per servizi	2.991.687	4.576.702	52,98
3) per godimento di beni di terzi	2.049.452	2.530.546	23,47
4) per il personale:			
a) salari e stipendi	343.079	251.910	-26,57
b) oneri sociali	31.180	13.456	-56,84
c) trattamento di fine rapporto	5.665	2.362	-58,31
Totale costi per il personale	379.924	267.728	-29,53
5) ammortamenti e svalutazioni:			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	37.044	52.643	42,11
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.917	14.421	82,15
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	3.120.302	1.547.449	-50,41
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.165.263	1.614.513	-48,99
6) oneri diversi di gestione	15.916	155.556	877,36
Totale costi della produzione (B)	8.608.530	9.145.775	6,24
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.626.074	2.310.888	-12,00
C) Proventi e oneri finanziari:			
Totale proventi da partecipazioni	0	0	
7) altri proventi finanziari			
a) proventi diversi dai precedenti	329.670	292.506	-11,27
Totale proventi finanziari	329.670	292.506	-11,27
17) Interessi e altri oneri finanziari	18	18.566	103.044,44
17b) Utili e perdite su cambi		3.487	
Totale proventi e oneri finanziari	329.652	277.427	-15,84
D) Proventi e oneri straordinari:			
8) Proventi	2.182.902	4.127	-99,81
9) Oneri:			
Imposte relative ad esercizi precedenti	29.476	328.763	1.015,36
Altri	928.934	119.385	-87,15
Totale Oneri	958.410	448.148	-53,24
Totale delle partite straordinarie	1.224.492	-444.021	-136,26
Risultato prima delle imposte	4.180.218	2.144.294	-48,70
10) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
imposte correnti	1.971.175	1.313.142	-33,38
imposte anticipate (-)	28.030	412.452	1.371,47
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.943.145	900.690	-53,65
11) Utile (perdita) dell'esercizio	2.237.073	1.243.604	-44,41

5.6.2 Conto del patrimonio

Nella seguente tabella sono riportati i dati relativi al conto del patrimonio della Società per il 2015, posti a raffronto dei dati dell'esercizio 2014:

Tabella 3 - Conto del patrimonio

	2014	2015	var.% 2015/2014
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	450		-100
2) Costi di ricerca di sviluppo e di pubblicità	0	9.250	
3) diritto di brevetto industriale e diritti utilizzazioni opere	9.066	1.834	-79,77
4) concessioni licenze marchi e diritti simili	185.553	200.798	8,22
Totale immobilizzazioni immateriali	195.069	211.882	8,62
II - Immobilizzazioni materiali			
1) impianti e macchinari	7.785	4.261	-45,27
2) attrezzature industriali e commerciali	408	329	-19,36
3) altri beni	39.932	34.334	-14,02
Totale immobilizzazioni materiali	48.125	38.924	-19,12
III - Immobilizzazioni finanziarie			
Totale immobilizzazioni finanziarie			
Totale immobilizzazioni (B)	243.194	250.806	3,13
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
Totale rimanenze			
II - Crediti			
1) verso clienti			
esigibili entro l'esercizio successivo	4.698.422	5.378.262	14,47
Totale crediti verso clienti	4.698.422	5.378.262	14,47
2) Crediti tributari			
esigibili entro l'esercizio successivo	44.916	2.181.574	4.757,01
Totale crediti tributari	44.916	2.181.574	4.757,01
3) imposte anticipate			
esigibili entro l'esercizio successivo	28.030	412.452	1.371,47
Totale imposte anticipate	28.030	412.452	1.371,47
4) verso altri			
esigibili entro l'esercizio successivo	13.842	40.201	190,43
Totale credito verso altri	13.842	40.201	190,43
Totale crediti	4.785.210	8.012.489	67,44
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
IV - Disponibilità liquide			
depositi bancari e postali	19.971.406	20.186.104	1,08
denaro e valori in cassa	2		-100
Totale disponibilità liquide	19.971.408	20.186.104	1,08
Totale attivo circolante (C)	24.756.618	28.198.593	13,9
D) Ratei e risconti	980	2.405	145,41
Totale ratei e risconti (D)	980	2405	145,41
Totale attivo	25.000.792	28.451.804	13,8

	2014	2015	var. % 2015/2014
Passivo			
A) Patrimonio netto			
I - Capitale	1.000.000	1.000.000	0
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
III - Riserve di rivalutazione			
IV - Riserva legale	96.461	200.000	107,34
V - Riserve statutarie		1.909.464	
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio			
VII - Altre riserve, distintamente		224.070	
Riserva straordinaria o facoltativa	1.832.768	1.832.768	0
Totale altre riserve	1.832.769	2.056.838	12,23
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo			
IX - Utile (perdita) dell'esercizio			
Utile (perdita) dell'esercizio.	2.237.073	1.243.604	-44,41
Totale patrimonio netto (A)	5.166.303	6.409.906	24,07
B) Fondi per rischi e oneri		399.030	
Totale fondi per rischi ed oneri (B)		399.030	
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	4.734		
D) Debiti			
1) acconti	436	1.685	286,47
2) debiti verso fornitori	160.048	217.673	36
3) debiti tributari	1.822.662	1.388.504	-23,82
4) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.416	9.743	-40,65
5) altri debiti	17.512.387	19.446.485	11,04
Totale debiti (D)	19.511.949	21.064.090	7,95
E) Ratei e risconti			
Totale ratei e risconti (E)	317.806	578.778	82,12
Totale passivo	25.000.792	28.451.804	13,8

6. PRINCIPALI ASPETTI GESTIONALI DELL'ESERCIZIO 2016

Il documento di programmazione annuale per l'esercizio 2016 è stato esaminato dal Consiglio di amministrazione e condiviso dall'Assemblea solo ad esercizio ormai inoltrato. Questo ha inciso limitatamente sull'operatività della società, considerato che la maggior parte delle attività sono costituite dalla continuazione e dal perfezionamento di quelle già iniziate e sviluppate nell'esercizio 2015 (riscossione di canoni di sfruttamento degli impianti fotovoltaici, proventi della gestione delle informazioni del servizio meteo dell'Aeronautica Militare, sfruttamento dei marchi delle Forze Armate).

Un particolare impulso ha avuto l'attività volta allo sfruttamento economico dei fari, il cui studio era iniziato in precedenza, e di altre aree di caserme ed impianti delle Forze Armate (Arsenale e Museo della M.M. di La Spezia, ex idroscalo dell'A.M. di Desenzano del Garda).

Nel corso dell'anno sono state poste le basi per la stipulazione, poi avvenuta, di convenzioni tra l'A.M. e la Finmeccanica s.p.a. (ora Leonardo s.p.a.) per attività di formazione e addestramento svolta dalla stessa A.M. in favore di dipendenti della stessa società in relazione alla manutenzione di velivoli militari da trasporto, per quella relativa alla procedura di omologazione per un velivolo di addestramento, e per quella relativa alla formazione e addestramento di piloti stranieri su velivoli venduti alla Repubblica di Polonia.

Tutte e tre le convenzioni, di rilevante importo, produrranno risultati particolarmente consistenti sul bilancio del 2016 e su quelli degli esercizi successivi.

Verso la fine dell'esercizio sono state altresì avviate le complesse procedure del c.d. "progetto Scampia", il quale, in base ad accordi tra Ministero, Coni e la società Difesa servizi, prevede la realizzazione di un centro sportivo polivalente, nel quadro di un più ampio progetto "Sport e periferie", approvato con decreto del Sottosegretario alla Presidenza del Consiglio dei ministri 1° febbraio 2016. Considerata la complessità dei rapporti intercorrenti tra i soggetti stipulanti, è stata rappresentata più volte l'esigenza di specifici, puntuali approfondimenti, per determinare con completezza il ruolo e le responsabilità della Società.

Tra gli avvenimenti con riflessi negativi sul bilancio di Difesa Servizi si deve indicare la mancata sottoscrizione, da parte della società di gestione dell'aeroporto di Verona Villafranca, della convenzione relativa all'utilizzazione, da parte della società stessa, di un'area dell'aeroporto.

A seguito dell'entrata in vigore del decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175 (Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica), l'Amministratore delegato di Difesa servizi ha richiesto

all'Ufficio legislativo del Ministero della difesa un parere sui termini di applicabilità alla società della normativa sopravvenuta e per avere indicazioni sulle iniziative da intraprendere.

7. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

La Società anche nel 2015, malgrado talune difficoltà dovute alla lunga stasi determinata nel 2014 dalle vicende relative al rinnovo degli organi sociali, dalla minore redditività degli impianti fotovoltaici e dalla situazione critica del licenziatario dei marchi più redditizi (nei cui confronti è stata avviata la risoluzione del contratto), ha conseguito risultati positivi, per il consolidarsi degli effetti di iniziative ed azioni già in corso.

L'utile di esercizio, a causa delle indicate difficoltà, è passato dagli euro 2.237.073 del 2014 ad euro 1.243.604, con una variazione percentuale di -44,41 per cento.

Il patrimonio netto, calcolato in euro 5.166.303 alla fine del 2014, si è attestato alla fine del 2015 in euro 6.409.906, 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 nelle precedenti relazioni, la circostanza che larga parte dei costi operativi (immobili, mezzi strumentali, personale) è sostenuta direttamente dal Ministero della difesa.

Malgrado la sollecitazione della Corte dei conti, non è stato realizzato il processo di formazione di uno schema di dati contabili che tenga conto dei costi effettivi non sostenuti, già preannunziato, dal quale potrebbe con più chiarezza emergere la reale redditività della società.

Si deve comunque sottolineare che l'attività di questa ha consentito di mettere a disposizione del Ministero, con riferimento all'esercizio 2015, euro 6.349.739 di disponibilità aggiuntive rispetto a quelle stanziare in bilancio.

Tenuto conto delle riscossioni effettuate con il servizio di tesoreria, ammontanti ad euro 2.633.222, l'importo complessivo disponibile per le Forze Armate è stato di euro 8.892.961.

Attraverso l'istituto della delegazione di pagamento sono stati utilizzati circa 7,1 milioni di euro, circa il doppio di quelli impiegati nel 2014, grazie ad una maggiore velocità delle procedure di individuazione, da parte dei beneficiari, dei pagamenti da effettuare.



DIFESA SERVIZI SPA VIA FLAMINIA 335 00196 ROMA RM P.Iva/Cod.Fis. 11345641002 R.E.A RM-1296004
LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE



ALL. 2 ASSEMBLEA 4/7/2016

DIFESA SERVIZI SPA

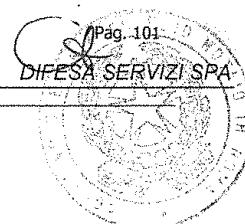
Società unipersonale

Sede in VIA FLAMINIA, 335 - 00196 ROMA (RM) Capitale sociale Euro 1.000.000,00 I.V.

Bilancio al 31/12/2015

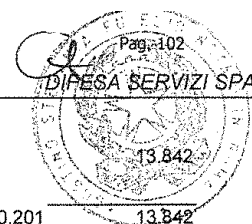
Stato patrimoniale attivo	31/12/2015	31/12/2014
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento		450
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	9.250	
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	1.834	9.066
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	200.798	185.553
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre		
	211.882	195.069
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati		7.785
2) Impianti e macchinario	4.261	7.785
3) Attrezzature industriali e commerciali	329	408
4) Altri beni	34.334	39.932
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	38.924	48.125
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
b) verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		

DIFESA SERVIZI SPA VIA FLAMINIA 335 00196 ROMA RM P.Iva/Cod.Fis. 11345641002 R.E.A RM-1296004
LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE



c) verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
d) verso altri		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3) Altri titoli		
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)		
Totale immobilizzazioni	250.806	243.194
C) Attivo circolante		
<i>I. Rimanenze</i>		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) Lavori in corso su ordinazione		
4) Prodotti finiti e merci		
5) Acconti		
<i>II. Crediti</i>		
1) Verso clienti		
- entro 12 mesi	5.378.262	4.698.422
- oltre 12 mesi		
	5.378.262	4.698.422
2) Verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3) Verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
4) Verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
4-bis) Per crediti tributari		
- entro 12 mesi	2.181.574	44.916
- oltre 12 mesi		
	2.181.574	44.916
4-ter) Per imposte anticipate		
- entro 12 mesi	412.452	28.030
- oltre 12 mesi		
	412.452	28.030

DIFESA SERVIZI SPA VIA FLAMINIA 335 00196 ROMA RM P.Iva/Cod.Fis. 11345641002 R.E.A RM-1296004
LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE



5) Verso altri			
- entro 12 mesi	40.201		
- oltre 12 mesi			
		40.201	13.842
		8.012.489	4.785.210
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1) Partecipazioni in imprese controllate			
2) Partecipazioni in imprese collegate			
3) Partecipazioni in imprese controllanti			
4) Altre partecipazioni			
5) Azioni proprie (valore nominale complessivo)			
6) Altri titoli			
IV. Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali		20.186.104	19.971.406
2) Assegni			2
3) Denaro e valori in cassa			
		20.186.104	19.971.408
Totale attivo circolante		28.198.593	24.756.618
D) Ratei e risconti			
- disaggio su prestiti			
- vari	2.405		980
		2.405	980
Totale attivo		28.451.804	25.000.792
Stato patrimoniale passivo			
		31/12/2015	31/12/2014
A) Patrimonio netto			
I. Capitale		1.000.000	1.000.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
III. Riserva di rivalutazione			
IV. Riserva legale		200.000	96.461
V. Riserve statutarie		1.909.464	
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio			
VII. Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	1.832.768		1.832.768
Riserva per acquisto azioni proprie			
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.			
Riserva azioni (quote) della società controllante			
Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni			
Versamenti in conto aumento di capitale			

DIFESA SERVIZI SPA VIA FLAMINIA 335 00196 ROMA RM P.Iva/Cod.Fis. 11345641002 R.E.A RM-1296004
LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE

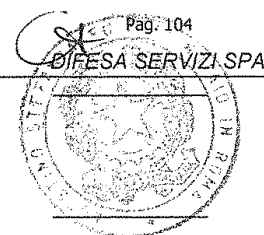
Pag. 103

DIFESA SERVIZI SPA



Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi		
Varie altre riserve		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono		
Riserva disponibile ex art. 20 D.L. 66/2014	224.071	
Conto personalizzabile		
Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari		
attesi		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	1
Altre...		
		2.056.838 1.832.769
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>		
<i>IX. Utile d'esercizio</i>	1.243.604	2.237.073
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>	0	0
<i>Acconti su dividendi</i>	0	0
<i>Copertura parziale perdita d'esercizio</i>		
Totale patrimonio netto	6.409.906	5.166.303
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite	399.030	
3) Altri		
Totale fondi per rischi e oneri	399.030	
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		4.734
D) Debiti		
1) Obbligazioni		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
2) Obbligazioni convertibili		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		

DIFESA SERVIZI SPA VIA FLAMINIA 335 00196 ROMA RM P.Iva/Cod.Fis. 11345641002 R.E.A RM-1296004
LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE



3) Debiti verso soci per finanziamenti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4) Debiti verso banche			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
5) Debiti verso altri finanziatori			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
6) Acconti			
- entro 12 mesi	1.685		436
- oltre 12 mesi			
		1.685	436
7) Debiti verso fornitori			
- entro 12 mesi	217.673		160.048
- oltre 12 mesi			
		217.673	160.048
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
9) Debiti verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
10) Debiti verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
11) Debiti verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
12) Debiti tributari			
- entro 12 mesi	1.388.504		1.822.662
- oltre 12 mesi			
		1.388.504	1.822.662
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro 12 mesi	9.743		16.416
- oltre 12 mesi			
		9.743	16.416
14) Altri debiti			
- entro 12 mesi	19.446.485		17.512.387
- oltre 12 mesi			
		19.446.485	17.512.387