



BILANCIO D'ESERCIZIO 2014

RELAZIONE SULLA GESTIONE Pag. 3

PROSPETTI DI BILANCIO

Stato Patrimoniale	“ 18
Conto Economico	“ 23

NOTA INTEGRATIVA

Struttura e contenuto del Bilancio	“ 28
Principi contabili e criteri di valutazione	“ 29
Commenti alle principali voci dello Stato Patrimoniale	“ 30
Commenti alle principali voci del Conto Economico	“ 38
Rendiconto finanziario	“ 45
Riconciliazione delle imposte	“ 49

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Presidente	Barbieri Mauro
Consigliere	Calligaro Maurizio
Consigliere	Galera Stefania

DATA REC Srl

Sede legale	Venezia, Santa Croce 489
Sede operativa	Mestre, via Cappuccina 40
Sede operativa	Marghera, via Brunacci, 28
Sede operativa	Venezia, Santa Croce 270/G

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Signori Soci,

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2014, che sottoponiamo alla Vostra approvazione, presenta un **risultato dell'esercizio di 75.182 euro**.

A tale risultato si perviene imputando al risultato lordo pari a 156.590 euro un ammontare di imposte per 81.408 euro.

DATA REC SRL CONTO ECONOMICO	2014	2013	variazioni
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.379.139	1.950.843	1.428.296
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	7.412	-7.412
Altri ricavi e proventi	181.542	316.145	-134.603
VALORE DELLA PRODUZIONE	3.560.681	2.274.400	1.286.281
Costi operativi	1.773.176	1.036.281	736.895
VALORE AGGIUNTO	1.787.505	1.238.119	549.386
Costo del personale	1.574.145	1.140.528	433.617
Accantonamenti	0	0	10.114
EBITDA	213.360	97.591	105.655
Ammortamenti e svalutazioni	49.742	39.628	10.114
RISULTATO OPERATIVO	163.618	57.963	95.541
Proventi ed oneri finanziari	-7.028	-2.299	-4.729
Gestione straordinaria	0	1.120	-1.120
RISULTATO LORDO	156.590	56.784	89.692
Imposte di esercizio	81.408	51.867	29.541
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	75.182	4.917	70.265

L'esercizio 2014 è stato caratterizzato dal proseguimento della fase di consolidamento delle attività avviate nel precedente esercizio e dalla implementazione delle nuove linee di sviluppo approvate per quanto riguarda i servizi aziendali. In particolare nel corso dell'esercizio c'è stato lo start up per le attività di lettura contatori e per il recupero coattivo del credito, attività che si prevede possano migliorare ulteriormente nei prossimi esercizi i risultati economici della società.

Il **valore della produzione, pari a 3.560.681**, si riferisce per 3.379.139 euro ai ricavi derivante dai servizi principali di vendita e per 181.542 ad altri proventi e ricavi minori (principalmente derivanti dai distacchi del personale delle società presso altre aziende).

Rispetto al precedente esercizio i ricavi complessivi si incrementano di 1.286.281 euro (+56,6% rispetto al 2013).

L'attività di *call center* si è sviluppata nel 2014 con l'estensione delle attività anche al servizio guasti (H24) e ad altre aziende del Gruppo, producendo ricavi per 674.842 euro, con un incremento del 6,4% rispetto al precedente esercizio.

Il servizio fornisce assistenza agli utenti Veritas per quanto concerne l'igiene urbana, il servizio idrico integrato, informazioni sulle fatture, la gestione delle morosità; dal primo luglio presidia anche il numero verde per guasti con un presidio H24 sette giorni su sette.

Oltre a Veritas, si affidano al contact center Data Rec anche altre tre società del Gruppo: Insula Spa, Asvo Spa e Vier Srl.

Il servizio *lettura contatori* è una nuova attività implementata nell'esercizio corrente e fa riferimento alla lettura contatori del servizio idrico presidiate dalla Capogruppo.

I ricavi del periodo ammontano a 1.286.733 euro.

I servizi di *recapito della corrispondenza e servizi di stampa* fanno riferimento alle spedizioni di Veritas, Veritas Energia Srl, Vier Srl, Insula Spa e altri soggetti minori.

I ricavi del periodo ammontano a 1.082.055 euro, con un incremento del 8,2% rispetto al precedente esercizio.

I ricavi dell'attività di *recupero crediti* sono quasi del tutto relativi ai servizi di recupero stragiudiziale dei lotti di crediti in sofferenza affidati in particolare da Veritas ma anche dalle altre società del Gruppo, come evidenziato nella successiva esposizione delle aree di operatività.

I ricavi dell'esercizio ammontano a 357.334 euro, con un incremento del 5,1% rispetto al precedente esercizio.

Nell'esercizio si registro inoltre ulteriori ricavi e proventi per 159.717 euro, riferentesi al rimborso di alcune unità in distacco presso la Capogruppo, a plusvalenze e ricavi minori.

Nel prospetto seguente si riporta la situazione di sintesi delle varie componenti di ricavo che formano il valore della produzione in una riclassificazione gestionale.

VALORE DELLA PRODUZIONE	2014	%
call center	674.842	18,95%
gestione letture	1.286.733	36,14%
recapito e stampa	1.082.055	30,39%
recupero crediti	357.334	10,04%
altri ricavi	159.717	4,49%
euro	3.560.681	100,00%

I **costi esterni operativi, pari a 1.773.176 euro**, rappresentano il 49,8% dei ricavi e si riferiscono alle seguenti tipologie di costo.

COSTI ESTERNI OPERATIVI	2014	%
acquisti	36.576	2,06%
servizi	1.594.904	89,95%
noleggi e fitti	122.417	6,90%
oneri diversi	19.279	1,09%
	euro 1.773.176	100,00%

La voce più significativa riguarda i costi per servizi, in particolare per i servizi tecnici forniti dalla Capogruppo (839.008 euro), per le forniture esterne dell'attività dei servizi di recapito e stampa (274.057 euro), per i servizi di gestione letture (171.830 euro) e per quelli di call center (142.156 euro).

Nel complesso i costi esterni operativi si incrementano di 736.895 euro rispetto al precedente esercizio (71,1%), incremento derivante soprattutto dallo start-up dei servizi di gestione letture.

Il **valore aggiunto, pari a 1.787.505 euro**, si incrementa di 549.386 euro 44,4% di miglioramento rispetto all'esercizio 2013 derivante soprattutto dallo start-up dei servizi di gestione letture e rappresenta il 50,2% del valore della produzione.

Il **costo del personale, pari a 1.574.145 euro**, è riferito ad un organico medio annuo full time equivalente (FTE) pari a 39,17 unità.

Il costo aumenta di 433.617 euro rispetto all'anno precedente (+38%) incremento dovuto all'assunzione di un dirigente ed alla stabilizzazione dell'organico nei settori call center e gestione letture recapito e stampa.

L'organico al 31 dicembre 2014 è di 49 unità, 39 con contratto a tempo indeterminato e 10 a tempo determinato, che risulta così ripartito nei vari settori aziendali operativi:

- 18 nel Servizio Call Center,
- 20 nel Servizio Recapito e Stampa,
- 6 nel Servizio Recupero Crediti,
- 5 distaccati in Veritas

L'incidenza percentuale del costo del lavoro sul valore della produzione è del 44,2% (58,5% nel 2013).

Il **Margine Operativo Lordo**, pari a 213.360 euro e si incrementa di 105.655 euro rispetto al precedente esercizio (+108%); l'incidenza percentuale del MOL sul valore della produzione è del 6% (5% nel 2013).

Il **Risultato Operativo**, al netto di ammortamenti per euro 49.742, ammonta a 163.618 euro (+164% sul 2013).

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati **investimenti** per un valore di 42.990 euro, legati principalmente all'allestimento della logistica e alle attrezzature per i nuovi servizi avviati. Il volume complessivo degli investimenti realizzati dall'inizio dell'attività è pari a 408.065 euro.

La **gestione finanziaria** ha generato un saldo negativo per -7.028 euro a fronte del ricorso in corso d'anno di linee di finanziamento dalla Capogruppo.

Il **Risultato Lordo prima delle imposte è pari a 156.590** e si incrementa di 89.692 euro rispetto al precedente esercizio (+158% sul 2013); l'incidenza percentuale sul valore della produzione è del 4,4% (2,9% nel 2013).

AREE DI OPERATIVITA'

Si presentano di seguito i risultati ottenuti nel corso dell'esercizio in relazione alle diverse aree di attività in cui è suddivisa l'Azienda.

Call center

Il contact center è senza dubbio uno dei punti di forza dei servizi targati Data Rec.

Attivo dal lunedì a venerdì dalle 8.00 alle 17.30, si tratta di un servizio totalmente in-house providing per il Gruppo Veritas, fatta eccezione per la linea dedicata alla segnalazione guasti – gestita da un fornitore esterno che garantisce risposte h24/365, vista la peculiarità del servizio – e per il centralino.

Attivato nel 2012, composto da diciotto operatori, inizialmente fornisce risposte ed assistenza agli utenti Veritas, per quanto concerne l'igiene urbana, il servizio idrico integrato, informazioni sulle fatture e la gestione delle morosità.

Un anno dopo, amplia le sue aree di competenza, rispondendo anche agli utenti di Veritas Energia Srl, Vier Srl e Insula Spa relativamente ai guasti territoriali.

In un'ottica di costante miglioramento, nel 2014 viene attivato il servizio di call back, che permette ad ogni utente di lasciare il proprio numero ed essere richiamato dal primo operatore libero. I primi risultati sono soddisfacenti sia in termini di gestione che di utilizzo del servizio, con tempi medi di attesa molto bassi e una buona percentuale di richieste.

Tra febbraio e dicembre 2014, si aggiungono alle chiamate gestite dal contact center Data Rec, anche il servizio ingombranti di Asvo Spa e i servizi condominiali di Insula Spa. Entro la metà del 2015 infatti, il contact center conta di gestire la totalità delle telefonate relative ad ogni servizio di Asvo Spa e di Insula Spa.

Inoltre, grazie ad un'integrazione della piattaforma telefonica già esistente, verrà attivato un dialer per gestire le situazioni di sollecito del credito.

Assistenza tramite social media e live chat all'interno del sito istituzionale di Gruppo, per il supporto nell'utilizzo di un nuovo sportello online, sono in fase di

studio e costituiranno auspicabilmente i prossimi innovativi passi per la crescita di un contact center moderno ed organizzato.

RIEPILOGO DATI ANNUALI CONTACT CENTER 2014					
Cliente	Chiamate ricevute	Chiamate risposte	Minuti conversati	Tempo medio di attesa in minuti	SLA in 60 secondi
Veritas	184.451	154.612	657.037	0,63	71%
Asvo	12.439	10.812	35.085,44	0,3	84,37%
Insula	1.641	1.427	6.867,78	0,41	80,20%
Totale	198.531	166.851	698.990,22	n.a.	n.a.

RIEPILOGO DATI ANNUALI SERVIZIO CALL BACK				
Cliente	Chiamate ricevute	Chiamate Risposte	Minuti Conversati	TMA in minuti
Veritas	7756	7649	29354	86.15
Asvo	412	406	1108	31,59
Insula	Servizio call back non attivo			

Letture, Stampa e Recapito

In seguito alle numerose affinità riscontrate tra due figure professionali presenti in azienda: il letturista e il postino, si è deciso di formare un soggetto munito di entrambe le competenze: l'operatore polivalente.

A fronte delle possibili sinergie riscontrate tra le due figure nel mese di febbraio il servizio Letture e Morosità è stato affidato a DATA REC e aggregato al servizio Stampa e Recapito. Per la gestione del nuovo servizio sono state distaccate dalla capogruppo 16 persone.

In una nuova prospettiva di ottimizzazione si è identificato il territorio dove effettuare con lo stesso personale il servizio di lettura e di recapito.

In considerazione dell'elevata complessità dell'operazione e dell'estensione del territorio interessato, come per la fase di start up del recapito, si è prevista la graduale internalizzazione del servizio.

Attualmente i postini che hanno ricevuto la necessaria formazione e possono considerarsi autonomi nella rilevazione delle letture dei contatori sono 12. Questi operatori svolgono in maniera promiscua l'attività di recapito e letture ricevendo incarichi settimanali.

La tabella esposta evidenzia il dettaglio delle attività svolte dal servizio Letture e Morosità nel corso del 2014:

Attività svolte nel 2014	
Lettura contatori	499.712
Lettura contatori industriali	238
Rilascio cartoline	48.801
Disdette/Cessazioni	981
Consegna V3	12.265
Chiusure per morosità	1.553
Apertura contatore	621
Asportazione contatore	413
Ricollocazione contatore	164
Attività di verifica	2.726
Verifica consumo da cessati	248
Accertamento prelievi abusivi	6
Attività varie registrate	29
Totale	567.757

L'attività di recapito svolta nel corso dell'esercizio 2014 ha riguardato la consegna dei documenti massivi e giornalieri emessi da Veritas, Veritas Energia Srl, Alisea Spa, Vier Srl e da altri clienti minori.

Nel mese di luglio è iniziata la collaborazione con Insula Spa per quanto riguarda la stampa, l'imbustamento e il recapito degli avvisi di pagamento del canone di locazione degli alloggi del Comune di Venezia.

Sempre nel mese di luglio in seguito all'esito positivo di una lunga fase di test è iniziata la distribuzione delle raccomandate massive della capogruppo relative principalmente ai solleciti di pagamento delle fatture idriche.

La tabella seguente espone i volumi della corrispondenza suddivisa per Cliente lavorata da DATA REC nel corso del 2014:

Cliente	Ordinaria	Raccomandata	Totale
Alisea Spa	59.795	2.993	62.788
TNT Post	191.377	3.479	194.856
VERITAS	2.508.381	36.099	2.544.480
Associazione Artigiani	7.294	67	7.361
Insula Spa	32.388	1.589	33.977
VIER SRL	824	-	824
Veritas Energia Srl	97.991	175	98.166
Totale	2.898.050	44.402	2.942.452

La tabella che segue evidenzia l'incremento dei volumi della corrispondenza lavorata nel 2014 rispetto all'esercizio precedente:

	Ordinaria	Raccomandata	Totale
Anno 2013	2.599.495	16.878	2.616.373
Anno 2014	2.898.050	44.402	2.942.452
Differenza	298.555	27.524	326.079

Il servizio è stato svolto con partenza dalle 4 sedi operative così dislocate nel territorio:

- Sede di Mestre, Porto di Cavergnago 101 – per la gestione della corrispondenza diretta agli utenti residenti nella terraferma e nel Comune di Mogliano Veneto; per il servizio di fattorinaggio; per la rilevazione delle letture della terraferma e per il servizio di stampa e postalizzazione;
- Sede di Venezia, Santa Croce 270/G – per il recapito e per la rilevazione delle letture nel centro storico e nelle principali isole della laguna;
- Sede di Brondolo, Via Padre Venturini 111 – per il recapito a Chioggia e Sottomarina;
- Sede di Mirano, Via Padova 4 – per il recapito della corrispondenza diretta agli utenti di Spinea e Mirano.

Nel resto del territorio servito dal Gruppo il servizio è stato svolto da fornitori esterni, ai quali progressivamente sono stati diminuiti i volumi affidati.

Recupero crediti

L'attività di recupero stragiudiziale dei crediti si è sviluppata, dal 2007 al 2014, con l'assegnazione 87 lotti di attività di cui 85 assegnati dalla capogruppo e 2 da Alisea Spa; nel complesso le attività fanno riferimento all'istruttoria ed alla gestione di 22.195 pratiche per un capitale da recuperare di oltre 34 milioni di euro.

In particolare nel corso dell'esercizio 2014, completate le pratiche relative alle annualità 2010 e 2011, lo svolgimento delle fasi di recupero (istruttoria pratica, lettera di messa in mora, recall di sollecito per gli insoluti, visita di esazione domiciliare) ha riguardato le annualità dal 2012 in poi; per questi esercizi i capitali recuperati e incassati al 31 dicembre 2014 ammontano a 3.649.941,68 euro, 19,1% del capitale affidato.

Nella tabella seguente sono riportati i dati più significativi, suddivisi per anno di affidamento dei lotti.

AVANZAMENTO RECUPERO STRAGIUDIZIALE 2014						
anno d'affido	lotti	capitale affidato (*)	capitale incassato	piani di rientro con incasso	% incassato	% incassato + piani di rientro
2012	10	4.079.537,89	1.523.735,87	158.080,89	37,4%	41,2%
2013	12	7.868.909,94	1.779.919,26	361.458,80	22,6%	27,2%
sub totale	22	11.948.447,83	3.303.655,13	519.539,69	27,6%	32,0%
2014	7	7.193.837,82	346.286,55	136.430,31	4,8%	6,7%
totale	29	19.142.285,65	3.649.941,68	655.970,00	19,1%	22,5%

(*) al netto di revocche

Il ciclo di vita di un lotto è dell'ordine dei 24 mesi; le attività relative ai lotti affidati nel 2012 si completeranno nel primo semestre 2014, mentre i lotti ricevuti nel 2013 sono al 50% di avanzamento della loro lavorazione.

Complessivamente i crediti incassati per queste 2 annualità ammontano al 27,6% del valore del capitale affidato al netto delle pratiche revocate (32% se si considerano anche i piani rate concessi con incasso futuro).

Nel corso del 2014 sono stati assegnati 7 lotti, uno dei quali da Alisea Spa spa, composti da 4.314 pratiche per un capitale affidato di oltre 7 milioni di euro.

Molti di questi sono composti da pratiche rientrate da attività di recupero con esito negativo eseguite da Equitalia Nord spa; si tratta di pratiche complesse e molte di queste non possono essere gestite in maniera massiva, pratiche che avranno percorsi di recupero di difficile realizzo.

Tutti i lotti del 2014 sono stati assegnati nel secondo semestre ed è il motivo di una performance di recupero molto bassa (4,8%).

Per quanto riguarda gli aspetti di dettaglio in valore assoluto il 2014 si chiude con un totale recuperato di 2.224.734 euro per l'attività caratteristica di recupero stragiudiziale (+45,77% rispetto al 2013) a cui si aggiungono i 3.099 euro incassati alla fine di dicembre per la nuova attività di recupero coattivo.

In totale gli incassi sono stati di 2.227.833 euro.

Gli incassi delle attività di esazione domiciliare sono triplicati rispetto al 2013 (+225,6%), premiando una politica di focalizzazione sui crediti più rilevanti e di una mirata programmazione delle uscite sul territorio.

Per quanto riguarda la spedizione di lettere di messa in mora, nel corso del 2014 sono state postalizzate oltre 11.500 raccomandate (crediti contestati per oltre 9 milioni di euro) a cui si aggiungono le 862 spedite come avviso di accertamento e le 1.235 come atti giudiziari inviati per conto di Alisea Spa nell'ambito della nuova attività di recupero coattivo.

La mole di avvisi di messa in mora istruiti e spediti nel corso del 2014 metterà la società in condizione di sviluppare attività di recupero stragiudiziale (front office e domiciliare) ancora per tutto il 2015 e parte del 2016.

Per quanto riguarda il nuovo servizio relativo al recupero coattivo nel corso dell'anno è stato sviluppato il progetto organizzativo; il progetto è stato approvato dal CDA nel mese di agosto e l'attività è stata avviata a dicembre per conto di Alisea Spa con l'emissione di 1.235 ingiunzioni fiscali (TIA 2009 - 2012 comune di Jesolo) per un importo di oltre 1,9 milioni di euro.

In questa fase si è provveduto inoltre a supportare Alisea Spa nelle attività di accertamento per l'annualità 2009 per i comuni di Jesolo ed Eraclea per un

totale di 862 avvisi emessi per oltre 231.000 euro; nel primo trimestre 2015 verranno emessi gli accertamenti anche per le annualità dal 2010 – 2011- 2012. Nel primo trimestre 2015 verranno anche avviate le attività di recupero coattivo della TARES sia per Veritas spa che per ASVO Spa.

RELAZIONI CON IL PERSONALE

L'organico è passato dalle 32 unità del 2013 alle 49 del 31/12/2014, incremento dovuto all'assunzione di un dirigente ed alla stabilizzazione dell'organico nei settori call center e gestione letture recapito e stampa.

La suddivisione per qualifica del personale in forza a fine anno è la seguente:

- ✓ Dirigenti 1
- ✓ Impiegati 31
- ✓ Operai 17

La suddivisione per genere del personale in forza a fine anno è la seguente:

- ✓ Femminile 23 unità.
- ✓ Maschile 26 unità,
- ✓ Nel corso dell'anno sono stati assunti 20 dipendenti (di cui 10 con contratto a tempo determinato) e ci sono state 3 uscite.

La **sicurezza e salute sul lavoro** sono costantemente monitorate mediante aggiornamento del Documento di Valutazione dei Rischi.

ANALISI DELLA GESTIONE ATTRAVERSO GLI INDICATORI DI RISULTATO

L'analisi economico finanziaria della gestione e gli indicatori economico patrimoniali sono stati elaborati con la tecnica della riclassificazione del conto economico e dello stato patrimoniale, redatti in base agli artt. 2424 e seguenti del Codice Civile.

Stato patrimoniale riclassificato

Lo schema di stato patrimoniale è stato redatto secondo il criterio finanziario, riepilogando le attività in funzione del grado di liquidità e le passività in base al grado di esigibilità.

Sulla base di questa prima esposizione possiamo apprezzare il valore positivo del **Capitale Circolante Netto** (Attivo circolante – Passività correnti) che evidenzia una posizione di equilibrio monetario: **€ 366.595**.

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO 31/12/2014					
Attivo			Passivo		
Immobilizzazioni immateriali	BI	67.626	Capitale sociale	AI	100.000
Immobilizzazioni	BII	136.907	Riserve	A - AI	328.928

materiali				
immobilizzazioni				
finanziarie	BIII	0		
Attivo fisso		204.533	Mezzi propri	428.928
Rimanenze	CI	0	Passività consolidate	(B + C + D)I 142.200
Liquidità differite	A + CII + CIII			
Liquidità immediate	+ D	2.407.112		
	CIV	178.343		
Attivo circolante		2.585.455	Passività correnti	(B + C + D)b 2.218.860
Capitale investito		2.789.988	Capitale di finanziamento	2.789.988

Conto economico riclassificato

Il conto economico è stato classificato secondo il criterio del valore aggiunto, che evidenzia il contributo dei fattori produttivi esterni ed interni all'azienda alla formazione del reddito operativo della gestione caratteristica, con l'obiettivo di misurare il valore creato dall'impresa rispetto ai beni e servizi utilizzati, ed evidenziare i principali margini.

Il prospetto è stato inserito nella pagina di apertura della presente relazione.

Analisi per indici

I principali indicatori di risultato sono riportati ponendo a confronto le risultanze dell'ultimo esercizio con i due precedenti.

L'analisi viene sviluppata suddividendo gli indici nei seguenti gruppi: indicatori economici o di redditività, patrimoniali, di solvibilità e di produttività.

Indicatori economici

INDICI DI REDDITIVITA'		2014	2013	2012
ROE netto	Risultato netto / Mezzi propri	18%	1%	-14%
ROE lordo	Risultato lordo / Mezzi propri	37%	16%	-16%
ROI	Risultato operativo / (cap. inv. - Pass. Op.)	6%	5%	-12%
ROS	Risultato operativo / ricavi vendite	5%	3%	-7%

ROE (Return on Equity) indica il tasso di redditività del capitale proprio, qui proposto in due versioni: rispetto al risultato al netto e al lordo delle imposte.

ROI (Return on Investment) esprime il tasso di redditività del capitale investito nella gestione caratteristica.

ROS (Return on Sales) esprime il tasso di redditività delle vendite.

Indicatori patrimoniali

INDICI FINANZIAMENTO DEGLI IMPIEGHI	2014	2013	2012
Mezzi propri - Attivo fisso	224.395	136.488	167.306
Mezzi propri / Attivo fisso	2,10	1,63	1,92
(Mezzi propri + Passività consolidate) - Attivo fisso	366.595	229.165	227.528
(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso	2,79	2,05	2,25

Il **marginale di struttura**, la differenza tra capitale proprio e attività immobilizzate, indica la capacità di copertura delle immobilizzazioni con i mezzi propri.

L'**indice di autocopertura del capitale fisso** deriva dal rapporto tra il capitale proprio e le attività immobilizzate, l'indice standard prevede valori superiori a 1.

Il **marginale di copertura delle immobilizzazioni** è dato dalla differenza tra le fonti durevoli, patrimonio netto e passività consolidate, e l'attivo immobilizzato.

L'**indice di copertura delle immobilizzazioni** deriva dal rapporto tra le fonti durevoli, date dal patrimonio netto e le passività consolidate, e l'attivo immobilizzato.

Indicatori di solvibilità

INDICI DI SOLVIBILITA'	2014	2013	2012
Attivo corrente - Passività correnti	366.595	229.165	227.528
Attivo corrente / Passività correnti	1,17	1,26	1,61
(Liquidità differite + Liquidità immediate) - Passività correnti	366.595	229.165	227.528
(Liquidità differite + Liquidità immediate) / Passività correnti	1,17	1,26	1,61

Il **capitale circolante netto** è il risultato della differenza tra l'attivo corrente e il passivo corrente; se positivo segnala la capacità dell'azienda di far fronte agli impegni finanziari di breve periodo con le risorse della gestione corrente.

L'**indice di disponibilità** è dato dal rapporto tra il capitale circolante e le passività correnti; l'indice standard è almeno pari a 1. Essendo influenzato dal valore del magazzino, nel caso come il nostro in cui questo manchi di fatto è equivalente al successivo indice di liquidità.

Il **marginale di tesoreria**, dato dalla differenza tra le liquidità immediate e differite e le passività correnti, segnala quando è negativo la presenza di momentanee tensioni finanziarie.

L'**indice di liquidità** è dato dal rapporto tra la somma delle disponibilità liquide immediate e differite e l'ammontare delle passività correnti; l'indice standard è almeno pari a 1.

Indicatori di produttività

INDICATORI DI PRODUTTIVITA'	2014	2013	2012
VALORE DELLA PRODUZIONE PER DIPENDENTE	90.903	79.335	67.334
VALORE AGGIUNTO PER DIPENDENTE	45.635	37.744	18.570
COSTO DEL LAVORO PER DIPENDENTE	39.631	46.382	35.362
INCIDENZA COSTO LAVORO SUL VALORE DELLA PRODUZIONE	44%	58%	53%

Il **valore della produzione per dipendente** è determinato dal rapporto con il numero dei dipendenti impiegati (FTE).

Il **valore aggiunto per dipendente** deriva dal rapporto tra il valore aggiunto e il numero dei dipendenti (FTE).

Il **costo per dipendente** è dato dal rapporto tra costo del lavoro e il numero dei dipendenti (FTE).

L'**incidenza del costo del lavoro sul valore della produzione** è determinato dal rapporto tra il costo del personale complessivo e il valore della produzione.

RAPPORTI CON IMPRESE DEL GRUPPO

La società è controllata al 99% da VERITAS spa, di conseguenza entra nell'area di consolidamento della Capogruppo e i presenti dati di bilancio confluiranno nel Bilancio consolidato del Gruppo VERITAS, mentre il secondo socio Alisea Spa ha una quota del 1%.

Si riepilogano nel seguente prospetto i dati principali relativi ai rapporti economici intrattenuti con il gruppo.

SOCIETA'	CREDITI	DEBITI	COSTI	RICAVI
VERITAS SPA	2.129.421	1.560.606	983.306	3.291.206
V.I.E.R. SRL	2.751	0	0	5.105
A.S.V.O. SPA	31.720	0	0	52.000
ALISEA SPA	36.756	21.051	0	86.716
TOTALE	2.200.647	1.581.657	983.306	3.435.027

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA

A cavallo tra i mesi di febbraio e marzo è stata riorganizzata la logistica aziendale concentrando gli uffici e le strutture dei settori Letture Stampa e Recapito e di quello Recupero Crediti nei nuovi uffici di Via Brunacci a Marghera (area commerciale Panorama).

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Il 2015 prevede un consolidamento delle attività caratteristiche presidiate dalla società ed uno sviluppo nel mercato interno per quanto riguarda le società del gruppo; in particolare si ritiene di estendere le attività di call center per ASVO e Insula (attualmente sono gestiti solo alcuni servizi) e l'avvio della sperimentazione per quanto riguarda Alisea.

Nel settore stampa si porterà avanti un progetto per affiancare alle attività di stampa anche quello dell'impaginazione dei documenti e della fornitura, consultazione e ristampa dei PDF dei documenti attraverso un portale di consultazione WEB.

Nel servizio di call center si punterà ad avviare la gestione del contratto telefonico per i servizi a seguito dell'adeguamento tecnologico delle strutture di Veritas, puntando ad integrare l'offerta anche con servizi collaterali per passare dalla iniziale tipologia call center ad un servizio più ampio del tipo contact center.

L'obiettivo sarà quello di allargare anche le attività di servizio per il settore Customer della Capogruppo, con particolare riferimento alle attività di back office.

Per il settore postalizzazione si punta ad incrementare la gestione diretta delle attività di consegna delle raccomandate oltre ad avviare le procedure in collaborazione con i comuni dove siamo presenti con le attività di consegna per la gestione diretta delle notifiche degli atti giudiziari, attività che permetterà un forte risparmio rispetto agli attuali costi.

Per quanto riguarda il servizio di recupero dei crediti si procederà alla lavorazione dei lotti assegnati nel corso del 2014 ed al completamento dei lotti relativi alle annualità 2012 e 2013.

Entrerà a regime l'attività di recupero coattivo a supporto della Capogruppo e delle altre aziende del gruppo; nel corso del 2015 verranno avviati recuperi per circa 10 milioni di euro di TARES oltre ad avviare le procedure anche per il recupero TIA 2010-2012.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO DELL'ESERCIZIO 2014

Signori Soci,

riteniamo di aver esaurito il compito informativo e quello di commento al bilancio chiuso al 31 dicembre 2014, che ora viene sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione.

In relazione a quanto precedentemente esposto, il Consiglio di Amministrazione Vi propone quanto segue:

- di approvare il Bilancio al 31 dicembre 2014 che chiude con un risultato netto di 75.182 euro;
- di destinare l'utile di esercizio di 75.182 euro interamente ad altre riserve, avendo la riserva legale già raggiunto il limite del quinto del capitale sociale.

per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Dott. Mauro Barbieri

STATO PATRIMONIALE

DATA REC Srl STATO PATRIMONIALE

31/12/2014 31/12/2013

A. CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI 0 0

B. IMMOBILIZZAZIONI

I Immobilizzazioni immateriali:

1. costi di impianto e di ampliamento			
2. costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	13.776		19.164
3. diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			
4. concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.095		0
5. avviamento			
6. immobilizzazioni in corso e acconti			5.972
7. altre	50.755		56.902

Totale 67.626 82.038

II Immobilizzazioni materiali:

1. terreni e fabbricati			
2. impianti e macchinario			
3. attrezzature industriali e commerciali	25.982		28.372
4. altri beni	110.925		106.847
5. immobilizzazioni in corso e acconti	0		0

Totale 136.907 135.219

III Immobilizzazioni finanziarie

1. partecipazioni in:			
a) imprese controllate			
b) imprese collegate			
c) imprese controllanti			
d) altre imprese			
2. crediti:			
a) verso imprese controllate			
b) verso imprese collegate			
c) verso controllanti			
d) verso altri			
a) esigibili entro es. successivo			
b) esigibili oltre es. successivo			
3. altri titoli			
4. azioni proprie			

Totale 0 0

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI 204.533 217.257

C. ATTIVO CIRCOLANTE

I Rimanenze:

1. materie prime, sussidiarie e di consumo			
2. prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			

Bilancio d'Esercizio 2014 - DATA REC Srl

3. lavori in corso su ordinazione		
4. prodotti finiti e merci		
5. acconti		
Totale	0	0

II Crediti

1. verso clienti		
a) esigibili entro es. successivo	91.402	17.655
b) esigibili oltre es. successivo		
2. verso imprese controllate		
3. verso imprese collegate		
4. verso controllanti	2.249.420	910.248
4.bis crediti tributari	9.676	0
4.ter imposte anticipate	0	0
5. verso altri:		
5.1 verso consociate		
a) esigibili entro es. successivo	39.507	49.898
b) esigibili oltre es. successivo		
5.2 verso altri:		
a) esigibili entro es. successivo	1.002	235
b) esigibili oltre es. successivo	1.676	26
Totale	2.392.683	978.062

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		
6. altri titoli		
Totale	0	0

IV Disponibilità liquide:

1. depositi bancari e postali	175.418	101.283
2. assegni	1.900	0
3. denaro e valori di cassa	1.025	2.421
Totale	178.343	103.704

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE

2.571.026 1.081.766

D. RATEI E RISCONTI ATTIVI

I Ratei attivi	0	0
II Risconti attivi	14.429	27.138
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	14.429	27.138

TOTALE ATTIVO

2.789.988 1.326.161

A. PATRIMONIO NETTO:

I	Capitale	100.000	100.000
II	Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III	Riserve di rivalutazione		
IV	Riserva legale	20.000	20.000
V	Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VI	Riserve statutarie		
	a) fondo rinnovo impianti		
	b) fondo finanziamento e sviluppo investimenti		
	c) riserva straordinaria		
	d) altre		
VII	Altre riserve		
	a) fondo contributi in c/capitale per investimenti		
	b) altre	233.746	228.828
	c) riserva da conferimento		
VIII	Utili (perdite) portati a nuovo		
IX	Utile (perdita) dell'esercizio	75.182	4.917
TOTALE PATRIMONIO NETTO		428.928	353.745

B. FONDI PER RISCHI E ONERI

1.	per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2.	per imposte, anche differite		
3.	altri	0	0
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI		0	0

C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

1.	trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	142.200	92.677
TOTALE TRATTAMENTO FINE RAPPORTO		142.200	92.677

D. DEBITI

1.	obbligazioni		
2.	obbligazioni convertibili		
3.	debiti verso soci per finanziamenti	170.000	140.000
4.	debiti verso banche		
	a) esigibili entro es. successivo		
	b) esigibili oltre es. successivo		
5.	debiti verso altri finanziatori		
6.	acconti		
	a) esigibili entro es. successivo	9.114	9.114
	b) esigibili oltre es. successivo		
7.	debiti verso fornitori:		
	a) esigibili entro es. successivo	316.151	363.508
	b) esigibili oltre es. successivo		
8.	debiti rappresentati da titoli di credito		
9.	debiti verso imprese controllate		
10.	debiti verso imprese collegate		

Bilancio d'Esercizio 2014 - DATA REC Srl

11. debiti verso controllanti		
a) esigibili entro es. successivo	1.511.056	223.367
b) esigibili oltre es. successivo		
12. debiti tributari	43.113	47.395
13. debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	74.911	35.607
14. altri debiti		
14.1 debiti verso consociate		
a) esigibili entro es. successivo	21.051	2.729
b) esigibili oltre es. successivo	0	0
14.2 altri debiti		
a) esigibili entro es. successivo	73.464	57.521
b) esigibili oltre es. successivo		
TOTALE DEBITI	2.218.860	879.241

E. RATEI E RISCONTI PASSIVI

I Ratei passivi:		
II Risconti passivi:	0	498
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	0	498

TOTALE PASSIVO	2.789.988	1.326.161
	0	0

CONTI D'ORDINE	31/12/2014	31/12/2013
-----------------------	-------------------	-------------------

GARANZIE PRESTATE

Fidejussioni

1. verso imprese controllate		
2. verso imprese collegate		
3. verso controllanti		
4. verso imprese controllate da controllanti		
5. altre	2.582	2.582

Lettere di Patronage

1. verso imprese controllate		
2. verso imprese collegate		
3. verso controllanti		
4. verso imprese controllate da controllanti		
5. altre		

TOTALE GARANZIE PRESTATE	2.582	2.582
---------------------------------	--------------	--------------

TOTALE CONTI D'ORDINE	2.582	2.582
------------------------------	--------------	--------------

CONTO ECONOMICO

DATA REC Srl	CONTO ECONOMICO	2014	2013
A. VALORE DELLA PRODUZIONE			
1.	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.379.139	1.950.843
2.	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3.	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4.	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		7.412
5.	Altri ricavi e proventi:		
a)	ricavi e proventi	181.542	316.145
b)	contributi in conto esercizio		
	Totale	181.542	316.145
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		3.560.681	2.274.400
B. COSTI DELLA PRODUZIONE			
6.	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	36.576	38.401
7.	Per servizi	1.594.904	893.058
8.	Per godimento di beni di terzi	122.417	98.681
9.	Per il personale:		
a)	salari e stipendi	1.120.459	799.043
b)	oneri sociali	403.200	307.982
c)	trattamento di fine rapporto	49.961	32.582
d)	trattamento di quiescenza e simili		
e)	altri costi	525	921
	Totale	1.574.145	1.140.528
10.	Ammortamenti e svalutazioni:		
a)	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	24.049	20.310
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	25.693	19.318
c)	altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d)	svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
	Totale	49.742	39.628
11.	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
12.	Accantonamenti per rischi	0	0
13.	Altri accantonamenti		
14.	Oneri diversi di gestione	19.279	6.141
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		3.397.063	2.216.437
DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.		163.618	57.963
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15.	Proventi da partecipazioni:		

	a) in imprese controllate	_____	
	b) in imprese collegate	_____	
	c) in altre imprese	_____	
	Totale	0	
16. Altri proventi finanziari:			
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso:		
	1) imprese controllate	_____	
	2) imprese collegate	_____	
	3) controllanti	_____	
	4) altri	_____	
	b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	_____	
	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	_____	
	d) proventi diversi dai precedenti da:		
	1) imprese controllate	_____	
	2) imprese collegate	_____	
	3) controllanti	_____	
	4) altri	128	56
	Totale	128	56
17. Interessi e altri oneri finanziari verso:			
	a) imprese controllate	_____	
	b) imprese collegate	_____	
	c) controllanti	6.721	2.349
	d) altri	435	6
	Totale	7.156	2.355
17. bis	Utili e perdite su cambi		
	Totale	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		-7.028	-2.299
D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18. Rivalutazioni:			
	a) di partecipazioni	_____	
	b) di immobilizz.ni finanz. che non costituiscono partecip.	_____	
	c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	_____	
	d) altre	_____	
	Totale	0	0
19. Svalutazioni			
	a) di partecipazioni	_____	
	b) di immobilizz.ni finanz. che non costituiscono partecip.	_____	
	c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	_____	
	d) altre	_____	
	Totale	0	0

TOTALE DELLE RETTIFICHE	0	0
E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20. Proventi:		
a) plusvalenze da alienazioni		
b) altri	0	1.120
Totale	0	1.120
21. Oneri:		
a) minusvalenze da alienazioni		
b) imposte relative a esercizi precedenti		
c) altri	0	0
Totale	0	0
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	0	1.120
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	156.590	56.784
22. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
Imposte correnti	81.408	51.867
Imposte anticipate/differite		
Proventi (oneri) adesione reg. consolidato/trasp. Fiscale		
Totale	81.408	51.867
26. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	75.182	4.917

NOTA INTEGRATIVA

Struttura e contenuto del Bilancio

Principi contabili e criteri di valutazione

Commenti alle principali voci dello Stato Patrimoniale

Commenti alle principali voci del Conto Economico

Ulteriori informazioni

La Nota Integrativa fornisce l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile, così come previsto all'art. 2478-bis per le società a responsabilità limitata.

La nota contiene inoltre tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Vostra Società e del risultato economico dell'esercizio, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Il Bilancio d'Esercizio che sottoponiamo alla Vostra approvazione è redatto in unità di euro senza cifre decimali così come la presente nota integrativa, come previsto dall'art. 2423 del Codice Civile.

I prospetti dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono stati redatti secondo gli schemi previsti dagli artt. 2424 e 2425 del Codice Civile e sulla base di quanto disposto dall'art. 2423-ter.

Per la rappresentazione veritiera e corretta del presente bilancio non sono state applicate le deroghe previste dall'art. 2423 del Codice Civile.

I criteri di valutazione adottati sono stati determinati nel rispetto del principio della prudenza e della competenza nonché nell'osservanza delle norme stabilite dall'art. 2426 del Codice Civile.

Per quanto non richiamato dal citato articolo, e per ottemperare all'obbligo di integrare l'informativa di cui al terzo comma dell'art. 2423, si è fatto inoltre riferimento ai principi contabili enunciati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, così come rivisti dall'Organismo Italiano di Contabilità.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali, costituite da spese aventi utilità pluriennale, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori. Dette immobilizzazioni vengono ammortizzate sistematicamente in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono state valutate al costo di acquisto comprensivo di tutti gli oneri accessori. Le immobilizzazioni materiali non sono state oggetto di rivalutazioni monetarie operate ai sensi delle apposite leggi.

Gli ammortamenti sono stati calcolati in modo sistematico e costante sulla base di aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico tecnica stimata delle immobilizzazioni materiali, rapportate all'effettivo grado di utilizzo per i beni entrati in funzione nell'anno di acquisizione, al fine di compensarne il minor utilizzo temporale.

CREDITI E DEBITI

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo, al netto dei fondi di svalutazione crediti stimati a fine esercizio, mentre i debiti sono esposti al loro valore nominale.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono iscritte per il loro effettivo importo e sono costituite dai depositi bancari in c/c e dai valori in cassa.

RATEI E RISCONTI

Riguardano quote di componenti positivi e negativi di reddito comuni a due o più esercizi e sono determinati in funzione della competenza temporale.

IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO

L'accantonamento per imposte sul reddito è determinato in base alla previsione dell'onere fiscale corrente, anticipato o differito, determinato in relazione alle vigenti norme tributarie.

ALTRE INFORMAZIONI

La società è controllata da VERITAS SpA per una quota del 99%, pertanto rientrando nell'area di consolidamento di quest'ultima i dati del presente bilancio verranno inseriti nel bilancio consolidato del Gruppo VERITAS.

Nota Integrativa - Bilancio 2014 – DATA REC Srl

Commenti alle principali voci dello Stato Patrimoniale

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI € 0

Le quote di capitale sociale sono state interamente versate e pertanto non vi sono crediti verso i soci a questo titolo.

B) IMMOBILIZZAZIONI € 136.907

I) Immobilizzazioni immateriali € 67.626

Nel complesso le immobilizzazioni immateriali si decrementano di € 14.412.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	Valore ammortizzato	CONSIST. INIZIALE	Capitalizz azioni	Dismiss/Riclass	Svalutazioni	Ammortamento	CONSIST. FINALE
COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E PUBBLICITA'	29.939	-10.775	19.164				-5.388	13.776
DIRITTI BREVETTO E UTILIZZ. INGEGNO			0					0
CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI	37.097	-37.097	0	4.640			-1.545	3.095
IMMOBILIZZAZIONI IMM.LI IN CORSO	5.972		5.972		-5.972			0
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMM.LI	74.610	-17.708	56.902	10.969			-17.116	50.755
TOTALE IMMOBILIZZ. IMMATERIALI	147.618	-65.580	82.038	15.609	-5.972	0	-24.049	67.626

Le Altre immobilizzazioni immateriali che sommano € 50.755 sono rappresentate da "Manutenzioni straordinarie su beni di terzi" per € 14.347 e dal "Progetto di postalizzazione" per € 36.407. In particolare si segnala che tra le immobilizzazioni in corso, il progetto di Joint Venture con la società Tnt Post srl, che nel corso dell'esercizio 2013 ha contabilizzato costi per

Nota Integrativa - Bilancio 2014 – DATA REC Srl

Commenti alle principali voci dello Stato Patrimoniale

€ 5.972, non si è concretizzato, pertanto tutto il valore è stato portato a sopravvenienze passive.

Gli incrementi dell'esercizio sono rappresentati dall'acquisto di software per la produzione di reportistica personalizzata per € 4.640 e dalla manutenzione su beni di terzi per € 10.968.

II) Immobilizzazioni materiali

€ 136.907

Le immobilizzazioni materiali si riferiscono alla mobilia, alla attrezzatura informatica e in genere alle attrezzature d'ufficio delle sedi operative di Mestre e di Venezia il cui dettaglio è riportato nel prospetto seguente:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	CONSISTENZA ESERCIZIO PRECEDENTE			VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO							TOTALE
	Costo	Fondo ammort.	TOTALE	Da immob. in corso	Acquisiz.	Dismiss. Svalut.	Riclass. Costo	Ammort.	Riclass. Fondo	Variaz. Fondo	
ALTRI BENI											
attrezzatura commerciale	31.859	-3.487	28.372					-2.389			25.983
mobili e arredi	78.678	-36.498	42.180		11.771			-9.672			44.279
App. di comunicazione	1.570	-1.443	127					-127			0
hardware/macch.uff.	84.164	-40.086	44.078		15.610			-11.387			48.301
Automezzi	21.186	-723	20.463					-2.119			18.344
immobilizz. mat.in corso	0		0								0
TOTALE	217.457	-82.237	135.220	0	27.381	0	0	-25.694	0	0	136.907

I maggiori investimenti sono rappresentati dall'acquisto di mobilio per € 11.771, computer e attrezzature elettroniche specifiche per € 15.610.

Gli ammortamenti dell'esercizio, che ammontano a € 25.694, sono stati calcolati su tutti i cespiti ammortizzabili a fine esercizio applicando, così come evidenziato nei criteri di valutazione, le aliquote ordinarie ritenute rappresentative della vita economico-tecnica dei beni

Le aliquote di ammortamento applicate ai cespiti aziendali sono in linea con quanto previsto dalla normativa tributaria.

Le quote di ammortamento sono calcolate applicando ai beni le aliquote evidenziate nella seguente tabella, rapportate all'effettivo grado di utilizzo per i beni entrati in funzione nell'anno, al fine di compensarne il minor utilizzo temporale:

Nota Integrativa - Bilancio 2014 – DATA REC Srl

Commenti alle principali voci dello Stato Patrimoniale

AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ALIQUOTA	AMMORTAMENTO
ALTRI BENI		
attrezzatura commerciale	7,5%	2.389
mobili e arredi	12,0%	9.672
apparecchi di comunicazione	residuo	127
hardware e macchine ufficio	20,0%	11.387
automezzi/ciclomotori	5,0%	2.119
TOTALE	0	25.694

III) Immobilizzazioni finanziarie

€ 0

Nel presente esercizio non vi sono quote di partecipazioni in altre società né altre tipologie di immobilizzazioni finanziarie.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

€ 2.578.120

I) Rimanenze

€ 0

Alla chiusura dell'esercizio non vi sono rimanenze da rilevare.

II) Crediti

€ 2.392.683

Si riferiscono a **crediti verso i clienti** per € 91.402, a **crediti verso la società controllante** VERITAS SpA derivanti dall'attività di recapito documenti, dall'attività di recupero dei crediti, dall'attività di lettura dei contatori e dall'attività di call center per € 2.249.420.

I **crediti verso le consociate** della capogruppo VERITAS spa sono i seguenti: V.I.E.R. srl a € 1.588 per fatture emesse e € 1.163 per fatture da emettere; Alisea spa € 24.450 per fatture emesse e € 8.306 per fatture da emettere.

I **crediti verso altri a breve** sono rappresentati dalle dotazioni di cassa al personale che sommano € 100 e dai crediti verso inail per anticipo infortuni per € 902.

I **crediti verso altri a lungo** sommano € 1.676 e sono i depositi cauzionali per utenze e affitti del nuovo ufficio di Mirano.

Le variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante, distinti per natura, sono espone nel seguente prospetto:

Nota Integrativa - Bilancio 2014 – DATA REC Srl

Commenti alle principali voci dello Stato Patrimoniale

CREDITI	Saldo iniziale			Variazioni dell'eserc.		Saldo finale		
	Valore origin.	Fondo svalutaz.	Valore netto	Valore origin.	Fondo svalutaz	Valore origin.	Fondo svalutaz	Valore netto
CREDITI VERSO CLIENTI	17.655		17.655	73.747		91.402	0	91.402
CREDITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE			0			0	0	0
CREDITI VERSO IMPRESE COLLEGATE			0			0	0	0
CREDITI VERSO CONTROLLANTE	910.248		910.248	1.339.172		2.249.420		2.249.420
CREDITI TRIBUTARI	0		0	9.676		9.676	0	9.676
CREDITI PER IMPOSTE ANTICIPATE	0		0	0		0	0	0
CREDITI VERSO IMPRESE CONSOCIATE	49.898		49.898	-10.391		39.507	0	39.507
CREDITI VERSO ALTRI	261		261	2.417		2.678	0	2.678
TOTALE	978.062	0	978.062	1.414.621	0	2.392.683	0	2.392.683

Si precisa che non esistono crediti con scadenze maggiori ai cinque anni e i crediti non hanno subito alcuna svalutazione in quanto tutti ritenuti realizzabili.

III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni € 0

Non si rilevano attività finanziarie non immobilizzate.

IV) Disponibilità liquide € 178.343

Si riferiscono ai conti bancari e postali attivi alla data di chiusura dell'esercizio per € 175.418 e a valori in cassa e assegni per € 2.925.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI € 14.429

I) Ratei Attivi € 0

II) Risconti attivi € 14.429

Nota Integrativa - Bilancio 2014 – DATA REC Srl

Commenti alle principali voci dello Stato Patrimoniale

Si riferiscono ai costi sostenuti nel corso dell'esercizio ma di competenza degli esercizi successivi, come descritto nella seguente tabella:

	Importo
CANONE NOLEGGIO IMBUSTATRICE	1.505
ASSICURAZIONI	366
RESIDUO BUONI PASTO	1.986
CANONE SERVIZIO INFOCAMERE	1.665
SPESE POSTALI COATTIVA	8.092
CANONE NOLEGGIO AUTOVETTURE	815
TOTALE	14.429

Nota Integrativa - Bilancio 2014 – DATA REC Srl

Commenti alle principali voci dello Stato Patrimoniale

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

€ 428.928

Il patrimonio netto è formato dal capitale sociale di € 100.000, interamente versato, dalle riserve per complessivi € 253.746 e dal risultato positivo dell'esercizio di € 75.182. La movimentazione del patrimonio netto è illustrata nel prospetto sottostante.

MOVIMENTAZIONE DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO	Consistenz a iniziale	Aumenti di capitale	Altre variazioni	Utile di esercizio	Consistenz a finale
CAPITALE	100.000				100.000
RISERVA LEGALE	20.000				20.000
ALTRE RISERVE	228.829		4.917		233.746
UTILI/PERDITE PORTATE A NUOVO					0
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	4.917		-4.917	75.182	75.182
TOTALE	353.746	0	0	75.182	428.928

Con l'assemblea dei soci in data 3 Marzo 2014 la società ha deciso di attribuire alle altre riserve l'utile dell'esercizio 2013 per € 4.917.

Vengono analizzate di seguito le poste del patrimonio netto sotto il profilo della disponibilità, della loro possibile futura fruibilità e della eventuale utilizzazione nei precedenti esercizi.

VOCI DI PATRIMONIO NETTO	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Utilizzazione nei tre esercizi precedenti	
				per copertura perdite	per altre ragioni
RISERVA LEGALE	20.000	B			
RISERVE STATUTARIE					
ALTRE RISERVE	233.749	A B C			
TOTALE	253.749			0	0

Legenda A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

€ 0

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

€ 142.200

Nota Integrativa - Bilancio 2014 – DATA REC Srl

Commenti alle principali voci dello Stato Patrimoniale

Il trattamento di fine rapporto aumenta di € 49.523 rispetto al precedente esercizio, la sua variazione deriva dalle movimentazioni indicate nel prospetto seguente.

TFR	IMPORTO
CONSISTENZA INIZIALE	92.677
accantonamenti dell'esercizio	65.499
indennità liquidate nell'esercizio	-285
anticipi concessi	0
imposta su rivalutazione	-153
previdenza complementare	-15.538
CONSISTENZA FINALE	142.200

D) DEBITI

€ 2.218.860

I **debiti verso i soci per finanziamenti** ammontano a € 170.000 e si riferiscono ad un finanziamento fruttifero erogato dalla controllante VERITAS. Spa nel corso dei precedenti esercizi ed incrementato di € 30.000 nel 2014.

Gli **acconti** ammontano a € 9.114 e si riferiscono ad un anticipo dal cliente Veritas Energia.

I **debiti verso fornitori** ammontano a € 316.151 e si riferiscono a fatture non ancora liquidate per € 236.563 e a fatture da ricevere per € 79.588 relative a beni e servizi ricevuti.

I **debiti verso la società controllante** VERITAS SpA ammontano a € 1.511.056; si riferiscono a fatture non liquidate per € 1.285.231 e fatture da ricevere per € 26.768 relative a beni e servizi. I debiti derivanti dai crediti affidati all'incasso da riversare ammontano a € 146.477. Infine i debiti per le imposte IRES a consolidato fiscale sommano € 52.580.

I **debiti tributari** ammontano a € 43.113 e sono relativi al debito verso l'Erario per ritenute di acconto sui redditi di lavoro per € 31.384 e debiti per Irap per € 11.729.

I **debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza** ammontano a € 74.911 e si riferiscono agli adempimenti connessi alle retribuzioni del personale.

Gli **altri debiti**, che ammontano a € 94.515 si riferiscono principalmente ai debiti verso il personale per retribuzioni maturate e non ancora erogate e ai debiti per incassi da riversare alla società consociata Alisea Spa per € 21.051.

La movimentazione delle voci che compongono i debiti è rappresentata nel seguente prospetto:

Nota Integrativa - Bilancio 2014 – DATA REC Srl

Commenti alle principali voci dello Stato Patrimoniale

DEBITI	Consistenza iniziale	Variazioni nette	Consistenza finale
DEBITI VERSO I SOCI PER FINANZIAMENTI	140.000	30.000	170.000
ACCONTI	9.114	0	9.114
DEBITI VERSO FORNITORI	363.508	-47.357	316.151
DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE	0	0	0
DEBITI VERSO COLLEGATE	0	0	0
DEBITI VERSO CONTROLLANTI	223.367	1.287.689	1.511.056
DEBITI TRIBUTARI	47.395	-4.282	43.113
DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA	35.607	39.304	74.911
DEBITI VERSO SOCIETA' CONSOCIATE	2.729	18.322	21.051
ALTRI DEBITI	57.521	15.943	73.464
TOTALE	879.241	1.339.619	2.218.860

Si precisa che non esistono debiti con scadenze maggiori ai cinque anni.

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

€ 0

I) Ratei passivi

€ 0

II) Risconti passivi

€ 0

CONTI D'ORDINE

Si segnala tra i conti d'ordine una garanzia fideiussoria attraverso la Cassa di Risparmio di Venezia di € 2.582, prestata alla Questura di Venezia in relazione all'attività di recupero dei crediti.

Nota Integrativa - Bilancio 2014 – DATA REC Srl

Commenti alle principali voci del Conto Economico

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

€ 3.560.681

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

€ 3.379.139

Nel corso dell'esercizio la società ha concentrato la sue attività nei seguenti servizi:

- servizio di recapito corrispondenza i cui ricavi ammontano a € 1.079.599 e aumentano rispetto al 2013 per € 80.003;
- servizio di call center i cui ricavi ammontano a € 673.874 e aumentano rispetto al precedente esercizio di € 45.057.
- servizio di recupero crediti cui ricavi ammontano a € 320.881 e aumentano rispetto al precedente esercizio di € 7.902.
- servizio di recupero coattivo e accertamenti i cui ricavi ammontano a € 16.702.
- servizio di lettura contatori e gestione della morosità i cui ricavi ammontano e € 1.286.733 (attività principale per l'esercizio)

Nell'insieme i ricavi derivanti dalle prestazioni aumentano di € 1.428.296 rispetto al precedente esercizio.

Per tutte le attività si rimanda alla relazione sulla gestione per maggiori dettagli.

Il dettaglio dei ricavi per natura è riportato nel sottostante prospetto, mentre nella relazione sulla gestione è riportata una classificazione direzionale.

RICAVI DELLE VENDITE	2014	2013	VARIAZIONI
Servizio lettura contatori e gestione morosità	1.286.733	0	1.286.733
Attività di recupero crediti	318.583	312.979	5.604
Servizio Contact Center	673.874	628.817	45.057
Servizio recapito corrispondenza	1.079.599	999.596	80.003
Servizio di bonifica banche dati	1.788	1.948	-160
Servizio noleggio attrezzature	0	1.200	-1.200
Servizio recupero coattivo	6.360	0	6.360
Servizio accertamenti	10.342	0	10.342
servizio di preparazione fatture energia	1.500	250	1.250
Servizio di back office	360	6.053	-5.693
Totale €	3.379.139	1.950.843	1.428.296

Nota Integrativa - Bilancio 2014 – DATA REC Srl

Commenti alle principali voci del Conto Economico

5) Altri ricavi e proventi € 181.542

Si riferiscono a rilevazioni di rimborsi e abbuoni arrotondamenti attivi per € 5.104, ai ricavi per fatture emesse alla controllante Veritas Spa per il distacco del personale € 164.589, alle sopravvenienze per modifiche su stime di costi accantonati nei precedenti esercizi per € 11.849.

Gli altri ricavi diminuiscono di € 134.603 rispetto all'esercizio 2013 e la variazione è connessa principalmente alle plusvalenze per cessione di beni per € 84.988 e ai ricavi di € 74.000 derivanti dalla fornitura di "uno studio dettagliato per la riscossione coattiva dei crediti" che rappresentano degli eventi unici dell'anno 2013.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE € 3.397.063

6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci € 36.576

Si riferiscono principalmente all'acquisto di materiale di cancelleria, di attrezzature minute e di indumenti di lavoro che nel complesso diminuiscono di € 1.825 rispetto al precedente esercizio.

Si riporta il dettaglio delle voci nel prospetto seguente.

ACQUISTI DI BENI	2014	2013	VARIAZIONI
Materiali di consumo e pulizia	4.144	4.216	-72
Carburanti	6.211	6.667	-456
Indumenti da lavoro	17.422	8.528	8.894
Materiali per la sicurezza	125	0	125
Cancelleria e stampati	8.674	18.990	-10.316
			0
Totale	€ 36.576	38.401	-1.825

7) Costi per servizi € 1.594.904

Nel complesso i costi per servizi aumentano di € 701.846 rispetto al precedente esercizio .

Le voci principali riguardano:

- il servizio tecnico di contact center € 153.560 (meno 25.810 rispetto al 2013),
- i servizi tecnici postali € 227.141 (meno € 146.538 rispetto al 2013),

Nota Integrativa - Bilancio 2014 – DATA REC Srl

Commenti alle principali voci del Conto Economico

- le spese postali € 64.244 (meno €10.520 rispetto al 2013),
- i servizi tecnici e collaborazioni € 30.431 (meno € 17.237 rispetto al 2013).

Evidenziamo l'effetto positivo dell'avvenuto rinnovo dei contratti.

Aumentano rispetto all'esercizio precedente:

- i servizi tecnici per le attività di recupero dei crediti € 21.034 (più € 901)
- i consumi ed utenze € 8.917 (più € 1.770),
- le spese condominiali, pulizia e vigilanza € 11.263 (più € 978),
- le spese di manutenzione ordinaria € 7.071 (più € 2.782)
- le spese acquisto buoni mensa per i dipendenti € 44.947 (più 19.254)
- le spese per servizi marginali € 15.458 (più 4.201)
- il service amministrativo e tecnico € 839.008 (più € 700.235) eseguito dalla capogruppo
- i servizi tecnici per letture e gestione morosità € 171.830 (nuovo servizio entrato in funzione nel corso dell'esercizio)

Si fornisce nel prospetto seguente il dettaglio dei servizi raggruppati per tipologia.

Nota Integrativa - Bilancio 2014 – DATA REC Srl

Commenti alle principali voci del Conto Economico

SPESE PER SERVIZI	2014	2013	VARIAZIONI
consumi utenze	8.917	7.147	1.770
spese condominiali, pulizia e vigilanza	11.263	10.285	978
spese postali	64.244	74.764	-10.520
Manutenzioni ordinarie	7.071	4.289	2.782
Pubblicità e promozioni	0	0	0
Servizi tecnici servizio postale	227.141	373.679	-146.538
Servizi tecnici contact center	153.560	179.370	-25.810
Servizi tecnici recupero crediti	21.034	20.133	901
Services amministrativi	839.008	138.773	700.235
Servizi tecnici letture	171.830	0	171.830
Personale distaccato	0	0	0
Mensa	44.947	25.693	19.254
Servizi tecnici e collaborazioni	30.431	47.668	-17.237
Altri servizi	15.458	11.257	4.201
Totale	€ 1.594.904	893.058	701.846

Non sono stati erogati compensi agli amministratori, in coerenza con le delibere assembleare che non li hanno determinati.

8) Costi per godimento di beni di terzi **€ 122.417**

Rispetto all'esercizio 2013 aumentano di € 23.736 principalmente per effetto delle ulteriori superfici locate per i nuovi servizi. Fanno riferimento per € 94.537 ad affitti passivi e locazioni, per € 10.064 a noleggi vari e per € 14.835 per noleggio autovetture.

9) Costi per il personale **€ 1.574.145**

Nota Integrativa - Bilancio 2014 – DATA REC Srl

Commenti alle principali voci del Conto Economico

La movimentazione dell'anno per il personale dipendente, suddiviso per categoria ed espresso in numero medio annuo full time equivalente, viene riportata nel prospetto seguente e viene data ampia informativa nella relazione sulla gestione.

ORGANICO MEDIO ANNUO F.T.E.	2014	2013	variazioni
dirigenti	0,8	0,0	0,8
quadri	0	0	0
impiegati	26,1	24,6	1,5
operai	12	0	12
Totale	39,2	24,6	14,6

Corrispondentemente all'aumento del numero medio dei dipendenti, cresce il totale dei costi del personale di € 433.617 rispetto al precedente esercizio, costi comprendenti le retribuzioni corrisposte al personale, le retribuzioni differite, gli accantonamenti per trattamento di fine rapporto e gli oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Azienda.

10) Ammortamenti e svalutazioni **€ 49.742**

a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali **€ 24.049**

Si riferiscono ai progetti di ricerca e sviluppo, all'acquisto di software e alle altre immobilizzazioni immateriali e aumentano rispetto al precedente esercizio di € 3.739.

b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali **€ 25.693**

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono relativi ai mobili e alle attrezzature informatiche e di telecomunicazione; aumentano di € 6.375 rispetto al precedente esercizio. Le quote di ammortamento sono calcolate applicando ai beni le aliquote evidenziate nella tabella allegata a commento delle immobilizzazioni tecniche nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Nota Integrativa - Bilancio 2014 – DATA REC Srl

Commenti alle principali voci del Conto Economico

€ 0

12) Accantonamenti per rischi

€ 0

14) Oneri diversi di gestione

€ 19.279

Si riferiscono principalmente a tributi sostenuti nel corso dell'esercizio a titolo di imposta di bollo e vidimazione libri sociali e a diritti e visure camerale per € 4.357 e alle sopravvenienze passive per differenza di stima su costi di competenza del precedente esercizio per € 14.922. Aumentano complessivamente di € 13.138 rispetto al precedente esercizio.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

€ 128

16) Altri proventi finanziari

€ 128

I proventi finanziari si riferiscono alle competenze maturate nel periodo sulle giacenze bancarie; aumentano di € 72 rispetto all'esercizio 2013.

17) Interessi ed altri oneri finanziari

€ 7.156

Gli oneri finanziari si riferiscono principalmente alle competenze maturate nel periodo sul finanziamento erogato dalla capogruppo VERITAS spa (€ 6.721).

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

€ 0

Nel presente esercizio non sono state rilevate rettifiche di attività finanziarie.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

€ 0

20) Proventi

€ 0

21) Oneri

Nota Integrativa - Bilancio 2014 – DATA REC Srl

Commenti alle principali voci del Conto Economico

€ 0

22a) Imposte sul reddito d'esercizio

€ 81.408

Le imposte nell'insieme ammontano di € 81.408 aumentano di € 29.541 rispetto all'esercizio 2013.

Si riporta nel prospetto seguente la composizione delle imposte sul reddito del 2013.

IMPOSTE	aliquote	Correnti	aliquote	Differite	Anticipate	Totali
IRAP	3,9%	46.449	3,9%	0	0	46.449
IRES	27,5%	34.959	27,5%	0	0	34.959
Totale		81.408		0	0	81.408

Non sono state rilevate imposte anticipate o differite in quanto il bilancio non evidenzia poste che ne generano il contenuto.

Nota Integrativa - Bilancio 2014 – DATA REC Srl

Ulteriori informazioni

RENDICONTO FINANZIARIO (in migliaia di euro)

DATA REC Srl - RENDICONTO FINANZIARIO	2014	2013
Gestione reddituale		
Risultato netto	75	5
Imposte sul reddito	81	52
Interessi passivi/(interessi attivi)	7	2
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/minusvalenze	0	0
Utile ante imposte, interessi, plus/minusvalenze	164	59
Ammortamenti	50	40
Accantonamento ai fondi rischi e svalutazioni	0	0
Altre variazioni non monetarie (variazione TFR)	50	32
Flusso ante variazioni del capitale circolante	99	72
Variazione del circolante		
(Incremento) decremento dei crediti	(63)	(16)
(Incremento) decremento crediti verso controllante	(1.339)	214
(Incremento) decremento rimanenze	0	0
Incremento (decremento) dei debiti netti	21	293
Incremento (decremento) debiti verso controllante	1.288	(636)
Variazione ratei, risconti e crediti diversi	0	16
Flusso dopo variazioni del capitale circolante	(94)	(129)
Interessi incassati/(pagati)	(7)	(2)
(imposte sul reddito pagate)	(81)	(52)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Flusso dopo altre rettifiche	(88)	(54)
Flusso finanziario della gestione reddituale	81	(52)
Gestione investimenti		
Investimento immobilizzazioni materiali	(27)	(68)
Disinvestimento immobilizzazioni materiali	0	0
Investimento immobilizzazioni immateriali	(10)	(7)
Disinvestimento immobilizzazioni immateriali	0	0
Investimento Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Disinvestimento Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Investimento altre attività finanziarie	0	0
Disinvestimento altre attività finanziarie	0	0
Acquisizione/cessione società o rami	0	0
Flusso finanziario della gestione investimenti	(37)	(75)
Gestione finanziaria		

Nota Integrativa - Bilancio 2014 – DATA REC Srl

Ulteriori informazioni

Incremento (decremento) debiti finanziari verso banche	0	0
Incremento (decremento) debiti finanziari verso controllante	30	0
Incremento (decremento) debiti finanziari verso altri	0	0
Aumenti di capitale a pagamento	0	0
Cessione (acquisto) azioni proprie	0	0
Dividendi pagati	0	0
Flusso della gestione finanziaria	30	0
Flusso netto di periodo	74	(127)
Diponibilità Liquide Iniziali	104	231
Disponibilità liquide finali	178	104
Incremento del periodo	74	(127)

PROSPETTO DEI DATI DI BILANCIO DELLA SOCIETA' CHE ESERCITA ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO DI CUI ALL'ART 2497bis C.C.

Data dell'ultimo bilancio approvato: 27.06.2014

	31.12.2013		31.12.2012
	in euro		in euro
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0		0
B) Immobilizzazioni	559.679.649		550.844.731
C) Attivo circolante	191.230.565		173.908.622
D) Ratei e risconti attivi	2.191.593		1.621.251
Totale attivo	753.101.807		726.374.604
A) Patrimonio netto			
Capitale sociale	110.973.850		110.973.850
Riserve	35.175.491		29.817.050
Utile (perdita) dell'esercizio	3.160.635		5.358.440
Totale patrimonio netto	149.309.976		146.149.340
B) Fondi per rischi e oneri	17.470.930		18.111.404
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	25.168.834		25.887.246
D) Debiti	396.936.161		368.260.226
E) Ratei e risconti passivi	164.215.906		167.966.388

Nota Integrativa - Bilancio 2014 – DATA REC Srl

Ulteriori informazioni

Totale passivo	753.101.807	726.374.604
Garanzie, impegni e altri rischi	125.282.063	120.628.427

Prospetto riepilogativo del Conto Economico di Veritas SpA, che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Data dell'ultimo bilancio approvato: 27.06.2014

	31.12.2013	31.12.2012
	in euro	in euro
A) Valore della produzione	310.938.281	314.811.589
B) Costi della produzione	292.544.845	303.572.994
C) Proventi e oneri finanziari	-4.031.145	17.830
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-147.000	-936.312
E) Proventi e oneri straordinari	-4.003.312	5.152.359
Imposte sul reddito dell'esercizio	7.051.344	10.114.032
Utile (perdita) dell'esercizio	3.160.635	5.358.440

Per il Consiglio di Amministrazione
il Presidente
Dott. Mauro Barbieri

PROSPETTI SUPPLEMENTARI

Bilancio d'Esercizio 2014 - DATA REC Srl

IRES	IMPONIBILE	IMPOSTA
Risultato prima delle imposte	156.590	
IRES teorica (27,5%)		43.062
Differenze temporanee Deducibili in es. successivi	3.013	
<i>Da esercizio corrente</i>		
<i>Perdita fiscale</i>		
<i>Quota manutenzioni eccedenti 5%</i>	2.988	
<i>Ammortamenti</i>	25	
<i>Accantonamenti</i>	-	
<i>Plusvalenze rateizzate</i>		
<i>Altre anticipate</i>	-	
<i>Altre differite</i>		
<i>Da esercizio precedente</i>		
<i>Spese di rappresentanza</i>		
<i>Utilizzo pedite precedenti</i>		
<i>Quota manutenzioni eccedenti 5%</i>		
<i>Ammortamenti</i>		
<i>Accantonamenti (Utilizzo)</i>		
<i>Plusvalenze rateizzate</i>		
<i>Altre anticipate</i>	-	
<i>Altre differite</i>		
IRES anticipata/differita		- 829
Differenze permanenti	- 32.477	
<i>4% tfr ai fondi pensione</i>	- 622	
<i>Sopravvenienze passive non deducibili</i>	8.952	
<i>Sopravvenienze attive non tassate</i>		
<i>Altri costi non deducibili</i>	16.742	
<i>Ace</i>	- 5.920	
<i>IRAP deducibile</i>	- 51.629	
IRES su differenze permanenti		- 8.931
TOTALE IMPONIBILE IRES	127.126	
IRES EFFETTIVA		34.959

Bilancio d'Esercizio 2014 - DATA REC Srl

IRAP	IMPONIBILE	IMPOSTA
Differenza tra valore e costi della produzione	163.618	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	1.574.144	
<i>Costi del personale</i>	1.574.144	
<i>Comp.amministratori-Sindaci e contrib.accessori</i>	-	
<i>Occasionali-Co.Co.Co e contributi accessori</i>		
<i>Svalutazione crediti</i>	-	
<i>Indennità kilomeriche</i>		
<i>Lavoro interinale-Distacco</i>		
<i>Interessi Leasing</i>		
<i>Altri</i>		
Base imponibile teorica IRAP	1.737.762	
IRAP teorica (3,9%)		67.773
Differenze temporanee Deducibili in es. successivi	-	
<i>Da esercizio corrente</i>		
<i>Quota manutenzioni eccedenti 5%</i>		
<i>Ammortamenti</i>		
<i>Accantonamenti</i>		
<i>Altre anticipate</i>		
<i>Altre differite</i>		
<i>Da esercizio precedente</i>		
<i>Spese di rappresentanza</i>		
<i>Quota manutenzioni eccedenti 5%</i>		
<i>Ammortamenti</i>		
<i>Accantonamenti (Utilizzo)</i>		
<i>Plusvalenze rateizzate</i>		
<i>Altre anticipate</i>		
<i>Altre differite</i>		
IRAP anticipata/differita		-
Differenze permanenti	-	546.764
<i>Sopravvenienze passive non deducibili</i>	8.952	
<i>Sopravvenienze attive non tassate</i>		
<i>Sopravvenienze attive str. tassate</i>		
<i>INAIL + Disabili</i>	-	8.837
<i>Ulteriore deduzione/Cuneo</i>	-	381.121
<i>Altri costi non deducibili</i>	602	
<i>Altri ricavi non tassate</i>	-	166.361
IRAP su differenze permanenti		- 21.324
TOTALE IMPONIBILE IRAP	1.190.997	
IRAP EFFETTIVA		46.449