

SERVIZI PER MODICA S.R.L.

Sede in MODICA (RG), P.ZA PRINCIPE DI NAPOLI n. 17

Capitale sociale Euro 100.000 i.v.

Codice fiscale: 01287240889

Partita Iva: 01287240889

Registro delle Imprese di: RG

N. Iscrizione REA: RG-00107999

N. Iscrizione Reg. Imprese: 01287240889

Sito Web:

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2011**PREMESSA**

Il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del D.Lgs. 9 aprile 1991, n. 127, che ha dato attuazione alle Direttive CEE 25 luglio 1978, n. 78/660 (IV Direttiva) e 13 giugno 1983, n. 83/349 (VII Direttiva) in materia di redazione dei conti annuali e consolidati, ed in modo conforme al D.Lgs. 17 gennaio 2003, n. 6, recante la riforma organica della disciplina delle società di capitali e delle società cooperative.

Si compone dei seguenti documenti:

- stato patrimoniale (attivo, passivo);
- conto economico;
- nota integrativa.

La presente nota integrativa costituisce pertanto, con lo stato patrimoniale ed il conto economico, parte integrante del bilancio, risultando con essi un unico documento. La sua funzione è quella di illustrare le voci contenute negli schemi di stato patrimoniale e di conto economico, integrandone i dati sintetico-quantitativi e di fornire ulteriori elementi di valutazione.

Vengono inoltre fornite nella presente nota integrativa tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della società, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Le informazioni inerenti ai fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, all'evoluzione prevedibile della gestione sono illustrate nella relazione sulla gestione a corredo del presente bilancio.

In ottemperanza al disposto di cui all'art. 2423 *ter* del codice civile, si segnala che:

- le voci di bilancio precedute da numeri arabi non risultano ulteriormente suddivise;



- non sono state aggiunte ulteriori voci rispetto a quelle previste dal codice civile;
- i dati del presente bilancio sono stati affiancati a quelli relativi all'esercizio precedente.

I dati della presente nota integrativa sono espressi in unità di euro e pertanto i prospetti e le tabelle che seguono sono stati integrati, per esigenze di quadratura dei saldi, con l'evidenziazione degli eventuali arrotondamenti necessari.

Attività svolte

Ai sensi dell'art. 4 dello statuto sociale, la società opera prevalentemente nel settore dei servizi pubblici a rete, quali servizio depurazione acque, servizio di pulizia del Palazzo di giustizia e degli immobili di proprietà o disponibilità del Comune, l'attività di trasporto scolastico, le attività di lettura contatori, manovre rete idrica, trasporto acqua potabile e piccoli lavori facchinaggio e manutenzione.

In data 07/03/2011 presso il notaio Morello in Ispica (RG) con atto n. 45061 registrato il 23/03/2011 con serie 1506 avviene il cambiamento della denominazione della società in "Servizi per Modica", a seguito di delibera del consiglio comunale del 29/12/2010 e l'aumento del capitale sociale ad euro 100.000,00 (centomila).

In data 19/04/2011 con verbale di assemblea ordinaria il Dott. Modica Martino rassegna le proprie dimissioni e viene nominato contestualmente l'attuale amministratore unico, Dott. Guastella Antonio.

Il 30/04/2011 con atto di cessione di ramo d'azienda effettuato presso il Notaio Morello in Ispica (RG), n. 45334 repertorio e n. 17407 raccolta, registrato in Modica il 24/05/2011 al n.2583, la società Modica Multiservizi S.p.A. in liquidazione cede:

- i servizi strumentali riguardanti attività di trasporto scolastico, servizio di pulizia immobili di proprietà o disponibilità comunale, servizi vari di lettura contatori, manovre rete idrica, trasporto acqua potabile, interventi di facchinaggio e manutenzione;

- il patrimonio aziendale di cui fanno parte n. 21 autocarri, n. 2 motocicli, n. 2 autovetture, n. 1 miniescavatore, n. 2 cassoni, attrezzature varie.

Nella cessione sono compresi il personale dipendente e le passività indicate nella perizia riportata in allegato all'atto di cessione, la cessione è avvenuta al prezzo di euro 53.216,00 da pagare entro 3 anni dalla data di cessione.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione utilizzati per redigere il presente bilancio non si discostano da quelli seguiti per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi generali:

- della prudenza. Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio e si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- della competenza economica. L'effetto delle operazioni di gestione e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale

tali operazioni ed eventi si riferiscono, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;

- della prospettiva di funzionamento dell'impresa;
- della continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo, condizione essenziale per la comparabilità dei bilanci nei diversi esercizi;
- della prevalenza degli aspetti sostanziali su quelli formali. Le operazioni e tutti gli accadimenti economici sono stati rappresentati secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

In particolare, i criteri utilizzati nella redazione del bilancio vengono di seguito illustrati con riferimento alle singole voci di bilancio.

Immobilizzazioni immateriali

I valori originari d'iscrizione sono rappresentati dal costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, o dal costo di produzione, comprensivo di tutti i costi direttamente imputabili e dei costi indiretti per la quota ragionevolmente imputabile. Il valore delle immobilizzazioni è stato rettificato dagli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi ed imputati direttamente alle singole voci. La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria, risulta la seguente:

- costi di impianto e di ampliamento: anni 5 (aliquota 20%);
- costi di ricerca, sviluppo e pubblicità: anni 5 (aliquota 20%);
- licenze d'uso di software: anni 3 (aliquota 33%);
- migliorie su beni di terzi: in relazione alla durata del contratto.

Qualora si riscontri una riduzione durevole delle condizioni di utilizzo futuro e pertanto una perdita durevole di valore, le immobilizzazioni vengono corrispondentemente svalutate. Nel momento in cui, in esercizi successivi, vengono meno le cause che hanno determinato la svalutazione, il valore originario viene ripristinato al netto degli ulteriori ammortamenti non calcolati a causa della precedente svalutazione.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori d'acquisto (spese di trasporto, dazi di importazione, ...) e di ogni altro onere che l'impresa ha dovuto sostenere perché l'immobilizzazione potesse essere utilizzata (spese di progettazione, spese di montaggio e messa in opera, collaudo, ...). Nel caso di costruzioni in economia, sono stati inclusi tutti i costi diretti (materiali, manodopera diretta, spese di progettazione, ...) oltre ad una quota parte delle spese generali di fabbricazione.

I costi rivolti all'ampliamento, ammodernamento o miglioramento delle immobilizzazioni sono stati capitalizzati solo nella misura in cui si sono tradotti in

un aumento significativo e misurabile di capacità o di produttività o di sicurezza o di vita utile del bene.

Il valore delle immobilizzazioni è stato rettificato dagli ammortamenti effettuati sistematicamente nel corso degli esercizi e calcolati sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione. La durata economica ipotizzata per le diverse categorie ha comportato l'applicazione delle seguenti aliquote, invariate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- impianti specifici: anni 8 (aliquota 12,5%);
- attrezzatura varia: anni 4 (aliquota 25%);
- autoveicoli commerciali: anni 5 (aliquota 20%)
- automezzi aziendali: anni 4 (aliquota 25%);
- macchine elettroniche d'ufficio: anni 5 (aliquota 20%);
- mobili d'ufficio: anni 8 e mesi 4 (aliquota 12%).

Qualora si riscontri una riduzione durevole delle condizioni di utilizzo futuro e pertanto una perdita durevole di valore, le immobilizzazioni vengono corrispondentemente svalutate. Nel momento in cui, in esercizi successivi, vengono meno le cause che hanno determinato la svalutazione, il valore originario viene totalmente o parzialmente ripristinato.

Crediti

Risultano iscritti al valore di presunto realizzo al termine dell'esercizio. Il processo valutativo è stato realizzato con riferimento ad ogni posizione creditoria, tenendo conto di tutte le situazioni già manifestatesi o comunque desumibili da elementi certi e precisi che possano comportare delle perdite.

Inoltre sono stati ulteriormente calcolati gli interessi di mora a norma di contratto e previsti dalla legge.

Disponibilità liquide

I depositi bancari e la cassa sono iscritti in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti attivi e passivi

Sono quote di costi e di proventi comuni a più esercizi determinate secondo criteri di competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

Sono rappresentati da accantonamenti volti a fare fronte alla copertura di perdite o di debiti la cui certezza è verificata o probabile, ma dei quali alla scadenza dell'esercizio sono ancora indeterminati l'ammontare complessivo o la data di effettiva sopravvenienza.

Non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

Il trattamento di fine rapporto corrisponde alla sommatoria dei debiti maturati alla fine dell'esercizio a favore di ciascun dipendente in rapporto all'anzianità conseguita.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Riconoscimento dei ricavi.

I ricavi derivanti dalle vendite di prodotti sono stati iscritti al momento del trasferimento della proprietà, da identificarsi con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi relativi a prestazioni di servizi ed a lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti al momento della loro ultimazione.

I proventi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Oneri finanziari

Non risultano oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Imposte sul reddito

Le imposte sono calcolate sul reddito imponibile dell'esercizio determinato considerando le variazioni fiscali di natura temporanea e permanente e le eventuali interferenze fiscali. Qualora si verificano differenze temporanee tra il risultato di esercizio ed il reddito imponibile ai fini IRES ed IRAP, l'imposta differita è calcolata tenendo conto dell'aliquota fiscale vigente. Il calcolo delle imposte anticipate e differite viene eseguito ogni anno. In particolare, le imposte anticipate sono iscritte, in base al principio della prudenza, solo se esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Le garanzie risultano iscritte per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata.

Gli impegni sono indicati al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

La valutazione dei beni di terzi presso l'impresa è effettuata:

- per i titoli a reddito fisso non quotati, al valore nominale;
- per i beni, per le azioni e per i titoli a reddito fisso quotati, al valore di mercato;
- negli altri casi, al valore desumibile dalla documentazione esistente.

Deroghe

Non vi sono deroghe ai criteri di valutazione applicati.

VARIAZIONI NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

ATTIVO

A. CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0
totale calcolato	0	0	0

Parte già richiamata Euro 0.

Capitale sociale Euro 100.000 i.v.

B. IMMOBILIZZAZIONI

I. Immobilizzazioni immateriali

Descrizione	Diritti e br. Industriali	Altre
Costo storico	0	0
Rivalutazioni in esercizi precedenti	0	0
Ammortamenti in esercizi precedenti	0	0
Svalutazioni in esercizi precedenti	0	0
Saldo inizio esercizio	782	7.875
Acquisti nell'esercizio	0	0
Riclassificazioni da altra voce	0	0
Riclassificazioni ad altra voce	0	0
Alienazioni nell'esercizio	0	0
Fondo ammortamento beni ceduti	0	0
Rivalutazioni nell'esercizio	0	0
Ammortamenti nell'esercizio	0	0

Svalutazioni nell'esercizio	0	0
totale calcolato	782	7.875

II. Immobilizzazioni materiali

Descrizione	Impianti e macchinari	Attrezzature ind. e com.	Altri beni
Costo storico	1.000	6.080	850
Rivalutazioni in esercizi precedenti	0	0	0
Ammortamenti in esercizi precedenti	250	2.730	255
Svalutazioni in esercizi precedenti	0	0	0
Saldo inizio esercizio	750	3.350	595
Acquisti nell'esercizio	0	60.696	191.232
Riclassificazioni da altra voce	0	0	0
Riclassificazioni ad altra voce	0	0	0
Alienazioni nell'esercizio	112	0	0
Fondo ammortamento beni ceduti	0	0	0
Rivalutazioni nell'esercizio	0	0	0
Ammortamenti nell'esercizio	638	5.581	18.250
Svalutazioni nell'esercizio	0	0	0
totale calcolato	0	58.465	173.577

C. ATTIVO CIRCOLANTE**II. Crediti**

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
Verso clienti	2.391.991	2.909.912	517.921
Crediti tributari	0	1.642	1.642
Verso altri	0	6.633	6.633
totale calcolato	2.391.991	2.918.187	526.196

Gli importi iscritti a bilancio sono così ripartiti in base alle scadenze:

Descrizione	entro 12 mesi	oltre 12 mesi ma entro 5 anni	oltre 5 anni	totale
Verso clienti	2.909.912	0	0	2.909.912
Crediti tributari	1.642	0	0	1.642
Verso altri	6.633	0	0	6.633
totale calcolato	2.918.187	0	0	2.918.187

Tra i crediti verso clienti si evidenziano quelli di importo rilevante:

Descrizione	Importo
-------------	---------

Crediti documentati da fatture	1.681.274
Altri crediti ...	127.446
Fatture da emettere	1.101.192
totale calcolato	2.909.912

I crediti verso altri sono costituiti dalle seguente voci:

Descrizione	Importo
Crediti verso i dipendenti	2.583
Anticipi c/dipendenti	1.600
Fornitori c/anticipi	2.450
totale calcolato	6.633

La ripartizione dei crediti secondo area geografica è riportata nella tabella seguente:

Crediti per area geografica	V/clienti	V/altri	Totale
Crediti vs Comune di Modica	1.681.274	0	1.681.274
Crediti per cessione ramo aziendale	127.446	0	127.446
Crediti per fatture da emettere	1.101.192	0	1.101.192
Crediti verso dipendenti	0	4.183	4.183
Fornitori conto anticipi	0	2.450	2.450
totale calcolato	2.909.912	6.633	2.916.545

IV. Disponibilità liquide

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
Depositi bancari e postali	32.906	124.810	91.904
Denaro e valori in cassa	88	40.499	40.411
totale calcolato	32.994	165.309	132.315

L'incremento è correlato ai flussi positivi generati dall'incasso dei crediti.

D. RATEI E RISCOINTI

Misurano proventi (oneri) la cui manifestazione numeraria è posticipata (anticipata) rispetto alla competenza economica.

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
Ratei attivi	0	178	178
Risconti attivi	0	27.505	27.505
totale calcolato	0	27.683	27.683

La voce "Ratei attivi" risulta così composta:

Descrizione	Importo
Ratei attivi	178
totale calcolato	178

La voce "Risconti attivi" risulta così composta:

Descrizione	Importo
Risconti attivi	27.505
totale calcolato	27.505

PASSIVO

A. PATRIMONIO NETTO

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Incremento	Decremento	Valore al 31/12/2011
Capitale	10.000	90.000	0	100.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0
Riserva legale	3.890	0	3.890	0
Riserve statutarie	0	0	0	0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0
Altre riserve	20.540	0	20.000	540
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	10.305	-10.305
Utile (Perdita) dell'esercizio	-14.195	0	7.263	-21.458
totale calcolato	20.235	90.000	41.458	68.777

Il capitale sociale risulta così composto alla data di chiusura dell'esercizio:

CATEGORIE DI AZIONI	Numero	Valore nominale
Azioni ordinarie		
Azioni privilegiate		
Azioni emesse a favore dei prestatori di lavoro		
Azioni senza diritto di voto		
Azioni con diritto di voto limitato		
Azioni di godimento		
Quote sociali	100.000	1,00

In data 07/03/2011 la società con il suo ex amministratore unico Dott. Modica Martino, presso il notaio Morello in Ispica (RG) con atto n. 45061 registrato il 23/03/2011 con serie 1506 delibera l'aumento del capitale sociale da euro 10.000,00 a euro 100.000,00 sempre di proprietà del socio unico Comune di Modica.

Con riferimento alla consistenza delle voci di patrimonio netto, si riportano nel prospetto che segue le principali variazioni registrate nell'esercizio in corso e in quello precedente:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva Straord.	Altre riserve	Risultato esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente						
Destinazione del risultato dell'esercizio						
- attribuzione dividendi						
- altre destinazioni						
Risultato dell'esercizio precedente					-14.195	-14.195
Alla fine dell'esercizio precedente	10.000	3.890	20.540	0	-14.195	20.235
Destinazione del risultato dell'esercizio						
- attribuzione dividendi						
- altre destinazioni						
Aumento del capitale sociale						
Risultato dell'esercizio corrente					-21.458	-21.458
Alla fine dell'esercizio corrente	100.000	0	540	-10.305	-21.458	68.777

Le voci di patrimonio netto vengono analiticamente indicate nel prospetto seguente con la specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione, distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti:

Descrizione	Poss.Util. ABC	Importo	Quota disponibile	Util.nei 3 es. prec.cop.perd.	Util.nei 3 es. prec.altro
Capitale	B	100.000	0	0	0
Riserva straordinaria	ABC	540	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	ABC	-10.305	0	0	0
totale calcolato		90.235	0	0	0
quota non distribuibile		0	0	0	0
quota distribuibile		0	0	0	0

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

La composizione della voce "Altre riserve" risulta essere la seguente:

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Incremento	Decremento	Valore al 31/12/2011
Riserva straordinaria	20.540	0	20.000	540
totale calcolato	20.540	0	20.000	540

B. FONDI PER RISCHI ED ONERI

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Incremento	Decremento	Valore al 31/12/2011
Altro	0	52.648	0	52.648
totale calcolato	0	52.648	0	52.648

Gli incrementi dell'esercizio sono determinati dagli accantonamenti effettuati, mentre i decrementi corrispondono agli utilizzi avvenuti.

C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Descrizione	Importo
Saldo iniziale	78.261
Imposta sostitutiva riv. Fondo TFR acconto	0
Imposta sostitutiva riv. Fondo TFR saldo	573
Utilizzo fondo TFR nell'esercizio	161.009
Accantonamento quota TFR dell'esercizio	83.321
totale calcolato	0

Il fondo corrisponde alla sommatoria delle indennità maturate da ciascun dipendente alla data di chiusura dell'esercizio, al netto degli anticipi corrisposti.

D. DEBITI

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
Debiti verso banche	282.844	313.787	30.943
Debiti verso altri finanziatori	48.129	0	-48.129
Debiti verso fornitori	1.146.073	1.044.179	-101.894
Debiti tributari	494.236	776.636	282.400
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	142.895	489.257	346.362
Altri debiti	50.192	520.478	470.286
totale calcolato	2.164.369	3.144.337	979.968

Gli importi iscritti a bilancio sono così ripartiti in base alle scadenze:

Descrizione	entro 12 mesi	oltre 12 mesi ma entro 5 anni	oltre 5 anni	totale
Debiti verso banche	0	313.787	0	313.787
Debiti verso fornitori	1.044.179	0	0	1.044.179
Debiti tributari	776.636	0	0	776.636
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	462.455	26.802	0	489.257
Altri debiti	520.478	0	0	520.478
totale calcolato	2.803.748	340.589	0	3.144.337

Tra i debiti verso fornitori si evidenziano quelli di importo rilevante:

Descrizione	Importo
Fornitori di beni e servizi	894.667
Fatture da ricevere	149.512
totale calcolato	1.044.179

Gli altri debiti sono costituiti dalle seguente voci:

Descrizione	Importo
Debiti verso il personale per retribuzioni	296.169
Pignoramento stipendi dipendenti	87.719
Vers. x fondo previdenza complem	2.087
Finanz c/dipendenti v stipendio	11.318
Pignoramento stipendi dipendenti	2.407
Versamenti fondo tesoreria	78.480
incentivi esodo dipendenti	17.298
Debiti da liquidare	25.000
totale calcolato	520.478

La ripartizione dei debiti secondo area geografica è riportata nella seguente tabella:

Debiti per area geografica	V/fornitori	V/altri	Totale
Debiti verso fornitori	894.667	0	894.667
Fatture da ricevere	149.512	0	149.512
Verso dipendenti	0	520.478	520.478
totale calcolato	1.044.179	520.478	1.564.657

E. RATEI E RISCONTI

Misurano oneri (proventi) la cui manifestazione numeraria è posticipata (anticipata) rispetto alla competenza economica.

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
Ratei passivi	166.815	86.116	-80.699
totale calcolato	166.815	86.116	-80.699

Non sussistono, alla data di chiusura dell'esercizio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La voce "Ratei passivi" risulta così composta:

Descrizione	Importo
Ratei passivi	86.116
totale calcolato	86.116

VARIAZIONI NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

A. VALORE DELLA PRODUZIONE

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	948.950	2.268.494	1.319.544
Altri ricavi e proventi	82.304	443	-81.861
totale calcolato	1.031.254	2.268.937	1.237.683

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono di seguito elencati:

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
Prestazioni di servizi	948.950	2.268.494	1.319.544
totale calcolato	948.950	2.268.494	1.319.544

Gli altri ricavi e proventi comprendono:

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
Sopravvenienze intassabili	2.897	0	-2.897
Sopravvenienze e insussistenze attive ordinarie	1.461	443	-1.018
Altri...	77.946	0	-77.946
totale calcolato	82.304	443	-81.861

B. COSTI DELLA PRODUZIONE

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	344.662	295.662	-49.000
Per servizi	150.895	287.061	136.166
Per godimento di beni di terzi	77.946	4.009	-73.937
Per il personale	543.820	1.739.903	1.196.083
Ammortamenti e svalutazioni	1.771	25.696	23.925
Oneri diversi di gestione	10.430	6.648	-3.782
totale calcolato	1.129.524	2.358.979	1.229.455

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
materiale d'impiego	0	4.094	4.094
materiali di consumo	0	79.035	79.035
materiale per la produzione	0	212	212
Acquisti vari	173.745	567	-173.178
Cancelleria	671	566	-105
Carburanti e lubrificanti	1.916	16.050	14.134
Carburanti e lubrificanti per autovetture	0	36.567	36.567

Trasporti su acquisti	167.490	158.734	-8.756
Beni di costo unitario non superiore a Euro 516,46	842	0	-842
(Sconti, abbuoni, premi su acquisti)	-3	-163	-160
totale calcolato	344.661	295.662	-48.999
arrotondamento	1	0	0
da bilancio	344.662	295.662	0

Costi per servizi

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
Trasporti e spedizioni	42	0	-42
Spese telefonia fissa	0	389	389
Spese telefonia mobile	3.547	3.547	0
Spese postali e di affrancatura	36	71	35
Consulenze tecniche	24.786	24.184	-602
Spese legali e altre consulenze professionali	51.223	73.977	22.754
oneri e commissioni su factoring	0	51	51
Spese buono pasto	0	4.721	4.721
Soggiorni (albergo, ristorante, bar ...)	23	0	-23
Rimborsi chilometrici	0	2.051	2.051
Manutenzione e riparazione su beni propri	11.226	9.572	-1.654
Manutenzione e riparazione su beni di terzi	0	40.553	40.553
Manutenzione e riparazione al 50%	0	1.639	1.639
Compensi agli amministratori	19.584	30.278	10.694
Compensi ai sindaci e ai revisori	10.400	14.777	4.377
Assicurazioni varie	0	21.978	21.978
Assicurazioni autovetture	0	5.527	5.527
Prestazioni di terzi	20.235	40.999	20.764
Spese per servizi bancari	1.225	0	-1.225
Spese varie	0	58	58
costi deducib 50%	0	58	58
Spese varie indeducibili	3.994	12.174	8.180
Altri...	0	458	458
Spese per pulizia	4.574	0	-4.574
totale calcolato	150.895	287.062	136.167
arrotondamento	0	-1	0
da bilancio	150.895	287.061	0

Costi per il godimento di beni di terzi

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
Affitti passivi e locazioni	77.946	0	-77.946
Noleggi	0	4.009	4.009
totale calcolato	77.946	4.009	-73.937

Costi per il personale

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
Salari	393.240	1.228.934	835.694
Altri...	0	40.000	40.000
Contributi INPS	113.338	352.592	239.254
Contributi INAIL	11.515	35.056	23.541
Accantonamento fondo TFR	25.728	83.321	57.593
totale calcolato	543.821	1.739.903	1.196.082
arrotondamento	-1	0	0
da bilancio	543.820	1.739.903	0

Ammortamenti e svalutazioni

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
Altri...	579	98	-481
Ammortamento mobili e arredi	0	254	254
Ammortamento ordinario impianti e macchinari	177	0	-177
Ammortamento ordinario attrezzature industriali e commerciali	0	5.581	5.581
Ammortamento ordinario autovetture	0	18.250	18.250
Ammortamento ordinario altri beni materiali	1.015	0	-1.015
Ammortamento anticipato impianti e macchinari	0	638	638
Altri...	0	875	875
totale calcolato	1.771	25.696	23.925

Oneri diversi di gestione

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
Valori bollati	1.160	535	-625
Altre imposte e tasse deducibili	1.032	5.064	4.032
Altre imposte e tasse non deducibili	0	337	337
Diritti vari	0	352	352
Arrotondamenti passivi	4	360	356
Altri...	8.233	0	-8.233
totale calcolato	10.429	6.648	-3.781
arrotondamento	1	0	0
da bilancio	10.430	6.648	0

C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI***Altri proventi finanziari***

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
Interessi su depositi bancari	0	262	262
Altri...	7.259	27	-7.232
Interessi attivi di mora	124.000	130.000	6.000
totale calcolato	131.259	130.289	-970

Interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
Interessi ed altri oneri finanziari relativi a :	0	0	0
- prestiti obbligazionari	0	0	0
- debiti verso banche	24.692	5.227	-19.465
- altri	86	3.829	3.743
totale calcolato	24.778	9.056	-15.722

E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**Proventi straordinari**

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
totale calcolato	0	0	0
arrotondamento	1	0	0
da bilancio	1	0	0

Oneri straordinari

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
Altri...	3.100	0	-3.100
totale calcolato	3.100	0	-3.100
arrotondamento	0	1	0
da bilancio	3.100	1	0

F. IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO

Alla voce 22 del conto economico sono state stanziare le seguenti imposte a carico dell'esercizio:

Descrizione	Valore al 31/12/2010	Valore al 31/12/2011	Variazione
IRES	3.323	11.988	8.665
IRAP	15.984	40.660	24.676
totale calcolato	19.307	52.648	33.341

Viene di seguito rappresentata la riconciliazione tra l'onere fiscale da bilancio e l'onere fiscale teorico dato dall'IRES:

DESCRIZIONE	Valore	Imposte
Utile ante imposte	31.190	
Spese indeducibili	13.108	
Compensi amministratore 2010 erogati nel 2011	-10.768	
Compensi amministratore 2011 non erogati	10.064	
Imponibile fiscale	43.594	

Imposte correnti sul reddito dell'esercizio (27,5%) 11.988

Si propone inoltre un prospetto che rappresenta la determinazione dell'imponibile IRAP:

DESCRIZIONE	Valore	Imposte
Utile ante imposte	31.190	
Spese indeducibili	13.108	
Interessi passivi	4.172	
Interessi attivi	-130.289	
Oneri del personale	1.739.306	
Totale Base imponibile	1.657.487	
Deduzione art. 11	-813.925	
Imponibile IRAP	843.562	
IRAP corrente per l'esercizio (onere 4.82%)		40.660

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti durante l'esercizio, ripartito per categoria, viene evidenziato nel seguente prospetto:

DIPENDENTI	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati/operai	86
TOTALE	87

I contratti collettivi nazionali di lavoro applicati sono:

- acquedotti, aziende municipalizzate;
- imprese di pulizia e servizi integrati / multiservizi;
- autoferrotranvieri.

Tra le operazioni più rilevanti avvenute nel 2011 viene indicato l'atto di risoluzione consensuale del rapporto di lavoro e transazione del 11/06/2011 tra l'Ing. Rossi Giuseppe Salvo, direttore tecnico della Modica Multiservizi S.p.A. in liquidazione, accordandogli la somma di euro 129.212,00 quale incentivo all'esodo e rimborso spese legali da corrispondere in varie tranches da euro 25.000,00 e per il 2011 corrisposte per euro 40.000,00 dalla Servizi per Modica.

Inoltre visto il mancato rispetto di mandati di pagamento mensili da parte del socio Comune di Modica e dato anche il rilevante importo a credito vantato verso il Comune per le varie prestazioni eseguite sono stati calcolati gli interessi di mora previsti da contratto e a norma di legge pari ad euro 130.000.00.

Nel 2012 è stato installato un rilevatore elettronico delle presenze per garantire un maggiore rispetto degli orari di lavoro, per evitare potenziali assenteismi e per ridurre i costi di vigilanza sul personale.

Compensi spettanti agli amministratori e sindaci

Si evidenziano di seguito i compensi complessivi spettanti ai membri del consiglio di amministrazione e del collegio sindacale.

QUALIFICA	Compenso
Amministratori	30.278
Sindaci	14.777

Nel 2012 l'Amministratore unico ha acconsentito ad una riduzione del proprio compenso di circa il 20% rispetto al 2011, proprio per il rispetto dei requisiti di efficienza, efficacia ed economicità più volte ribaditi e messi in atto tramite anche questa operazione.

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari

Si specifica che tale obbligo informativo non sussiste in capo alla nostra società in quanto non si rileva alcuna delle fattispecie sopra previste.

* * * * *

Il presente bilancio di esercizio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo completo, veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

MODICA (RG), lì 29/05/2012

L'Amministratore unico
Dott. Guastella Antonio

