

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la camera di commercio di Ragusa autorizzata con provv. Prot. n. 32564 del 2/4/2003 Ag. Entrate - Direzione Regionale Sicilia

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

Web:

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2012

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 e, in calce a questo, i conti d'ordine);
- 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 strumentali a favore del Comune di Modica, Socio Unico, quali servizio depurazione acque, servizio di pulizia del Palazzo di Giustizia e degli immobili di proprietà o disponibilità del Comune di Modica, l'attività di trasporto scolastico, lettura contatori, manovra rete idrica, trasporto acqua potabile, lavori di facchinaggio e piccoli lavori di manutenzione.

Assoggettamento ad attività di direzione e coordinamento

La società è soggetta all'attività di " Controllo Analogo" da parte del Comune di Modica.

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 continuità 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.

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, ...).

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%).

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.

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.

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 relativi a prestazioni di servizi sono riconosciuti al momento della loro ultimazione.

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

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 verificassero 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.

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 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	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	Costi imp. e ampliam.	Costi di ric. svil. e pub.	Diritti e br. industriali	Concessioni lic. marchi	Avviamento	Immobiliz. e acconti	Altre
Costo storico	0	0	880	0	0	0	8.750
Rivalutazioni in esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti in esercizi precedenti	0	0	98	0	0	0	875
Svalutazioni in esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0
Saldo inizio esercizio	0	0	782	0	0	0	7.875
Acquisti nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti nell'esercizio	0	0	176	0	0	0	1.750
Svalutazioni nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0
totale calcolato	0	0	606	0	0	0	6.125

II. Immobilizzazioni materiali

Descrizione	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinari	Attrezzature ind. e com.	Altri beni	Immobiliz. e acconti
Costo storico	0	0	67.281	192.719	0
Rivalutazioni in esercizi precedenti	0	0	0	0	0
Ammortamenti in esercizi precedenti	0	0	8.816	19.142	0
Svalutazioni in esercizi precedenti	0	0	0	0	0
Saldo inizio esercizio	0	0	58.465	173.577	0
Acquisti nell'esercizio	0	0	3.085	0	0
Riclassificazioni da altra voce	0	0	0	0	0

Riclassificazioni ad altra voce	0	0	0	0	0
Alienazioni nell'esercizio	0	0	0	0	0
Fondo ammortamento beni ceduti	0	0	0	0	0
Rivalutazioni nell'esercizio	0	0	0	0	0
Ammortamenti nell'esercizio	0	0	9.963	38.284	0
Svalutazioni nell'esercizio	0	0	0	0	0
totale calcolato	0	0	51.587	135.293	0

Le acquisizioni dell'esercizio si riferiscono a beni strumentali principalmente necessari al servizio polivalente per lo svolgimento delle proprie attività.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	Partecipazioni	Crediti	Altri titoli	Azioni proprie
Costo storico	0	0	0	0
Rivalutazioni in esercizi precedenti	0	0	0	0
Svalutazioni in esercizi precedenti	0	0	0	0
Saldo inizio esercizio	0	0	0	0
Acquisti nell'esercizio	0	0	0	0
Riclassificazioni da altra voce	0	0	0	0
Riclassificazioni ad altra voce	0	0	0	0
Alienazioni nell'esercizio	0	0	0	0
Rivalutazioni nell'esercizio	0	0	0	0
Svalutazioni nell'esercizio	0	0	0	0
totale calcolato	0	0	0	0

C. ATTIVO CIRCOLANTE

I. Rimanenze

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti	0	0	0
totale calcolato	0	0	0

II. Crediti

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Verso clienti	2.909.912	4.242.345	1.332.433
Verso imprese controllate	0	0	0
Verso imprese collegate	0	0	0
Verso controllanti	0	0	0
Crediti tributari	1.642	96	-1.546
Imposte anticipate	0	0	0
Verso altri	6.633	153.738	147.105
totale calcolato	2.918.187	4.396.179	1.477.992

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	4.242.345	0	0	4.242.345
Verso imprese controllate	0	0	0	0
Verso imprese collegate	0	0	0	0
Verso controllanti	0	0	0	0
Crediti tributari	96	0	0	96
Imposte anticipate	0	0	0	0
Verso altri	153.738	0	0	153.738
totale calcolato	4.396.179	0	0	4.396.179

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

Descrizione	Importo
Crediti documentati da fatture	1.465.101
Fatture da emettere	2.777.243
totale calcolato	4.242.344
arrotondamento	1
da bilancio	4.242.345

I crediti verso altri sono costituiti dalle seguente voci:

Descrizione	Importo
Crediti verso i dipendenti	520
Anticipi c/dipendenti	1.341
Fornitori c/anticipi	700
anticipazioni da cessione ramo azienda	127.445
premi assicurativi pagati anticipatamente	23.732
totale calcolato	153.738

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

Crediti per area geografica	V/clienti	V/controllat e	V/collegat e	V/controllan ti	V/altri	Totale
italia	4.242.345	0	0	0	153.738	4.396.083
totale calcolato	4.242.345	0	0	0	153.738	4.396.083

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Partecipazioni in imprese controllate	0	0	0
Partecipazioni in imprese collegate	0	0	0
Partecipazioni in imprese controllanti	0	0	0
Altre partecipazioni	0	0	0
Azioni proprie	0	0	0
Altri titoli	0	0	0
totale calcolato	0	0	0

IV. Disponibilità liquide

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Depositi bancari e postali	124.810	47.244	-77.566
Assegni	0	0	0
Denaro e valori in cassa	40.499	36	-40.463
totale calcolato	165.309	47.280	-118.029

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

D. RATEI E RISCONTI

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

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Disaggio sui prestiti	0	0	0
Ratei attivi	178	251	73
Risconti attivi	27.505	5.422	-22.083
totale calcolato	27.683	5.673	-22.010

PASSIVO

A. PATRIMONIO NETTO

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Incremento	Decremento	Valore al 31/12/2012
Capitale	100.000	0	0	100.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0
Riserva legale	0	0	0	0
Riserve statutarie	0	0	0	0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0
Altre riserve	540	2	0	542
Utili (perdite) portati a nuovo	-10.305	0	21.458	-31.763
Utile (Perdita) dell'esercizio	-21.458	21.705	0	247
totale calcolato	68.777	21.707	21.458	69.026

Il capitale sociale risulta composto da n.100.000 quote dal valore nominale, rispettivamente, di Euro 1.,00

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					-21.458	-21.458
Alla fine dell'esercizio precedente	100.000	0	540	-10.305	-21.458	68.777
Destinazione del risultato dell'esercizio						
- attribuzione dividendi						
- altre destinazioni						
Aumento del capitale sociale						
Risultato dell'esercizio corrente					247	247
Alla fine dell'esercizio corrente	100.000	0	540	-31.762	247	69.026

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 da sovrapprezzo delle azioni	ABC	0	0	0	0
Riserve di rivalutazione	ABC	0	0	0	0
Riserva legale	B	0	0	0	0
Riserve statutarie	ABC	0	0	0	0
Riserva per azioni proprie in portafoglio		0	0	0	0
Riserva straordinaria	ABC	540	0	0	0
Versamenti in conto capitale	A	0	0	0	0
Riserva per ammortamenti anticipati (art. 102 T.U.)		0	0	0	0
Riserve non distribuibili	AB	0	0	0	0
Versamenti in conto copertura perdite	B	0	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	ABC	-31.763	0	0	0
totale calcolato		68.777	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 31/12/2011	Incremento	Decremento	Valore al 31/12/2012
Riserva straordinaria	540	0	0	540
totale calcolato	540	0	0	540
arrotondamento	0	0	0	2
da bilancio	540	0	0	542

B. FONDI PER RISCHI ED ONERI

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Incremento	Decremento	Valore al 31/12/2012
Altro	52.648	0	52.648	0
totale calcolato	52.648	0	52.648	0

C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Descrizione	Importo
Saldo iniziale	87.719
Imposta sostitutiva riv. Fondo TFR acconto	0
Imposta sostitutiva riv. Fondo TFR saldo	0
Utilizzo fondo TFR nell'esercizio	0
Accantonamento quota TFR dell'esercizio	2.578
totale calcolato	90.297

Il fondo corrisponde alla sommatoria delle indennità maturate da ciascun dipendente alla data del 30/04/2011. Su tale importo è stata effettuata esclusivamente la rivalutazione a tutto il 31/12/2012. Conseguentemente all'acquisizione del Ramo d'Azienda della Multiservizi Spa con effetto 01/05/2011, la SPM SRL poichè ha superato i 50 dipendenti ed in applicazione di quanto disposto dalla Legge Finanziaria 2007, dalla data sopracitata il TFR maturato è stato destinato, così come da scelta operata da ogni singolo dipendente, o a forma di Previdenza Complementare o al Fondo Tesoreria gestito dall'INPS ed il cui totale è stato riportato tra i Debiti e precisamente alla voce "Altri Debiti" come da dettaglio a seguire, in quanto a tutt'oggi non versato.

D. DEBITI

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Obbligazioni	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0
Debiti verso banche	313.787	320.703	6.916
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0
Acconti	0	0	0
Debiti verso fornitori	1.044.179	1.097.180	53.001
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0
Debiti tributari	776.636	1.091.313	314.677
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	489.257	988.671	499.414
Altri debiti	520.478	774.002	253.524
totale calcolato	3.144.337	4.271.869	1.127.532

La voce "Debiti tributari" accoglie:

- il debito per IRAP per Euro 57.656
- il debito per IRES per Euro 29.428
- il debito per IVA per Euro 248.739.

Non risultano debiti assistiti da garanzie reali sui beni della società.

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
-------------	---------------	-------------------------------------	--------------	--------

Obbligazioni	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0
Debiti verso banche	320.703	0	0	320.703
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	1.097.180	0	0	1.097.180
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0
Debiti tributari	1.091.313	0	0	1.091.313
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	988.671	0	0	988.671
Altri debiti	774.002	0	0	774.002
totale calcolato	4.271.869	0	0	4.271.869

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

Descrizione	Importo
Fornitori di beni e servizi	898.424
Fatture da ricevere	198.756
totale calcolato	1.097.180

Gli altri debiti sono costituiti dalle seguente voci:

Descrizione	Importo
Debiti verso il personale per retribuzioni	536.189
Pignoramento stipendi dipendenti	4.323
Finanz c/dipendenti v stipendio	23.058
Vers. x fondo previdenza complem	6.561
Versamenti fondo tesoreria	189.850
Altri debiti ...	14.021
totale calcolato	774.002

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

Debiti per area geografica	V/fornitori	V/controllat e	V/collegat e	V/controllan ti	V/altri	Totale
itali	1.097.180	0	0	0	774.002	1.871.182
totale calcolato	1.097.180	0	0	0	774.002	1.871.182

E. RATEI E RISCOINTI

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

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Aggio sui prestiti	0	0	0
Ratei passivi	86.116	211.551	125.435
Risconti passivi	0	0	0
totale calcolato	86.116	211.551	125.435

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	211.551
totale calcolato	211.551

VARIAZIONI NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

A. VALORE DELLA PRODUZIONE

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.268.494	3.104.201	835.707
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0
Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
Altri ricavi e proventi	443	254	-189
totale calcolato	2.268.937	3.104.455	835.518

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

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Prestazioni di servizi	2.268.494	3.104.201	835.707
totale calcolato	2.268.494	3.104.201	835.707

Gli altri ricavi e proventi comprendono:

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Sopravvenienze e insussistenze attive ordinarie	443	254	-189
totale calcolato	443	254	-189

B. COSTI DELLA PRODUZIONE

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	295.662	275.408	-20.254
Per servizi	287.061	297.641	10.580
Per godimento di beni di terzi	4.009	0	-4.009

Per il personale	1.739.903	2.459.298	719.395
Ammortamenti e svalutazioni	25.696	51.526	25.830
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0
Accantonamenti per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	6.648	15.727	9.079
totale calcolato	2.358.979	3.099.600	740.621

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

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
materiale d'impiego	4.094	1.724	-2.370
materiali di consumo	79.035	60.445	-18.590
materiale per la produzione	212	38	-174
Acquisti vari	567	1.853	1.286
Cancelleria	566	841	275
Carburanti e lubrificanti	16.050	36.526	20.476
Carburanti e lubrificanti per autovetture	36.567	75.386	38.819
Trasporti su acquisti	158.734	99.999	-58.735
(Sconti, abbuoni, premi su acquisti)	-163	-1.405	-1.242
totale calcolato	295.662	275.407	-20.255
arrotondamento	0	1	0
da bilancio	295.662	275.408	0

Costi per servizi

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Spese telefonia fissa	389	1.003	614
Spese telefonia mobile	3.547	4.289	742
Spese postali e di affrancatura	71	132	61
Consulenze tecniche	24.184	21.216	-2.968
Spese legali e altre consulenze professionali	73.977	93.407	19.430
Spese buono pasto	4.721	7.229	2.508
oneri e commissioni su factoring	51	0	-51
Pubblicità e promozione	0	2.000	2.000
Rimborsi chilometrici	2.051	1.544	-507
Manutenzione e riparazione su beni propri	9.572	8.797	-775
Manutenzione e riparazione su autovetture	0	1.295	1.295
Manutenzione e riparazione su beni di terzi	40.553	47.475	6.922
Manutenzione e riparazione al 50%	1.639	0	-1.639
Compensi agli amministratori	30.278	32.765	2.487
Compensi ai sindaci e ai revisori	14.777	14.178	-599
Assicurazioni varie	21.978	45.086	23.108
Assicurazioni autovetture	5.527	11.012	5.485
Prestazioni di terzi	40.999	1.260	-39.739
Spese per servizi bancari	0	4.915	4.915
Spese varie	58	30	-28
costi deducib 50%	58	0	-58
Spese varie indeducibili	12.174	0	-12.174
Altri...	458	7	-451
totale calcolato	287.062	297.640	10.578
arrotondamento	-1	1	0
da bilancio	287.061	297.641	0

Costi per il personale

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Salari	1.228.934	1.770.706	541.772
Altri...	40.000	0	-40.000
Contributi INPS	352.592	522.128	169.536
Contributi INAIL	35.056	47.724	12.668
Accantonamento fondo TFR	83.321	118.740	35.419
totale calcolato	1.739.903	2.459.298	719.395

Ammortamenti e svalutazioni

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Altri...	98	1.926	1.828
Ammortamento mobili e arredi	254	508	254
Ammortamento ordinario attrezzature industriali e commerciali	5.581	11.316	5.735
Ammortamento ordinario autovetture	18.250	36.500	18.250
Ammortamento anticipato impianti e macchinari	638	1.276	638
Altri...	875	0	-875
totale calcolato	25.696	51.526	25.830

Oneri diversi di gestione

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Valori bollati	535	218	-317
Tasse di concessione governativa	0	310	310
Altre imposte e tasse deducibili	5.064	6.082	1.018
Altre imposte e tasse non deducibili	337	7.068	6.731
Diritto annuale CCIAA	0	553	553
Diritti vari	352	0	-352
Arrotondamenti passivi	360	1.497	1.137
totale calcolato	6.648	15.728	9.080
arrotondamento	0	-1	0
da bilancio	6.648	15.727	0

C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI*Proventi da partecipazione*

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
totale calcolato	0	0	0

Altri proventi finanziari

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Interessi su depositi bancari	262	478	216
Altri...	27	23.850	23.823
Interessi attivi di mora	130.000	95.000	-35.000
totale calcolato	130.289	119.328	-10.961

Interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Interessi ed altri oneri finanziari relativi a :	0	0	0

- prestiti obbligazionari	0	0	0
- debiti verso banche	5.227	2.631	-2.596
- altri	3.829	34.223	30.394
totale calcolato	9.056	36.854	27.798

D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

Rivalutazioni

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
totale calcolato	0	0	0

Svalutazioni

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
totale calcolato	0	0	0

E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Proventi straordinari

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Sopravvenienze attive straordinarie	0	134.707	134.707
totale calcolato	0	134.707	134.707
arrotondamento	0	2	0
da bilancio	0	134.709	0

Oneri straordinari

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
Sopravvenienze passive straordinarie	0	24.627	24.627
Altri...	0	110.080	110.080
totale calcolato	0	134.707	134.707
arrotondamento	1	0	0
da bilancio	1	134.707	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 31/12/2011	Valore al 31/12/2012	Variazione
IRES	11.988	29.428	17.440
IRAP	40.660	57.656	16.996
totale calcolato	52.648	87.084	34.436

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

DESCRIZIONE	Valore	Imposte
-------------	--------	---------

Risultato prima delle imposte	87.331	
Onere fiscale teorico (27,5%)		24.016
Costi fiscalmente indeducibili	15.374	
Comp. Amministratore 2012 non erogato	14.369	
Comp. Amministratore comp. 2011 erogato nel 2012	-10.064	
Imponibile fiscale	107.010	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		29.428

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

DESCRIZIONE	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	4.855	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	15.373	
Oneri Personale Dipendente	2.459.298	
Compenso Amministratori	32.765	
Totale Base Imponibile	2.512.291	
Deduzioni Art. 11	1.316.108	
Imponibile IRAP al 4,82 %	1.196.183	
IRAP corrente per l'esercizio		57.656

ALTRE INFORMAZIONI

Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine

Nel corso dell'esercizio non è stata posta in essere alcuna operazione con obbligo di retrocessione a termine.

Dati sull'occupazione

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

DIPENDENTI	Numero medio
Dirigenti	
Impiegati/Operai	86
Operai	
Altro	
TOTALE	86

I contratti collettivi nazionali del lavoro applicati sono rispettivamente :

Acquedotti, aziende municipalizzate per i dipendenti impegnati nel servizio Depurazione acque;

Autoferrotranvieri, per i dipendenti impegnati nel servizio Scuolabus;

Imprese di pulizia e servizi integrati / Multiservizi per i dipendenti impegnati nei rimanenti servizi.

Compensi spettanti agli amministratori e sindaci

Si evidenziano di seguito i compensi complessivi spettanti all'Amministratore Unico ed ai componenti del collegio sindacale.

QUALIFICA	Compenso
Amministratori	32.765
Sindaci	14.178

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi

Ai sensi dell'art.2427, n.19 del codice civile, si specifica che la società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni sui finanziamenti effettuati dai soci

Alla data di chiusura del presente bilancio, non si rilevano finanziamenti effettuati da soci.

Informazioni relative ai patrimoni destinati ad uno specifico affare

La società, nel corso dell'esercizio, non ha deliberato in merito alla facoltà concessa dalla lettera a) del comma 1 dell'art.2447 *bis* del codice civile sulla costituzione di patrimoni destinati a specifici affari.

Informazioni relative ai finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società, nel corso dell'esercizio, non ha stipulato alcun contratto relativo ai finanziamenti di specifici affari, possibilità concessa dalla lettera b) del comma 1 dell'art.2447 *bis* del codice civile.

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere alcun contratto di locazione finanziaria.

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

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 30/04/2013

L'Amministratore Unico

Antonio Guastella

RENDICONTO DELLA POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	FONTI	IMPIEGHI
1) POSIZIONE FINANZIARIA NETTA INIZIALE	165.309	
<u>ATTIVITA' DI GESTIONE REDDITUALE</u>		
2) GESTIONE OPERATIVA		
ELEMENTI POSITIVI CHE CONFIGURANO VARIAZIONI DI CAPITALE DI GIRO	3.104.455	
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.104.201	
Variazione positiva delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilav. e finiti	0	
Variazione positiva dei lavori in corso su ordinazione	0	
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	
Altri ricavi e proventi (escluse plusvalenze)	254	
Variazione positiva delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	
ELEMENTI NEGATIVI CHE CONFIGURANO VARIAZIONI DI CAPITALE DI GIRO		2.929.334
Variazione negativa delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilav. e finiti	0	
Variazione negativa dei lavori in corso su ordinazione	0	
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		275.408
Costi per servizi		297.641
Costi per godimento di beni di terzi	0	
Costi per il personale (esclusi accantonamenti)		2.340.558
Variazione negativa delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	
Accantonamento al fondo svalutazione crediti	0	
Oneri diversi di gestione (escluse minusvalenze)		15.727
FONTE (FABBISOGNO) DI CAPITALE DI GIRO DA GESTIONE OPERATIVA	175.121	
<u>VARIAZIONE NETTA ELEMENTI OPERATIVI DEL CAPITALE DI GIRO</u>		211.503
Variazione delle rimanenze	0	
Variazione dei crediti di natura operativa		1.479.564
Variazione dei ratei e risconti attivi di natura operativa	22.010	
Variazione dei debiti di natura operativa	1.120.616	
Variazione dei ratei e risconti passivi di natura operativa	125.435	
<u>VARIAZIONE NETTA DEI FONDI TFR, DI QUIESCENZA, RISCHI ED ONERI</u>		28.443
Pagamenti di trattamento di fine rapporto e di quiescenza		28.443
Altri pagamenti di fondi per rischi ed oneri	0	
FONTE (FABBISOGNO) DI CASSA DERIVANTE DALLA GESTIONE OPERATIVA		64.825
3) PROVENTI DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO FINANZIARIO	119.328	
Proventi da partecipazioni (escluse plusvalenze)	0	
Altri proventi finanziari	119.328	
Variazione dei ratei e risconti attivi su operazioni di investimento	0	
Variazione dei ratei e risconti passivi su operazioni di investimento	0	
4) PAGAMENTO DEI SERVIZI DI FINANZIAMENTO		36.854
Interessi ed altri oneri finanziari (escluse minusvalenze)		36.854
Utili e perdite su cambi	0	
Variazione dei ratei e risconti attivi su operazioni di finanziamento	0	
Variazione dei ratei e risconti passivi su operazioni di finanziamento	0	
5) GESTIONE STRAORDINARIA	2	
Proventi straordinari (escluse plusvalenze)	134.709	
Oneri straordinari (escluse minusvalenze ed imposte esercizi precedenti)		134.707
6) GESTIONE TRIBUTARIA		138.160
Variazione del fondo imposte differite		52.648
Variazione dei debiti tributari derivanti da imposte sul reddito	0	
Variazione dei crediti tributari derivanti da imposte sul reddito	1.572	

Variazione delle imposte anticipate	0	
Imposte relative ad esercizi precedenti	0	
Imposte sul reddito dell'esercizio		87.084
TOTALE DELLE ATTIVITA' DELLA GESTIONE REDDITUALE		120.509
<u>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</u>		
7) GESTIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI		4.438
Variazione delle immobilizzazioni immateriali	1.926	
Variazione delle immobilizzazioni materiali	45.162	
Variazione delle partecipazioni e dei titoli immobilizzati	0	
Variazione dei crediti verso clienti derivanti da alienazioni di immobilizzazioni	0	
Variazione dei debiti verso fornitori derivanti da acquisto di immobilizzazioni	0	
Plusvalenze ordinarie e straordinarie	0	
Minusvalenze ordinarie e straordinarie	0	
Variazione delle riserve di rivalutazione	0	
Ammortamenti e svalutazioni (escluse svalutazione crediti e disponibilità liquide)		51.526
Rivalutazioni di partecipazioni	0	
Svalutazioni di partecipazioni	0	
8) GESTIONE DEI CREDITI FINANZIARI	0	
Variazione dei crediti di natura finanziaria	0	
Variazione dei crediti finanziari immobilizzati	0	
9) GESTIONE DELLE ALTRE ATTIVITA' CORRENTI FINANZIARIE	0	
Variazione delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	
Rivalutazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	
Svalutazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	
10) ATTIVITA' EXTRA-GESTIONE	0	
Variazione delle attività materiali extra-gestione	0	
Variazione delle attività finanziarie extra-gestione	0	
TOTALE DELLE ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		4.438
<u>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</u>		
11) GESTIONE DELL'INDEBITAMENTO FINANZIARIO A M/L TERMINE		313.787
Variazione dei debiti di natura finanziaria		313.787
Variazione del disaggio su prestiti	0	
Variazione dell'aggio su prestiti	0	
12) GESTIONE DEL PATRIMONIO NETTO	2	
Variazione dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	
Variazione delle azioni proprie	0	
Variazione del patrimonio netto (esclusi riserve di rivalutazione e utile)	2	
TOTALE DELLE ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		313.785
13) VARIAZIONE COMPLESSIVA DELLA POSIZIONE FINANZIARIA NETTA		438.732
14) POSIZIONE FINANZIARIA NETTA FINALE CALCOLATA		273.423
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA FINALE A BILANCIO		273.423
ARROTONDAMENTO	0	

Attestazione di conformità ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della L. 340/2000

“Il sottoscritto DI STEFANO LILIANA iscritto nell'Albo dei dottori commercialisti ed esperti contabili di RAGUSA al numero 4/B, quale incaricato dalla società, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della L. 340/2000, attesta che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato presso la società; attesta altresì che il documento informatico in formato Xbrl contenente lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico, e la nota integrativa in formato PDF/A, composta da n. 19 pagine numerate da 1 a 19 sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.”