

# SPOLTORESERVIZI Srl

Sede in Via G. Di Marzio, 66 – SPOLTORE (PE)  
 Codice Fiscale, Partita Iva e N. Iscrizione al Registro Imprese di PESCARA 01816540684  
 N. REA 131007  
 Capitale Sociale Euro 12.000,00 i.v.

## Bilancio al 31/12/2009

|  | Parziali | Totali<br>2009 | Totali<br>2008 |
|--|----------|----------------|----------------|
| <b>Stato patrimoniale</b>  |          |                |                |
| <b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>                |          | <b>zero</b>    | <b>zero</b>    |
| <i>Versamenti non ancora richiamati</i>                                  |          | 0,00           | 0,00           |
| <i>Versamenti già richiamati</i>   |          | 0,0            | 0,0            |
| <b>B) Immobilizzazioni</b>   |          | <b>56.215</b>  | <b>41.886</b>  |
| <i>BI) Immobilizzazioni immateriali</i>                                  |          | 15.086         | 3.646          |
| costi storici  |          | 27.841         | 10.777         |
| ammortamenti   |          | -12.755        | -7131          |
| <i>BII) Immobilizzazioni materiali</i>                                   |          | 41.129         | 38.240         |
| costi storici  |          | 72.567         | 54.474         |
| ammortamenti   |          | -31.438        | -16.234        |
| <i>BIII) Immobilizzazioni finanziarie</i>                                |          | 0,0            | 0,0            |
| <b>C) Attivo circolante</b>  |          | <b>303.567</b> | <b>316.262</b> |
| <i>CI) Rimanenze</i>   |          | 15.919         | 10.337         |
| <i>CII) Crediti</i>  |          | 276.818        | 305.766        |
| entro 12 mesi  |          | 276.734        | 305.642        |
| oltre 12 mesi  |          | 84,00          | 124            |
| <i>CIII) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i> |          | 0,0            | 0,0            |
| <i>CIV) Disponibilità liquide</i>  |          | 10.830         | 159            |
| <b>D) Ratei e risconti</b>   |          | <b>6.670</b>   | <b>8.734</b>   |
| <b>Totale attivo</b>   |          | <b>366.452</b> | <b>366.882</b> |
| <b>A) Patrimonio netto</b>   |          | <b>24.457</b>  | <b>22.608</b>  |
| <i>AI) Capitale</i>  |          | 12.000         | 12.000         |
| <i>AII) Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>                         |          | 0              | 0              |
| <i>AIII) Riserva da rivalutazione</i>                                    |          | 0              | 0              |
| <i>AIV) Riserva legale</i>   |          | 531            | 242            |

Bilancio al 31/12/2009

Spoltore Servizi s.r.l.  
 L'AMMINISTRATORE UNICO  
 Dottore Magistrale  
 ERNESTO ANCHINI

Spoltore Servizi s.r.l. Pagina 1  
 L'AMMINISTRATORE UNICO  
 Dottore Magistrale  
 ERNESTO ANCHINI

|  | Parziali | Totali<br>2009 | Totali<br>2008 |
|--|----------|----------------|----------------|
| AV) Riserve statutarie                                       |          | 10.078         | 4.596          |
| AVI) Riserva per azioni proprie in portafoglio               |          | 0              | 0              |
| AVII) Altre riserve distintamente Indicate                   |          | 0              | 0              |
| Differenza da arrotondamenti (Patrimoniale)                  |          | 2              | 0              |
| AVIII) Utili (perdite) portati a nuovo                       |          | 0              | 0              |
| AIX) Utile (perdita) dell'esercizio                          |          | 1.846          | 5.770          |
| <b>B) Fondi per rischi ed oneri</b>                          |          | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b> |          | <b>100.009</b> | <b>59.933</b>  |
| <b>D) Debiti</b>   |          | <b>231.671</b> | <b>268.178</b> |
| entro 12 mesi  |          | 231.671        | 268.178        |
| oltre 12 mesi  |          |                |                |
| <b>E) Ratei e risconti</b>                                   |          | <b>10.315</b>  | <b>16.163</b>  |
| <b>Totale passivo</b>  |          | <b>366.452</b> | <b>366.882</b> |
| <b>Conti d'ordine</b>  |          |                |                |
| <b>I) beni di terzi presso la società</b>                    |          | <b>84.854</b>  | <b>118.430</b> |
| <b>II) beni della società presso terzi</b>                   |          | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>III) impegni verso terzi</b>                              |          | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>IV) impegni di terzi</b>                                  |          | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>V) garanzie prestate</b>                                  |          | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>VI) garanzie ricevute</b>                                 |          | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>VII) rischi assunti</b>                                   |          | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>VIII) rischi trasferiti</b>                               |          | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>IX) conti di memoria fiscale</b>                          |          | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>X) altri conti d'ordine</b>                               |          | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

SpoltoreServizi s.r.l.  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
ERNESTO ANCHINI

SpoltoreServizi s.r.l.  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
ERNESTO ANCHINI

|   | Parziali | Totali<br>2009   | Totali<br>2008   |
|---|----------|------------------|------------------|
| <b>CONTO ECONOMICO</b>  |          |                  |                  |
| <b>A) Valore della produzione</b>   |          | <b>1.369.957</b> | <b>1.403.003</b> |
| <i>A1) ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>   |          | <i>1.364.344</i> | <i>1.400.117</i> |
| <i>A2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione semilavorati e finiti</i>     |          | <i>5.582</i>     | <i>2.607</i>     |
| <i>A3) variazione dei lavori in corso su ordinazione</i>  |          | <i>0</i>         | <i>0</i>         |
| <i>A4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</i>  |          | <i>0</i>         | <i>0</i>         |
| <i>A5) altri ricavi e proventi</i>  |          | <i>31</i>        | <i>279</i>       |
| <i>A5a) contributi in conto esercizio</i>   |          | <i>0</i>         | <i>0</i>         |
| <i>A5b) ricavi e proventi diversi</i>   |          | <i>31</i>        | <i>279</i>       |
| <b>B) Costi della produzione</b>  |          | <b>1.334.921</b> | <b>1.357.678</b> |
| <i>B6) per materie prime sussidiarie di consumo e di merci</i>                                      |          | <i>232.283</i>   | <i>252.152</i>   |
| <i>B7) per servizi</i>  |          | <i>246.765</i>   | <i>226.990</i>   |
| <i>B8) per godimento di beni di terzi</i>   |          | <i>29.690</i>    | <i>33.130</i>    |
| <i>B9) per il personale</i>   |          | <i>802.739</i>   | <i>827.776</i>   |
| <i>B9a) salari e stipendi</i>   |          | <i>577.700</i>   | <i>597.389</i>   |
| <i>B9b) oneri sociali</i>   |          | <i>184.829</i>   | <i>191.356</i>   |
| <i>B9c) trattamento di fine rapporto</i>  |          | <i>40.210</i>    | <i>39.031</i>    |
| <i>B9d) trattamento di quiescenza e simili</i>  |          | <i>0,0</i>       | <i>0,0</i>       |
| <i>B9e) altri costi</i>   |          | <i>0,0</i>       | <i>0,0</i>       |
| <i>B10) ammortamenti e svalutazioni</i>   |          | <i>20.976</i>    | <i>15.914</i>    |
| <i>B10a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>  |          | <i>4.308</i>     | <i>3.320</i>     |
| <i>B10b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>  |          | <i>16.668</i>    | <i>12.594</i>    |
| <i>B10c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>  |          | <i>0</i>         | <i>0</i>         |
| <i>B10d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide</i> |          | <i>0</i>         | <i>0</i>         |
| <i>B11) variazioni delle rimanenze di materie prime sussidiarie di consumo e merci</i>              |          | <i>0</i>         | <i>0</i>         |
| <i>B12) accantonamenti per rischi</i>   |          | <i>0</i>         | <i>0</i>         |
| <i>B13) altri accantonamenti</i>  |          | <i>0</i>         | <i>0</i>         |
| <i>B14) oneri diversi di gestione</i>   |          | <i>2.468</i>     | <i>1.716</i>     |
| <b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>                                       |          | <b>35.036</b>    | <b>45.325</b>    |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17)</b>  |          | <b>-1.982</b>    | <b>-2.304</b>    |
| <i>C15) proventi da partecipazioni</i>  |          | <i>0</i>         | <i>0</i>         |
| <i>C15a) in imprese controllate</i>   |          | <i>0</i>         | <i>0</i>         |

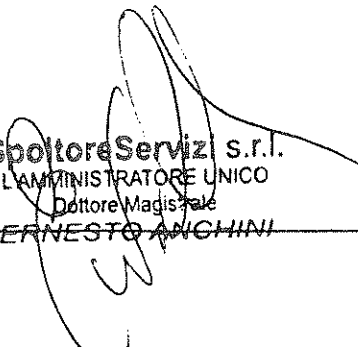
|  | Parziali | Totali<br>2009 | Totali<br>2008 |
|--|----------|----------------|----------------|
| C15b) in imprese collegate   |          | 0              | 0              |
| C15c) in altre imprese   |          | 0              | 0              |
| <b>C16) altri proventi finanziari</b>  |          | 0              | 0              |
| C16a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni                                     |          | 0              | 0              |
| C16b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni |          | 0              | 0              |
| C16c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni |          | 0              | 0              |
| C16d) proventi diversi dai precedenti  |          | 0              | 0              |
| <b>C17) interessi e altri oneri finanziari</b>                                       |          | 1.982          | 2.304          |
| <b>C17bis) utili e perdite su cambi</b>  |          | 0              | 0              |
| C17bisa) utili su cambi  |          | 0              | 0              |
| C17bisb) perdite su cambi  |          | 0              | 0              |
| <b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)</b>                     |          | 0              | 0              |
| <b>D18) rivalutazioni</b>  |          | 0              | 0              |
| D18a) di partecipazioni  |          | 0              | 0              |
| D18b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni           |          | 0              | 0              |
| D18c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni |          | 0              | 0              |
| <b>D19) svalutazioni</b>   |          | 0              | 0              |
| D19a) di partecipazioni  |          | 0              | 0              |
| D19b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni           |          | 0              | 0              |
| D19c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni |          | 0              | 0              |
| <b>E) Proventi e oneri straordinari (20 - 21)</b>                                    |          | -1.319         | -343           |
| <b>E20) proventi straordinari</b>  |          | 13             |                |
| E20a) plusvalenze da alienazioni   |          |                |                |
| E20b) altri proventi straordinari  |          |                |                |
| Differenza da arrotondamenti (Economico)   |          | 13             |                |
| <b>E21) oneri straordinari</b>   |          | -1.332         | -342           |
| E21a) minusvalenze da alienazioni  |          |                |                |
| E21b) imposte relative ad esercizi precedenti  |          |                |                |
| E21c) altri oneri straordinari   |          | 0              | -342           |
| Differenza da arrotondamenti (Economico)   |          | 0              | -1             |
| <b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C +- D +- E)</b>                         |          | 31.735         | 42.678         |
| <b>22) imposte sul reddito dell'esercizio</b>  |          | 29.889         | 36.908         |
| 22a) imposte correnti  |          | 29.889         | 36.893         |
| 22b) imposte differite   |          | 0              | 15             |

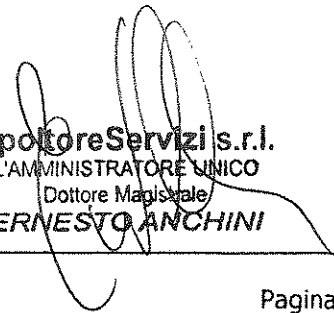
SpoltoreServizi s.r.l.  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
ERNESTO ANCHINI

SpoltoreServizi s.r.l.  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
ERNESTO ANCHINI

Parziali      Totali  
2009      2008

|   |  |              |              |
|---|--|--------------|--------------|
| 22c) imposte anticipate                   |  | 0            | 0            |
| <b>23) utile (perdita) dell'esercizio</b> |  | <b>1.846</b> | <b>5.770</b> |

  
SpoltoreServizi s.r.l.  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
ERNESTO ANCHINI

  
SpoltoreServizi s.r.l.  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
ERNESTO ANCHINI

## SPOLTORESERVIZI Srl

Sede in Via G. Di Marzio, 66 – SPOLTORE (PE)  
Codice Fiscale, Partita Iva e N. Iscrizione al Registro Imprese di PESCARA 01816540684  
N. REA 131007  
Capitale Sociale Euro 12.000,00 i.v.

### Bilancio al 31/12/2009 Nota Integrativa al Bilancio al 31/12/09

## PREMESSA

### Oggetto e scopo

La presente Nota Integrativa risulta essere parte integrante del Bilancio e costituisce, insieme allo schema di Stato Patrimoniale e di Conto Economico, un unico documento inscindibile, così come stabilito dall'art. 2423 del C.c. . In particolare essa ha la funzione di evidenziare informazioni utili a commentare, integrare, dettagliare i dati quantitativi esposti negli schemi di Bilancio, al fine di fornire al lettore dello stesso le notizie necessarie per avere una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della società .

### Tipo attività

La società, interamente partecipata dal Comune di Spoltore (PE) opera quale “società strumentale ” dello stesso e svolge attività di manutenzione fabbricati, impianti, strade, aree verdi, tutti di proprietà o in uso al Comune. La società svolge quindi anche attività di gestione mense scolastiche, trasporto scolastico, esclusivamente nell'area comunale.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art.2423, comma 4, Codice Civile.

### Attestazione conformità

Il presente Bilancio è stato redatto in conformità alle disposizioni vigenti del Codice civile.

Ricorrendo i requisiti previsti dall'articolo 2435-bis del c.c. il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata..

Lo schema di stato patrimoniale previsto dall'art. 2424 c.c. è stato redatto con le modalità previste dall'art. 2435-bis, comma 2.

La nota integrativa è conforme al contenuto minimale previsto dall'art. 2427 c.c..

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile riportate in nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, dalle quali sono direttamente ottenute.

La società è esonerata dalla relazione sulla gestione , in quanto non vi sono informative da fornire ai sensi dell'art. 2428 n. 3 e n. 4 , C.c.

La società appartiene al Comune di Spoltore (PE) essendo integralmente controllata e partecipata da esso.

Spoltore Servizi s.r.l.  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
ERNESTO ANCHINI

Bilancio al 31/12/2009

Spoltore Servizi s.r.l.  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
ERNESTO ANCHINI

Pagina 6

## PRINCIPI DI REDAZIONE

Il Bilancio è stato predisposto applicando i seguenti criteri di valutazione e nel rispetto delle disposizioni di cui agli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, aggiornati con le modifiche del Codice civile disposte dal D.Lgs 17/1/2003 n° 6 "riforma organica della disciplina delle società di capitali e società cooperative" e successive modificazioni.

I criteri di valutazione rappresentano in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico conseguito.

La valutazione delle voci di Bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività della società, tenendo conto altresì della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato e privilegiando la sostanza rispetto alla forma giuridica.

Si è seguito scrupolosamente il principio della prudenza e a Bilancio sono compresi solo utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

Non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci.

## CRITERI DI VALUTAZIONE

### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusivo degli oneri accessori ed ammortizzate sistematicamente in funzione del periodo di prevista utilità futura.

### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni materiali vengono sistematicamente ammortizzate, in relazione alla residua possibilità di utilizzo dei beni, secondo aliquote di ammortamento.

### Crediti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione. Trattandosi di crediti integralmente vantati verso il socio unico Comune di Spoltore si ritiene che il loro presumibile realizzo sia coincidente con il valore nominale riportato in bilancio.

### Rimanenze

La voce rimanenze di magazzino esposta in bilancio si riferisce alle giacenze di magazzino. Tali rimanenze sono state al costo di acquisto dopo averli suddivise in categorie omogenee.

### Titoli del circolante

Non sono riportati in bilancio titoli del circolante.

Spoltore Servizi s.r.l.  
L'AMMINISTRATORE UNICO

Spoltore Servizi S.r.l.  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
ERNESTO ANCHINI

## Ratei e risconti

I ratei e i risconti hanno determinato l'imputazione al Conto Economico di componenti di reddito comuni a più esercizi per la sola quota di competenza. L'entità della quota è stata determinata proporzionalmente, in base a criteri temporali.

## TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità alle leggi ed ai contratti di lavoro in vigore ed accoglie il debito maturato nei confronti di tutti i dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio, al netto delle anticipazioni già erogate.

## Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

## Ricavi

I ricavi sono imputati al Conto Economico al momento del passaggio della proprietà dei beni o all'effettuazione della prestazione; il valore dei ricavi è esposto al netto di resi, sconti, abbuoni e premi e imposte connesse.

## Imposte

Le imposte sul reddito sono calcolate in base della normativa fiscale in vigore apportando al risultato del Conto Economico le variazioni in aumento e in diminuzione da presentare in dichiarazione dei redditi.

## ATTIVITA'

### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

| A - CREDITI VERSO SOCI |               |            |            |
|------------------------|---------------|------------|------------|
| Crediti verso soci     | Anno in corso | Variazioni | Anno prec. |
| <b>TOTALE</b>          | 0,0           | 0          | 0,0        |

### Immobilizzazioni immateriali

#### Variazioni di consistenza

| B I- IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI |               |            |            |
|-----------------------------------|---------------|------------|------------|
| Descrizione voce                  | Anno in corso | Variazioni | Anno prec. |
| Valore storico                    | 27.841,00     | 17.064,00  | 10.777,00  |
| Fondo ammortamento                | -12.755,00    | -5.624,00  | -7.131,00  |
| <b>Totale</b>                     | 15.086,00     | 11.440,00  | 3.646,00   |

  
Spoltore Servizi s.r.l.  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
ERNESTO ANCHINI



## Immobilizzazioni materiali

### Variazioni di consistenza

| <b>BII- IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b> |                  |                 |                  |
|--|------------------|-----------------|------------------|
| Descrizione voce                       | Anno in corso    | Variazioni      | Anno precedente  |
| Valore storico                         | 72.567,00        | 18.093,00       | 54.474,00        |
| Fondo ammortamento                     | -31.438,00       | 15.204,00       | -16.234,00       |
| <b>Totale</b>                          | <b>41.129,00</b> | <b>2.889,00</b> | <b>38.240,00</b> |

## Immobilizzazioni finanziarie

### Variazioni di consistenza

| <b>BIII - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b> |               |            |            |
|--|---------------|------------|------------|
|  | Anno in corso | Variazioni | Anno prec. |
| <b>TOTALE</b>                              | <b>0</b>      | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

## Rimanenze

### Variazioni di consistenza

| <b>CI-RIMANENZE</b> |                  |                 |                  |
|---------------------|------------------|-----------------|------------------|
|                     | Anno in corso    | Variazioni      | Anno prec.       |
| <b>TOTALE</b>       | <b>15.919,00</b> | <b>5.582,00</b> | <b>10.337,00</b> |

## Crediti

### Variazioni di consistenza

| <b>CII - CREDITI - ATTIVO CIRCOLANTE</b> |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | Anno in corso     | Variazioni        | Anno prec.        |
| <b>TOTALE</b>                            | <b>276.818,00</b> | <b>-28.948,00</b> | <b>305.766,00</b> |

### Ripartizione per scadenza

Si riporta di seguito la ripartizione dei crediti sulla base della relativa scadenza ai sensi del punto 6 dell'art. 2427 C.c.

| <b>CII - CREDITI - ATTIVO CIRCOLANTE<br/>art. 2427 n. 6 C.c.</b> |                   |               |                |
|--|-------------------|---------------|----------------|
|  | Entro 12 mesi     | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni   |
| <b>TOTALE</b>  | <b>276.734,00</b> | <b>0,0</b>    | <b>84,00,0</b> |

### Dettaglio crediti

|  |                |
|--|----------------|
| <b>entro 12 mesi</b>                         | <b>276.734</b> |
| CLIENTI SALDO DARE                           | 160.644        |
| CLIENTI C.FT DA EMETTERE ed note cred.da ric | 79.043         |
| ERARIO CREDITO RITENUTE SU INT.              | 107            |

**Spoltere Servizi s.r.l.**  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
**ERNESTO ANCHINI**

|                       |  |        |
|-----------------------|--|--------|
| ERARIO C/ACCONTO IRAP |  | 23.916 |
| IRES C/ACCONTO        |  | 12.977 |
| CREDITI VARI          |  | 47     |

## Attività finanziare che non costituiscono immobilizzazioni

### Variazioni di consistenza

| CIII - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI |               |            |            |
|---|---------------|------------|------------|
|   | Anno in corso | Variazioni | Anno prec. |
| <b>TOTALE</b>   | 0             | 0          | 0          |

## Disponibilità liquide

### Variazioni di consistenza

| CIV - DISPONIBILITA' LIQUIDE |               |            |            |
|------------------------------|---------------|------------|------------|
|                              | Anno in corso | Variazioni | Anno prec. |
| <b>TOTALE</b>                | 10.830,00     | 10.671,00  | 159,00     |

## Ratei e risconti attivi

### Variazioni di consistenza

| D - RATEI E RISCONTI |               |            |            |
|----------------------|---------------|------------|------------|
|                      | Anno in corso | Variazioni | Anno prec. |
| <b>TOTALE</b>        | 6.670,00      | -2.064,00  | 8.734,0 0  |

## PASSIVITA' E NETTO

### Patrimonio netto

#### Variazioni di consistenza

| A - PATRIMONIO NETTO                      |                  |                 |                  |
|---|------------------|-----------------|------------------|
| Descrizione voce                          | Anno in corso    | Variazioni      | Anno prec.       |
| Capitale                                  | 12.000,00        |                 | 12.000,00        |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni      |                  |                 | 0                |
| Riserva da rivalutazione                  |                  |                 | 0                |
| Riserva legale                            | 531,00           | 289,00          | 242,00           |
| Riserve statutarie                        | +2               | +2              | 0                |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio |                  |                 | 0                |
| Altre riserve                             | 10.078,00        | 5.482,00        | 4.596,00         |
| Utili (perdite) portati a nuovo           |                  |                 | 0                |
| Utile (perdita) dell'esercizio            | 1.846,00         | -3.924,00       | 5.770,00         |
| <b>TOTALE</b>                             | <b>24.457,00</b> | <b>1.849,00</b> | <b>22.608,00</b> |

Spoltore Servizi s.r.l.  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
ERNESTO ANCHINI

Spoltore Servizi s.r.l.  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
ERNESTO ANCHINI

## Fondi rischi e oneri

### Variazioni di consistenza

| B - FONDI PER RISCHI ED ONERI |               |                       |                           |            |
|-------------------------------|---------------|-----------------------|---------------------------|------------|
|                               | Anno in corso | Variazioni in aumento | Variazioni in diminuzione | Anno prec. |
| <b>TOTALE</b>                 | 0             | 0                     | 0                         | 0          |

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### Variazioni di consistenza

| C - TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO |               |                       |                           |            |
|--|---------------|-----------------------|---------------------------|------------|
|  | Anno in corso | Variazioni in aumento | Variazioni in diminuzione | Anno prec. |
| <b>TOTALE</b>                                    | 100.009,00    | 40.076,00             |                           | 59.933,00  |

Il fondo TFR accantonato rappresenta il debito della società verso i dipendenti alla chiusura dell'esercizio al netto di eventuali anticipi.

## Debiti

### Variazioni di consistenza

| D - DEBITI    |                   |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|               | Anno in corso     | Variazioni        | Anno prec.        |
| <b>TOTALE</b> | <b>231.671,00</b> | <b>-36.507,00</b> | <b>268.178,00</b> |

### Ripartizione per scadenza

Si riporta di seguito la ripartizione dei debiti sulla base della relativa scadenza ai sensi del punto 6 dell'art. 2427 C.c.

| SCADENZE DEBITI |                   |               |              |
|-----------------|-------------------|---------------|--------------|
|                 | Entro 12 mesi     | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni |
| <b>TOTALE</b>   | <b>231.671,00</b> | <b>0</b>      | <b>0,0</b>   |

## Dettaglio debiti

| entro 12 mesi                           |  | 231.671 |
|---|--|---------|
| BANCHE                                  |  | 0.0     |
| FORNITORI SALDO AVERE                   |  | 97.559  |
| FATTURE DA RICEVERE                     |  | 15.366  |
| DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI               |  | 44.813  |
| DEBITI V/ISTITUTI PREV.E ASSISTENZA.    |  | 20.009  |
| IRPEF COLLABORATORI                     |  | -360    |
| ERARIO C/RITENUTE LAVORATORI DIPENDENTI |  | 8.301   |
| DEBITI TRIBUTARI IRES/IRAP              |  | 29.889  |
| DEBITO IVA                              |  | 6.524   |
| INAIL C/CONTRIBUTI                      |  | -1.374  |
| IMPOSTA SOSTITUTIVA SU TFR              |  | -75,00  |
| TRATTENUTE SINDACALI                    |  | 845     |

**Spoltore Servizi s.r.l.**  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
**ERNESTO ANCHINI**

**Spoltore Servizi s.r.l.**  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
**ERNESTO ANCHINI**

|                                       |  |       |
|---------------------------------------|--|-------|
| DEBITI INPDAP                         |  | 7.908 |
| DEBITI BORSA LAVORO                   |  | 2.222 |
| VARIE                                 |  | -12   |
| DEBITI VS. FINANZIAMENTO V DELLO STIP |  | 56    |

|                           |  |          |
|---------------------------|--|----------|
| <b>oltre 12 mesi</b>      |  | <b>0</b> |
| DEBITI PER CAUZIONI VARIE |  | 0        |

## Ratei e risconti passivi

### Variazioni di consistenza

| E - RATEI E RISCONTI PASSIVI |               |            |            |
|------------------------------|---------------|------------|------------|
|                              | Anno in corso | Variazioni | Anno prec. |
| <b>TOTALE</b>                | 10.315,00     | -5.848,00  | 16.163,00  |

## CONTI D'ORDINE

| CONTI D'ORDINE                  |               |            |            |
|---------------------------------|---------------|------------|------------|
| Descrizione voce                | Anno in corso | Variazioni | Anno prec. |
| Beni di terzi presso la società | 84.854,00     | -33.576,00 | 118.430,00 |
| Beni della società presso terzi |               |            | 0          |
| Impegni verso terzi             |               |            | 0          |
| Impegni di terzi                |               |            | 0          |
| Garanzie prestate               |               |            | 0          |
| Garanzie ricevute               |               |            | 0          |
| Rischi assunti                  |               |            | 0          |
| Rischi trasferiti               |               |            | 0          |
| Conti di memoria fiscale        |               |            | 0          |
| Altri conti d'ordine            |               |            | 0          |
| <b>TOTALE</b>                   | 84.854,00     | -33.576,00 | 118.430,00 |

## CONTO ECONOMICO

### Valore della produzione

#### Variazioni

| A - VALORE DELLA PRODUZIONE  |               |            |              |
|--|---------------|------------|--------------|
| Descrizione voce   | Anno in corso | Variazioni | Anno prec.   |
| Ricavi delle vendite e delle prestazioni   | 1.364.344,00  | -35.773,00 | 1.400.117,00 |
| Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione semilavorati e finiti | 5.582,00      | 2.975,00   | 2.607,00     |
| Variazione dei lavori in corso su ordinazione  |               |            | 0            |
| Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                                    |               |            | 0            |
| Altri ricavi e proventi  | 31,00         | -248,00    | 279,00       |
| - contributi in conto esercizio  |               |            | 0            |
| - ricavi e proventi diversi  | 31,00         |            | 279,00       |
| <b>TOTALE</b>  | 1.369.957,00  | -33.046,00 | 1.403.003,00 |

Spoltore Servizi s.r.l.  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
ERNESTO ANCHINI

Spoltore Servizi s.r.l.  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
ERNESTO ANCHINI Pagina 12

## Costi della produzione

### Variazioni

| <b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |                     |                   |                     |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|
| Descrizione voce   | Anno in corso       | Variazioni        | Anno prec.          |
| Per materie prime sussidiarie di consumo e di merci                                      | 232.283,00          | -19.869,00        | 252.152,00          |
| Per servizi  | 246.765,00          | 19.775,00         | 226.990,00          |
| Per godimento di beni di terzi   | 29.690,00           | -3.440,00         | 33.130,00           |
| Per il personale   | 802.739,00          | -25.037,00        | 827.776,00          |
| - salari e stipendi  | 577.700,00          |                   | 597.389,00          |
| - oneri sociali  | 184.829,00          |                   | 191.356,00          |
| - trattamento di fine rapporto   | 40.210,00           |                   | 39.031,00           |
| - trattamento di quiescenza e simili   |                     |                   | 0                   |
| - altri costi  |                     |                   | 0                   |
| Ammortamenti e svalutazioni  | 20.976,00           | 5.062,00          | 15.914,00           |
| - ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 4.308,00            |                   | 3.320,00            |
| - ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 16.668,00           |                   | 12.594,00           |
| - altre svalutazioni delle immobilizzazioni  |                     |                   | 0                   |
| - svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide |                     |                   | 0                   |
| Variazioni delle rimanenze di materie prime sussidiarie di consumo e merci               |                     |                   | 0                   |
| Accantonamenti per rischi  |                     |                   | 0                   |
| Altri accantonamenti   |                     |                   | 0                   |
| Oneri diversi di gestione  | 2.468,00            | 752,00            | 1.716,00            |
| <b>TOTALE</b>  | <b>1.334.921,00</b> | <b>-22.757,00</b> | <b>1.357.678,00</b> |

## Proventi e oneri finanziari

### Proventi da partecipazioni

| <b>C15 - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI</b> |               |            |            |
|---|---------------|------------|------------|
| Descrizione voce                        | Anno in corso | Variazioni | Anno prec. |
| In imprese controllate                  | 0             | 0          | 0          |
| In imprese collegate                    | 0             | 0          | 0          |
| In altre imprese                        | 0             | 0          | 0          |
| <b>TOTALE</b>                           | <b>0</b>      | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

### Altri proventi finanziari

| <b>C16 - ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>   |               |            |            |
|--|---------------|------------|------------|
| Descrizione voce   | Anno in corso | Variazioni | Anno prec. |
| Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni                                     | 0             | 0          | 0          |
| Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | 0             | 0          | 0          |
| Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0             | 0          | 0          |
| Proventi diversi dai precedenti  | 0             | 0          | 0          |
| <b>TOTALE</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

Spoltore Servizi s.r.l.  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
ERNESTO ANCHINI

Spoltore Servizi s.r.l.  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
ERNESTO ANCHINI

### Interessi e altri oneri finanziari

| <b>C17 - INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</b> |               |            |            |
|---|---------------|------------|------------|
|   | Anno in corso | Variazioni | Anno prec. |
| <b>TOTALE</b>                                   | 1.982,00      | -322,00    | 2.304,00   |

### Utili e perdite su cambi

| <b>C17BIS - UTILI E PERDITE SU CAMBI</b> |               |            |            |
|--|---------------|------------|------------|
| Descrizione voce                         | Anno in corso | Variazioni | Anno prec. |
| Utili su cambi                           | 0             | 0          | 0          |
| Perdite su cambi                         | 0             | 0          | 0          |
| <b>TOTALE</b>                            | 0             | 0          | 0          |

### Rettifiche di valore di attività finanziarie

#### Rivalutazioni

| <b>D18 - RIVALUTAZIONI</b>   |               |            |            |
|--|---------------|------------|------------|
| Descrizione voce   | Anno in corso | Variazioni | Anno prec. |
| Di partecipazioni  | 0             | 0          | 0          |
| Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni           | 0             | 0          | 0          |
| Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0             | 0          | 0          |
| <b>TOTALE</b>  | 0             | 0          | 0          |

#### Svalutazioni

| <b>D19 - SVALUTAZIONI</b>  |               |            |            |
|--|---------------|------------|------------|
| Descrizione voce   | Anno in corso | Variazioni | Anno prec. |
| Di partecipazioni  | 0             | 0          | 0          |
| Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni           | 0             | 0          | 0          |
| Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0             | 0          | 0          |
| <b>TOTALE</b>  | 0             | 0          | 0          |

### Proventi e oneri straordinari

#### Proventi straordinari

| <b>E20 - PROVENTI STRAORDINARI</b> |               |            |            |
|------------------------------------|---------------|------------|------------|
| Descrizione voce                   | Anno in corso | Variazioni | Anno prec. |
| Plusvalenze da alienazioni         | 0             | 0          | 0          |
| Altri proventi straordinari        | 0             | 0          | 0          |
| <b>TOTALE</b>                      | 0             | 0          | 0          |

#### Oneri straordinari

| <b>E21 - ONERI STRAORDINARI</b> |               |            |            |
|---------------------------------|---------------|------------|------------|
| Descrizione voce                | Anno in corso | Variazioni | Anno prec. |
| Minusvalenze da alienazioni     | 0             | 0          | 0          |

|   |                 |               |               |
|---|-----------------|---------------|---------------|
| Imposte relative ad esercizi precedenti | 0               | 0             | 0             |
| Altri oneri straordinari                | 1.319,00        | 976,00        | 343,00        |
| <b>TOTALE</b>                           | <b>1.319,00</b> | <b>976,00</b> | <b>343,00</b> |

## Imposte sul reddito dell'esercizio

### Variazioni

| 22 - IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO |                  |                  |                    |
|---|------------------|------------------|--------------------|
| Descrizione voce                        | Anno in corso    | Variazioni       | Anno prec.         |
| Imposte correnti                        | 29.889,00        | -7.004,00        | 36.893,00          |
| Imposte differite                       | 0,0              | -15,00           | 15,00 0            |
| Imposte anticipate                      | 0                | 0                | 0                  |
| <b>TOTALE</b>                           | <b>29.889,00</b> | <b>-7.019,00</b> | <b>36.908,0000</b> |

**COSI' COME PREVISTO AL PUNTO 7 BIS DEL ART. 2427, IN MERITO AL PATRIMONIO NETTO SI RIPORTANO LE POSTE CON SPECIFICAZIONE DELLA LORO ORIGINE, POSSIBILITÀ DI UTILIZZAZIONE E DISTRIBUIBILITÀ, NONCHÉ DELLA LORO AVVENUTA UTILIZZAZIONE NEI PRECEDENTI ESERCIZI.**

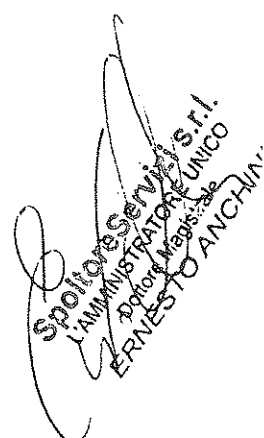
L'origine, le possibilità di utilizzazione, la distribuibilità, nonché l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto, risultano evidenziate nella seguente tabella. Come suggerito dall'OIC (Organismo Italiano Contabile), si è ritenuto sufficiente riportare un'informazione riferita agli utilizzi delle poste di patrimonio netto avvenuti negli ultimi tre esercizi.

| Natura/descrizione                                       | Importo   | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei <u>tre</u> precedenti esercizi |                   |
|--|-----------|------------------------------|-------------------|---|-------------------|
|  |           |                              |                   | Per copertura perdite o imputazione ad altre poste                          | Per distribuzione |
| <b>CAPITALE SOCIALE</b>                                  | 12.000,00 | B                            | 0,00              |   |                   |
| <b>RISERVE DI CAPITALE</b>                               |           |                              |                   |   |                   |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio <sup>(1)</sup> |           |                              |                   |   |                   |
| Riserva per azioni o quote di società controllante       |           |                              |                   |   |                   |
| Riserva da soprapprezzo azioni <sup>(2)</sup>            |           |                              |                   |   |                   |
| Riserva da conversione obbligazioni <sup>(2)</sup>       |           |                              |                   |   |                   |
| Riserva da riduzione del capitale sociale                |           |                              |                   |   |                   |
| Riserva contributi in conto capitale                     |           |                              |                   |   |                   |
| Versamenti in conto aumento di capitale                  |           |                              |                   |   |                   |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale           |           |                              |                   |   |                   |
| Versamenti a copertura perdite                           |           |                              |                   |   |                   |
| <b>RISERVE DI UTILI</b>                                  |           |                              |                   |   |                   |
| Riserva legale <sup>(4)</sup>                            | 531,00    | B                            |                   |   |                   |
| Riserve statutarie                                       | 10.078,00 | A,B,C,                       | 10.078,00         |   |                   |

**Spoltore Servizi s.r.l.**  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
**ERNESTO ANCHINI**

|  |           |          |          |  |
|--|-----------|----------|----------|--|
| Riserva per azioni proprie (1)   |           |          |          |  |
| Riserva per utili netti su cambi   |           |          |          |  |
| Riserva da valutazione delle partecipazioni con il metodo del Patrimonio Netto |           |          |          |  |
| Riserva da deroghe ex art.2423, quarto comma, del Codice civile                |           |          |          |  |
| Riserva straordinaria  |           |          |          |  |
| arrotondamenti   | 2,00      |          |          |  |
| Riserva da trasformazione ex-società di persone                                |           |          |          |  |
| <b>UTILI PORTATI A NUOVO</b>   | 1.846,00  | A, B, C. | 1.846,00 |  |
| <b>TOTALE</b>  | 24.457,00 |          |          |  |
| <b>Quota non distribuibile</b>   | 12.531,00 |          |          |  |
| <b>Residua quota distribuibile</b>   | 11.924,00 |          |          |  |

**NOTE:**  
A = disponibile per aumento di capitale;  
B = disponibile per copertura delle perdite;  
C = distribuibile.  
(1) La riserva per azioni proprie in portafoglio è indisponibile fino a che le stesse azioni non vengano trasferite o annullate (gr. art.2357-ter, terzo comma, del Codice civile)  
(2) La riserva da soprapprezzo azioni e la riserva da conversione obbligazioni non possono essere distribuite fino a quando la riserva legale non abbia raggiunto il quinto del capitale sociale (gr. art.2431 del Codice civile). Tuttavia, esse sono comunque disponibili, ovvero possono essere utilizzate per la copertura di perdite, per l'aumento gratuito del capitale sociale, nonché per l'aumento della riserva legale.  
(3) Utilizzabile per la copertura delle perdite soltanto in via subordinata rispetto alle altre riserve del netto caratterizzate da minori vincoli di disponibilità  
(4) Si ricorda che, sino a quando l'importo della riserva legale non abbia raggiunto un quinto del capitale sociale, si deve accantonare almeno la ventesima parte degli utili netti annuali. Una volta che la riserva legale ha raggiunto il quinto del capitale sociale, l'eccedenza diviene disponibile (gr. art.2430 del Codice civile)  
(5) Le riserve da rivalutazione ex-lege 342/2000 e 448/2001 possono essere utilizzate per la copertura di perdite, tuttavia in tal caso non si può fare luogo a distribuzione di utili fino a quando la riserva non è reintegrata o ridotta in misura corrispondente mediante delibera straordinaria.

  
**Spoltore Servizi s.r.l.**  
**L'AMMINISTRATORE UNICO**  
**Dotore Magistrale**  
**ERNESTO ANCHINI**

**Informativa applicazione metodo finanziario leasing**

| DESCRIZIONE                                  | Nissan<br>Cab Star 35<br>piattaforma | Fiat Punto  | Piaggio<br>Porter 1300 | Fiat Panda  | Iveco 35 c<br>15 | Iveco 80     | TOTALI       |
|--|--------------------------------------|-------------|------------------------|-------------|------------------|--------------|--------------|
| Valore attuale rate non scadute              | € 27.668,00                          | € 2.758,00  | € 6.078,00             | € 5.102,00  | € 17.255,00      | € 24.487,00  | € 83.348,00  |
| Onere finanziario di competenza utilizzatore | € 1.397,00                           | € 278,00    | € 300,00               | € 295,00    | € 850,00         | € 1.207,00   | 4.327,00     |
| Ammortamenti                                 | € 12.450,00                          | € 1.990,00  | € 2.671,00             | € 2.208,00  | € 7.575,00       | € 10.750,00  | € 37.644,00  |
| Costo sostenuto dal concedente               | € 49.800,00                          | € 7.962,00  | € 10.683,00            | € 8.833,00  | € 30.300,00      | € 43.000,00  | € 150.578,00 |
| F.do amm. nto                                | -€ 30.970,00                         | -€ 4.332,00 | -€ 6.529,00            | -€ 3.975,00 | -€ 18.698,00     | -€ 26.536,00 | 91.040,00    |



|              |             |            |            |            |             |             |             |
|--------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| valore netto |             |            |            |            |             |             |             |
| di bilancio  | € 18.830,00 | € 3.630,00 | € 4.154,00 | € 4.858,00 | € 11.602,00 | € 16.464,00 | € 59.538,00 |

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

**L'amministratore**

**Dott. Ernesto Anchini**

*Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del D.P.R. 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese*

*Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite CCIAA di Pescara autorizzata con Prot. 218 del 03.01.2002 Ufficio delle Entrate di Pescara*

Spoltore Servizi s.r.l.  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
Dottore Magistrale  
ERNESTO ANCHINI