

# 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 31/12/2012

	Parziali	Totali 2012	Totali 2011
-			
<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>35.991</b>	<b>48.956</b>
<i>BI) Immobilizzazioni immateriali</i>		4.369	8.007
costi storici		33.540	32.914
F.do amm.to		29.171	24.907
<i>BII) Immobilizzazioni materiali</i>		31.622	40.949
costi storici		108.733	103.581
ammortamenti		-77.111	-62.632
<i>BIII) Immobilizzazioni finanziarie</i>		0,0	0,0
<b>C) Attivo circolante</b>		<b>434.299</b>	<b>457.371</b>
<i>CI) Rimanenze</i>		10.283	13.791
<i>CII) Crediti</i>		372.927	359.584
entro 12 mesi		372.638	359.467
oltre 12 mesi		289	117
<i>CIII) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		0,0	0,0
<i>CIV) Disponibilità liquide</i>		51.089	83.996
<b>D) Ratei e risconti</b>		<b>10.991</b>	<b>17.105</b>
<b>Totale attivo</b>		<b>481.281</b>	<b>523.432</b>
<b>A) Patrimonio netto</b>		<b>37.625</b>	<b>34.866</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>		1.142	906

AV) Riserve statutarie		17.127	12.658
AVI) Riserva per azioni proprie in portafoglio		0	0
AVII) Altre riserve distintamente Indicate		4.597	4.597
Differenza da arrotondamenti (Patrimoniale)		-11	zero
AVIII) Utili (perdite) portati a nuovo		0	0
AIX) Utile (perdita) dell'esercizio		2.770	4.705
<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>220.605</b>	<b>184.335</b>
<b>D) Debiti</b>		<b>200.016</b>	<b>292.237</b>
entro 12 mesi		200.016	292.237
oltre 12 mesi			
<b>E) Ratei e risconti</b>		<b>23.035</b>	<b>11.994</b>
<b>Totale passivo</b>		<b>481.281</b>	<b>523.432</b>
<b>Conti d'ordine</b>			
<b>I) beni di terzi presso la società</b>		<b>3.467</b>	<b>28.719</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>

Parziali      Totali  
2012      2011

	Parziali	Totali 2012	Totali 2011
<b>CONTO ECONOMICO</b>			
<b>A) Valore della produzione</b>		<b>1.397.712</b>	<b>1.389.391</b>
A1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		1.391.496	1.379.403
A2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione semilavorati e finiti		- 3.508	9.921
A3) variazione dei lavori in corso su ordinazione		0	0
A4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0	0
A5) altri ricavi e proventi		9.724	67
A5a) contributi in conto esercizio		9.030	0
A5b) ricavi e proventi diversi		694	67
<b>B) Costi della produzione</b>		<b>1.390.889</b>	<b>1.288.762</b>
B6) per materie prime sussidiarie di consumo e di merci		232.573	175.111
B7) per servizi		160.890	172.211
B8) per godimento di beni di terzi		69.481	58.957
B9) per il personale		871.701	848.799
B9a) salari e stipendi		632.910	618.881
B9b) oneri sociali		173.461	168.516
B9c) trattamento di fine rapporto		45.803	44.856
B9d) trattamento di quiescenza e simili		0,0	0,0
B9e) altri costi		19.527	16.546
B10) ammortamenti e svalutazioni		29.135	21.915
B10a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		3.638	6.638
B10b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		14.482	15.277
B10c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		0	0
B10d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		11.015	0
B11) variazioni delle rimanenze di materie prime sussidiarie di consumo e merci		0	0
B12) accantonamenti per rischi		0	0
B13) altri accantonamenti		0	0
B14) oneri diversi di gestione		27.109	11.769
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>		<b>6.823</b>	<b>100.629</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17)</b>		<b>18.446</b>	<b>-1.792</b>

	Parziali	Totali 2012	Totali 2011
<i>C15) proventi da partecipazioni</i>		0	0
C15a) in imprese controllate		0	0
C15b) in imprese collegate		0	0
C15c) in altre imprese		0	0
<i>C16) altri proventi finanziari</i>		21.013	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		21.013	0
C16d) proventi diversi dai precedenti		0	0
<i>C17) interessi e altri oneri finanziari</i>		-2.567	-1.792
<i>C17bis) utili e perdite su cambi</i>		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>		<b>0</b>	<b>0</b>
<i>D18) rivalutazioni</i>		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
<i>D19) svalutazioni</i>		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>		<b>-6.224</b>	<b>-39.872</b>
<i>E20) proventi straordinari</i>		25.202	0
E20a) plusvalenze da alienazioni			
E20b) altri proventi straordinari		25.202	
Differenza da arrotondamenti (Economico)		0	0
<i>E21) oneri straordinari</i>		-31.426	-39.872
E21a) minusvalenze da alienazioni			
E21b) imposte relative ad esercizi precedenti			
E21c) altri oneri straordinari		-31.418	-39.824
Differenza da arrotondamenti (Economico)		-8	48
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C +- D +- E)</b>		<b>19.045</b>	<b>58.965</b>
<b>22) imposte sul reddito dell'esercizio</b>		<b>16.275</b>	<b>54.260</b>
<i>22a) imposte correnti</i>		16.275	54.260

	<b>Parziali</b>	<b>Totali 2012</b>	<b>Totali 2011</b>
<i>22b) imposte differite</i>		0	0
<i>22c) imposte anticipate</i>		0	0
<b>23) utile (perdita) dell'esercizio</b>		<b>2.770</b>	<b>4.705</b>

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

### 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), sotto il coordinamento e la direzione dello stesso opera quale “società strumentale ” svolgendo 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, e 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.

#### Altre informazioni

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

Il presente bilancio ha usufruito del termine maggiore di 180 gg per l'approvazione statutariamente previsto, essendosi verificati fatti di rilievo tra la data di deposito del progetto di bilancio e la data di approvazione dello stesso.

Nello specifico in data 30.04.2013, prima dell'approvazione del bilancio, il Comune di Spoltore, con comunicazione anticipata a mezzo fax, contestava il pagamento della fattura 14 dell'11 aprile 2013 (competenza 2012) inerente il trasporto scolastico.

Tale comunicazione rendeva necessaria la svalutazione parziale del credito, e la conseguente rielaborazione di un nuovo progetto di bilancio.

Il nuovo progetto viene depositato in data 14.06.2013, e l'Amministratore invita il socio all'approvazione in data 29.06.2013 nei termini statutari.

## 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 "forma 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, 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, 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. Nello specifico si è operata una svalutazione parziale per il settore trasporti per la fattura 14 dell'11.04.2013 (competenza 2012).

## Rimanenze

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

## Titoli del circolante

Non sono riportati in bilancio titoli del circolante.

## 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. I ricavi della gestione caratteristica ammontano ad € 1.391.496,00. Sotto la voce A 5) "altri ricavi e proventi" sono stati appostati € 9.030,00 quale contributo della Provincia per corsi di formazione ed € 667,00 per rettifica a favore del pro rata di detraibilità iva ed € 27 ricavi vari. Alla voce C 16), "Altri proventi finanziari" sono stati appostati gli interessi moratori maturati alla data del 31.12.2012 Vs. il Comune di Spoltore per € 20.997,00 oltre € 16,00 per interessi attivi da c/c.

Alla voce E 20) come proventi straordinari ( Tot. € 25.202,00) per euro 20.389,00 figura il rimborso IRAP spettante a seguito di regolare Istanza presentata all'Agenzia delle Entrate, € 2.788,00 per adeguamento Istat per gli esercizi pregressi, € 48,00 altri ricavi ed € 1.977,00 per sopravvenienza attiva per rettifica di costi dei dipendenti erroneamente conteggiati in esercizi pregressi.

## Proventi ed Oneri

Al rigo E21c) sotto la voce "proventi ed oneri straordinari", "altri oneri straordinari" è stato appostato l'importo di € 31.418,00 . Tale importo è così composto € 22.432,00 per diminuzione contrattuale servizio trasporto scolastico, € 7.835,00 per conguaglio stipendi settore manutenzioni, € 359,00 sanzioni tributarie € 792,00 regolazione bolli pregressi e varie .

## Imposte

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

La società ha una perdita fiscale IRES da cui non scaturisce alcun debito d'imposta.

L'Irap d'esercizio è pari ad € 16.275,00;

## ATTIVITA'

## Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

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

## Immobilizzazioni immateriali

### Variazioni di consistenza

<b>B I- IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>			
Descrizione voce	Anno in corso	Variazioni	Anno prec.
Valore storico	33.540,00		32.914,00
Fondo ammortamento	-29.171,00		-24.907,00
<b>Totale</b>	4.369,00	- 3.638,00	8.007,00

## Immobilizzazioni materiali

### Variazioni di consistenza

<b>BII- IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>			
Descrizione voce	Anno in corso	Variazioni	Anno precedente
Valore storico	108.733,00	5.152,00	103.581,00
Fondo ammortamento	-77.111,00	-14.479,00	-62.632,00
<b>Totale</b>	31.622,00	- 9.327,00	40.949,00

## Immobilizzazioni finanziarie

### Variazioni di consistenza

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

## Rimanenze

### Variazioni di consistenza

<b>CI-RIMANENZE</b>			
	Anno in corso	Variazioni	Anno prec.
<b>TOTALE</b>	10.283,00	- 3.508,00	13.791,00

## Crediti

### Variazioni di consistenza

<b>CII - CREDITI - ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
	Anno in corso	Variazioni	Anno prec.
<b>TOTALE</b>	372.927,00	-13.343	359.584,00

## 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</b>			
<b>art. 2427 n. 6 C.c</b>			
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni
<b>TOTALE</b>	372.638,00	289,00	

## Dettaglio crediti

<b>entro 12 mesi</b>	<b>372.638</b>
Vs. Comune di Spoltore	245.756
Comune di Spoltore C.FT DA EMETTERE	35.092
ERARIO CREDITO RITENUTE SU INT.	119
ERARIO C/ACCONTO IRAP	26.186
IRES C/ACCONTO IRES	28.161
CREDITI PER CONTRIBUTI PUBBLICI	9.030
ALTRI CREDITI VARI/Rimborso IRAP	23.112
Note Credito da Ricevere	5.182

<b>entro 12 mesi</b>	<b>289</b>
Depositi Cauzionali	289

## Attività finanziare che non costituiscono immobilizzazioni

### Variazioni di consistenza

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

## Disponibilità liquide

### Variazioni di consistenza

<b>CIV - DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>			
	Anno in corso	Variazioni	Anno prec.
<b>TOTALE</b>	51.089,00	- 32.907,00	83.996,00

## Ratei e risconti attivi

### Variazioni di consistenza

<b>D - RATEI E RISCONTI</b>			
	Anno in corso	Variazioni	Anno prec.
<b>TOTALE</b>	10.991,00	- 6.114,00	17.105,00

## PASSIVITA' E NETTO

### Patrimonio netto

#### Variazioni di consistenza

<b>A - PATRIMONIO NETTO</b>			
Descrizione voce	Anno in corso	Variazioni	Anno prec.
Capitale	12.000,00		12.000,00
Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
Riserva da rivalutazione			
Riserva legale	1.142,00	236,00	906,00
Riserve statutarie	17.127,00	4.469,00	12.658,00
Riserva per azioni proprie in portafoglio			
Altre riserve	4.597,00		4.597,00
Differenza da arrotondamenti	-11	-11	zero
Utile (perdita) dell'esercizio	2.770,00	-1.935,00	4.705,00
<b>TOTALE</b>	<b>37.625,00</b>	<b>2.759,00</b>	<b>34.866,00</b>

### Fondi rischi e oneri

#### Variazioni di consistenza

<b>B - FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
	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

<b>C - TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>				
	Anno in corso	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Anno prec.
<b>TOTALE</b>	220.605,00	45.514,00	- 9.244,00	184.335,00

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

<b>D - DEBITI</b>			
	Anno in corso	Variazioni	Anno prec.
<b>TOTALE</b>	<b>200.016,00</b>	<b>-92.221,00</b>	<b>292.237,00</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.

<b>SCADENZE DEBITI</b>			
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni
<b>TOTALE</b>	<b>200.016,00</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>

### Dettaglio debiti

<b>entro 12 mesi</b>	<b>200.016</b>
BANCHE	
FORNITORI SALDO AVERE	33.678
FATTURE DA RICEVERE	31.882
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	41.877
DEBITI V/ISTITUTI PREV.E ASSISTENZA.	39.294
IRPEF COLLABORATORI	892
ERARIO C/RITENUTE LAVORATORI DIPENDENTI	5.806
DEBITI TRIBUTARI IRES/IRAP	16.688
DEBITO IVA	12.364
INAIL C/CONTRIBUTI	5.575
IMPOSTA SOSTITUTIVA SU TFR	22
TRATTENUTE SINDACALI	1.032
DEBITI INPDAP	6.921
DEBITI BORSA LAVORO	3.174
Debiti diversi	754
DEBITI VS. FINANZIAMENTO V DELLO STIP	57

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

### Ratei e risconti passivi

#### Variazioni di consistenza

<b>E - RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>			
	Anno in corso	Variazioni	Anno prec.
<b>TOTALE</b>	23.035,00	11.041,00	11.994,00

### CONTI D'ORDINE

<b>CONTI D'ORDINE</b>			
Descrizione voce	Anno in corso	Variazioni	Anno prec.
Beni di terzi presso la società	3.467,00	-25.252,00	28.719,00
Beni della società presso terzi			
Impegni verso terzi			
Impegni di terzi			
Garanzie prestate			
Garanzie ricevute			
Rischi assunti			
Rischi trasferiti			
Conti di memoria fiscale			
Altri conti d'ordine			
<b>TOTALE</b>	3.467,00	-25.252,00	28.719,00

# CONTO ECONOMICO

## Valore della produzione

### Variazioni

A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
Descrizione voce	Anno in corso	Variazioni	Anno prec.
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.391.496,00	12.093,00	1.379.403,00
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione semilavorati e finiti	-3.508,00	-13.429,00	9.921,00
Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	
Altri ricavi e proventi	9.724,00	9.657,00	67,00
- contributi in conto esercizio	9.030,00		
- ricavi e proventi diversi	694,00		67,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.397.712,00</b>	<b>8.321,00</b>	<b>1.389.391,00</b>

## Costi della produzione

### Variazioni

B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
Descrizione voce	Anno in corso	Variazioni	Anno prec.
Per materie prime sussidiarie di consumo e di merci	232.573,00	57.462,00	175.111,00
Per servizi	160.890,00	-11.321,00	172.211,00
Per godimento di beni di terzi	69.481,00	10.524,00	58.957,00
Per il personale	871.701,00	22.902,00	848.799,00
- salari e stipendi	632.910,00		618.881,00
- oneri sociali	173.461,00		168.516,00
- trattamento di fine rapporto	45.803,00		44.856,00
- altri costi	19.527,00		16.546,00
Ammortamenti e svalutazioni	29.135,00	7.220,00	21.915,00
- ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.638,00		6.638,00
- ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14.482,00		15.277,00
- altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
- svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	11.015,00		zero
Variazioni delle rimanenze di materie prime sussidiarie di consumo e merci			
Accantonamenti per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	27.109,00	15.340,00	11.769,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.390.889,00</b>	<b>102.127,00</b>	<b>1.288.762,00</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	21.013,00	21.013,00	0
<b>TOTALE</b>	<b>21.013,00</b>	<b>21.013,00</b>	<b>0</b>

### Interessi e altri oneri finanziari

<b>C17 - INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</b>			
	Anno in corso	Variazioni	Anno prec.
<b>TOTALE</b>	<b>-2.567,00</b>	<b>775,00</b>	<b>-1.792,00</b>

### 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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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	25.202,00	25.202,00	0
<b>TOTALE</b>	<b>25.202,00</b>	<b>25.202,00</b>	<b>0</b>

### 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	31.426,00		39.872,00
<b>TOTALE</b>	<b>31.426,00</b>	<b>-8.446,00</b>	<b>39.872,00</b>

## Imposte sul reddito dell'esercizio

### Variazioni

<b>22 – IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>			
Descrizione voce	Anno in corso	Variazioni	Anno prec.
Imposte correnti	16.275,00	- 37.985,00	54.260,00
Imposte differite			
Imposte anticipate			
<b>TOTALE</b>	<b>16.275,00</b>	<b>-37.985,00</b>	<b>54.260,00</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 <b>tre</b> precedenti esercizi	
				Per copertura perdite o imputazione ad altre poste	Per distribuzione
<b>CAPITALE SOCIALE</b>	12.000,00	B	12.000,00		
<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>	1.142,00	B	1.142,00		
Riserve statutarie	17.127,00	A,B,C,	17.127,00		
Riserva per azioni proprie <sup>(1)</sup>					
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	4.597,00 11,00	A,B,C	4.597,00		
Riserva da trasformazione ex-società di persone					
<b>UTILE</b>	2.770,00				
<b>TOTALE</b>	37.625,00				
Quota non distribuibile	16.369,00				

<b>Residua quota distribuibile</b>	<b>21.256,00</b>			
------------------------------------	------------------	--	--	--

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 (cfr. 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 (cfr. art.2431 del Codice civile). Tuttavia, esse sono comunque disponibili, ovverosia 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 (cfr. 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.

DESCRIZIONE	Nissan Cab Star 35 piattaforma	Piaggio Porter 1300	Fiat Panda	Iveco 35 c 15	Iveco 80	TOTALI
<b>Valore attuale rate non scadute</b>	€ 793,00	€ 340,00	zero	€ 965,00	€ 1.369,00	€ 3.467,00
<b>Onere finanziario di competenza utilizzatore</b>	€ 325,00	€ 75,00	€ 2,00	€ 209,00	€ 296,00	€ 907,00
<b>Ammortamenti</b>	zero	zero	€ 442,00	zero	zero	€ 442,00
<b>Costo sostenuto dal concedente</b>	€ 49.800,00	€ 10.683,00	€ 8.404,00	€ 30.300,00	€ 43.000,00	€142.187,00
<b>F.do amm. nto</b>	-€ 49.800,00	-€ 10.683,00	€ -8.846,00	-€ 30.300,00	-€ 43.000,00	- € 142.629,00
<b>valore netto di bilancio</b>	zero	zero	zero	zero	zero	zero

Gli automezzi Fiat Punto e Fiat Panda, precedentemente detenuti a leasing, alla data di chiusura del presente bilancio risultano riscattati e sono contabilizzati nel patrimonio aziendale quali beni di proprietà al 31.12.2012.

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 Unico**  
**Dottore magistrale**  
**Ernesto Anselmi**

*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