

SAN GIOVANNI SERVIZI S.R.L.

Sede in PIAZZA MUNICIPIO - 66020 SAN GIOVANNI TEATINO (CH) Capitale sociale Euro 103.280,00 i.v.

Bilancio al 31/12/2011

Stato patrimoniale attivo	31/12/2011	31/12/2010
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	400	800
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre	8.031	15.423
	<u>8.431</u>	<u>16.223</u>
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	176	527
2) Impianti e macchinario		
3) Attrezzature industriali e commerciali	186.435	214.456
4) Altri beni	168.645	168.937
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	<u>355.256</u>	<u>383.920</u>
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
b) verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		

c) verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
d) verso altri			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi	9.032		9.032
		9.032	9.032
		9.032	9.032
3) Altri titoli			
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)		9.032	9.032
Totale immobilizzazioni		372.719	409.175

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		23.689	27.691
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci			
5) Acconti			
		23.689	27.691

II. Crediti

1) Verso clienti			
- entro 12 mesi	56.760		56.760
- oltre 12 mesi			
		56.760	56.760
2) Verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
3) Verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4) Verso controllanti			
- entro 12 mesi	370.717		328.746
- oltre 12 mesi			
		370.717	328.746
4-bis) Per crediti tributari			
- entro 12 mesi			31.499
- oltre 12 mesi			
			31.499
4-ter) Per imposte anticipate			
- entro 12 mesi	38.084		41.910
- oltre 12 mesi			
		38.084	41.910

5) Verso altri			
- entro 12 mesi	1.696		5.448
- oltre 12 mesi			
		1.696	5.448
		467.257	464.363
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni			
1) Partecipazioni in imprese controllate			
2) Partecipazioni in imprese collegate			
3) Partecipazioni in imprese controllanti			
4) Altre partecipazioni			
5) Azioni proprie (valore nominale complessivo)			
6) Altri titoli			
IV. Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali		151.427	432.664
2) Assegni			
3) Denaro e valori in cassa		2.972	410
		154.399	433.074
Totale attivo circolante		645.345	925.128
D) Ratei e risconti			
- disaggio su prestiti			
- vari	12.727		27.716
		12.727	27.716
Totale attivo		1.030.791	1.362.019
Stato patrimoniale passivo		31/12/2011	31/12/2010
A) Patrimonio netto			
I. Capitale		103.280	103.280
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
III. Riserva di rivalutazione			
IV. Riserva legale		20.656	20.656
V. Riserve statutarie			
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio			
VII. Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	96.434		91.881
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1		(3)
		96.435	91.878
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo			
IX. Utile d'esercizio		343.729	314.554

IX. Perdita d'esercizio		()	()
Totale patrimonio netto		564.100	530.368
B) Fondi per rischi e oneri			
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili			
2) Fondi per imposte, anche differite			
3) Altri			
Totale fondi per rischi e oneri			
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		96.475	128.401
D) Debiti			
1) Obbligazioni			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
2) Obbligazioni convertibili			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
3) Debiti verso soci per finanziamenti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4) Debiti verso banche			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
5) Debiti verso altri finanziatori			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
6) Acconti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
7) Debiti verso fornitori			
- entro 12 mesi	158.033		85.990
- oltre 12 mesi			
		158.033	85.990
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
9) Debiti verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			

- oltre 12 mesi			
10) Debiti verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
11) Debiti verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
12) Debiti tributari			
- entro 12 mesi	39.185		17.440
- oltre 12 mesi			
		39.185	17.440
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro 12 mesi	24.745		32.109
- oltre 12 mesi			
		24.745	32.109
14) Altri debiti			
- entro 12 mesi	34.736		432.070
- oltre 12 mesi			
		34.736	432.070
Totale debiti		256.699	567.609

E) Ratei e risconti

- aggio sui prestiti			
- vari	113.517		135.641
		113.517	135.641

Totale passivo		1.030.791	1.362.019
-----------------------	--	------------------	------------------

Conti d'ordine

	31/12/2011	31/12/2010
--	-------------------	-------------------

1) Rischi assunti dall'impresa		
2) Impegni assunti dall'impresa	91.030	120.545
3) Beni di terzi presso l'impresa		
4) Altri conti d'ordine		

Totale conti d'ordine	91.030	120.545
------------------------------	---------------	----------------

Conto economico	31/12/2011	31/12/2010
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.841.279	1.779.300
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	40.308	25.002
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
	<u>40.308</u>	<u>25.002</u>
Totale valore della produzione	1.881.587	1.804.302
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	171.799	149.069
7) Per servizi	260.951	231.330
8) Per godimento di beni di terzi	100.460	122.980
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	421.035	456.945
b) Oneri sociali	141.919	150.835
c) Trattamento di fine rapporto	33.366	32.128
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	51.034	3.200
	<u>647.354</u>	<u>643.108</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.793	8.010
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	118.316	120.357
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
	<u>126.109</u>	<u>128.367</u>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.002	(8.381)
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	12.846	22.332
Totale costi della produzione	1.323.521	1.288.805

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	558.066	515.497
--	----------------	----------------

C) Proventi e oneri finanziari

15) Proventi da partecipazioni:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- altri

16) Altri proventi finanziari:

- a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
 - da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da controllanti
 - altri
- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni
- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante
- d) proventi diversi dai precedenti:
 - da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da controllanti
 - altri

	4.548	6.217
--	-------	-------

	4.548	6.217
--	-------	-------

	4.548	6.217
--	-------	-------

17) Interessi e altri oneri finanziari:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

	548	2.841
--	-----	-------

	548	2.841
--	-----	-------

17-bis) Utili e Perdite su cambi

Totale proventi e oneri finanziari	4.000	3.376
---	--------------	--------------

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

19) Svalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		
--	--	--

E) Proventi e oneri straordinari

20) Proventi:

- plusvalenze da alienazioni		
- varie		
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		2
		2
21) Oneri:		
- minusvalenze da alienazioni		
- imposte esercizi precedenti		
- varie	2.234	231
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
		2.234
		231
Totale delle partite straordinarie		(2.234)
		(229)
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		559.832
		518.644
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti	212.277	197.705
b) Imposte differite		
c) Imposte anticipate	3.826	6.385
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
		216.103
		204.090
23) Utile (Perdita) dell'esercizio		343.729
		314.554

Presidente del Consiglio di amministrazione
Ernesto Anchini

SAN GIOVANNI SERVIZI S.R.L.

Sede in PIAZZA MUNICIPIO - 66020 SAN GIOVANNI TEATINO (CH) Capitale sociale Euro 103.280,00 i.v.

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2011**Premessa**

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 343.729,00.

Attività svolte

La vostra Società opera nel settore: igiene ambientale.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico. Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2011 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi e fatte salve le variazioni derivanti dall'applicazione dei nuovi principi introdotti dal Decreto legislativo n.6/2003 recante la riforma del diritto societario.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

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).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 33,33%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei singoli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- terreni e fabbricati: (costruzioni leggere) 10%
- attrezzature: 12,50%
- altri beni:
 - 1) macchine d'ufficio elettroniche: 20%
 - 2) mobili d'ufficio: 12%
 - 3) automezzi: 20%
 - 4) autovetture: 25%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Rimanenze magazzino

Le materie sono iscritte al minore tra il costo di acquisto e quello desumibili dall'andamento di mercato.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

Riconoscimento ricavi

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi e quelli di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Nel sistema degli impegni i valori iscritti si riferiscono ai contratti di leasing per l'importo del debito dato dalla somma delle rate da scadere.

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

	Organico	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Impiegati		3	3	
Operai		12	13	-1
		15	16	-1

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore: "Servizi di igiene ambientale".

Si omette il bilancio della controllante in quanto trattasi di ente pubblico territoriale; i ricavi conseguiti dall'ente socio controllante riguardano servizi resi a prezzi di mercato.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	8.431	16.223	(7.792)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2010	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2011
Diritti brevetti industriali	800			400	400
Altre	15.423		(1)	7.393	8.031
	16.223		(1)	7.793	8.431

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
355.256	383.920	(28.664)

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Costruzioni leggere	3.512
Container box	3.512
(Fondi di ammortamento)	3.336
Fondo amm.to terreni e fabbricati	3.336
Attrezzature commerciali	408.238
Cassonetti	101.159
Container	128.952
Mastelli	73.855
Bidoni	82.211
Composter	22.060
Altri	1
(Fondi di ammortamento)	221.803
Fondo amm.to attrezzature ind.li e comm.li	221.803
Mobili, arredi e dotazioni d'ufficio	15.968
Terminale scrivania con mensola	218
Libreria bassa	254
Sistema met. all. cm. 120,50	329
Tavola riunione	418
Libreria bassa	74
Appendiabiti	32
Cestino portaombrelli	90
S430 poltrona a gas	83
S440 poltrona bassa fissa 4 gambe	343
S430 poltrona bassa gas	83
S300 sedia fissa con braccioli	77
Sistema met. all. cm. 127,50	150
Libreria alta con ante	553
Parete divisoria	3.307
Poltrone ergonomiche	370
Bancone	964
Libreria-scrivania-tavolo-sedie	5.038
Tende per ufficio	600
Poltrona	195
Armadi in metallo	840
Attrezzature spogliatoio	1.408
Armadi in metallo	542
(Fondi di ammortamento)	10.270
Fondo amm.to arredi e mobili d'ufficio	10.270
Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche e calcolatori	38.180
Fax nashuatec radius R80	723
Fotocopiatrice nashuatec D422	3.099
Scanner Epson	566
Modem esterno	62
Calcolatrice Olivetti Logos 552	83
Unità logica TFT colore	7.902
PC "ASSO"	1.285
Stampante termica e n.2 terminalini	2.750
PC "ASSO"	650
Culle ad infrarosso	390
Macchina fotografica	230
Telecamere OMB n.5	2.441
Telefono cordless	83
Stampante HP laserjet	400
Monitor Samsung	320
Terminalino raccolta dati	828
PC assemblato	1.617
Terminalini raccolta dati	6.795
Monitor Acer	212
Portatile Asus e lettore di barcode	750
Terminalino PDT IT7000	5.117

Samsung NC10	341
Monitor HP ZR22W	249
Terminale presenze IACCESS910	600
Notebook HP 4730S	690
Altri	(3)
(Fondi di ammortamento)	31.125
Fondo amm.to calcolatori e macchine elettroniche	31.125
Autovetture	13.388
Fiat Idea van 1.9 mj	13.388
Autocarri	463.865
IVECO ML150E18 tg. BN331NN	1.678
IVECO 150E18 tg. BG527RR	30.393
IVECO MH260E31 tg. BG528RR	21.022
IVECO 35C13 tg. BH304AJ	761
IVECO 35C13 tg. BH140AJ	759
IVECO MH260E31 tg. BG361RS	32.436
IVECO 65E14 tg. DL364XS	56.409
IVECO AD260S36 DP860EP	129.743
IVECO AD260S36 tg. DL363XS	118.197
IVECO MH260E31 tg. CE570ZA	1.055
IVECO AD260S31 tg. CZ472KN	1.042
ISUZU L35 tg. EA770KY	29.500
ISUZU L35 tg. EB708AH	40.870
(Fondi di ammortamento)	321.361
Fondo amm.to automezzi	307.973
Fondo amm.to autovetture	13.388

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo
Costo storico	3.512
Ammortamenti esercizi precedenti	(2.985)
Saldo al 31/12/2010	527
Ammortamenti dell'esercizio	(351)
Saldo al 31/12/2011	176

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Importo
Costo storico	392.638
Ammortamenti esercizi precedenti	(178.182)
Saldo al 31/12/2010	214.456
Acquisizione dell'esercizio	15.600
Ammortamenti dell'esercizio	(43.621)
Saldo al 31/12/2011	186.435

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico	457.348
Ammortamenti esercizi precedenti	(288.411)
Saldo al 31/12/2010	168.937
Acquisizione dell'esercizio	74.052
Ammortamenti dell'esercizio	(74.344)
Saldo al 31/12/2011	168.645

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
9.032	9.032	

Crediti

Descrizione	31/12/2010	Incremento	Decremento	31/12/2011
Altri	9.032			9.032
	9.032			9.032

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

Crediti per Area Geografica	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia				9.032	9.032
Totale				9.032	9.032

C) Attivo circolante**I. Rimanenze**

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
23.689	27.691	(4.002)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

Le rimanenze di materiale di consumo specifico (buste da utilizzare per la raccolta differenziata nel sistema "porta a porta") sono state valutate al costo di acquisto.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
467.257	464.363	2.894

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	56.760			56.760
Verso controllanti	370.717			370.717
Per imposte anticipate	38.084			38.084
Verso altri	1.696			1.696
	467.257			467.257

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che non ha subito, nel corso dell'esercizio, movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2010		131.360	131.360
Saldo al 31/12/2011		131.360	131.360

La svalutazione, fatta in via prudenziale, ha riguardato crediti verso la controllante che sono stati oggetto di contestazione e la cui definizione non ha ancora avuto esito.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Crediti documentati da fatture	56.760
Cosvega s.r.l.	2.760
Sogesa S.p.a.	54.000
Crediti commerciali	502.077
Comune di San Giovanni Teatino	502.077
(Fondi rischi su crediti)	131.360
Fondo svalutazione crediti	131.360
Imposte anticipate	38.084
Credito Ires	37.845
Credito Irap	239
Crediti diversi	1.696
Credito INPS	638
Credito INAIL	1.058

La ripartizione dei crediti al 31.12.2011 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente:

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V / controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	56.760			370.717	1.696	429.173
Totale	56.760			370.717	1.696	429.173

IV. Disponibilità liquide

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	154.399	433.074	(278.675)
Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	
Depositi bancari e postali	151.427	432.664	
Denaro e altri valori in cassa	2.972	410	
	154.399	433.074	

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Banche c/c attivi	151.427
Banca Carichieti	151.427
Cassa e monete nazionali	568
Cassa contanti	568
Cassa valori bollati	5
Valori bollati	5
Altri	2.400
Cassa buoni pasto	2.400

D) Ratei e risconti

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	12.727	27.716	(14.989)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa. Non sussistono, al 31/12/2011, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Risconto canone leasing	2.522
Risconti attivi	10.205
	12.727

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Entro 12 mesi	10.204
Risconti vari	10.204
Oltre 12 mesi	2.522
Risconto canoni leasing	2.522

Passività**A) Patrimonio netto**

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
564.100	530.368	33.732

Descrizione	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
Capitale	103.280			103.280
Riserva legale	20.656			20.656
Riserva straordinaria o facoltativa	91.881		(4.553)	96.434
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(3)		(4)	1
Utile (perdita) dell'esercizio	314.554	343.729	314.554	343.729
	530.368	343.729	309.997	564.100

Il capitale sociale è così composto:

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Quote	2.000	51,64
Totale	2.000	

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti.

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	103.280	B			
Riserva legale	20.656	A,B			
Altre riserve	96.435	A, B, C	96.435		
Totale			96.435		
Residua quota distribuibile			96.435		

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Quote	103.280
Capitale sociale	103.280
Riserva legale	20.656
Riserva legale	20.656
Riserva straordinaria o facoltativa	96.434
Riserva straordinaria	96.434

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
96.475	128.401	(31.926)

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
TFR, movimenti del periodo	128.401	33.366	65.292	96.475

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2011 verso i dipendenti in forza a tale

data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Fondo TFR	96.475
Fondo TFR operai	91.043
Fondo TFR impiegati	5.433
Altri	(1)

D) Debiti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
256.699	567.609	(310.910)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso fornitori	158.033			158.033
Debiti tributari	39.185			39.185
Debiti verso istituti di previdenza	24.745			24.745
Altri debiti	34.736			34.736
	256.699			256.699

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES; pari a Euro 13.953,00, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 136.947,00, delle ritenute d'acconto subite, pari a Euro 1.217,00. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP; pari a Euro 2.759,00, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 57.401,00; debiti per ritenute da versare su lavoro dipendente pari a Euro 14.129,00; debiti per imposta sostitutiva per la rivalutazione TFR pari a Euro 446,00; debiti per iva pari a euro 7.898,00.

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Fornitori di beni e servizi	130.172
Debiti verso fornitori	130.172
Fatture da ricevere	27.860
Fatture da ricevere	27.860
IRES	13.953
Ires	13.953
IRAP	2.759
Irap	2.759
Debiti per IVA	7.898
Debito IVA	7.898
Debiti verso l'Erario per ritenute operate alla fonte	14.575
Ritenute IRPEF dipendenti	14.129
Imposta su TFR	446
Enti previdenziali	24.745
Competenze Inps	20.519
Competenze Inps quattordicesima	4.097
Inail amministratori	129
Debiti verso il personale per ferie non godute, mensilità e premi maturati	34.736
Quattordicesima impiegati	3.636
Quattordicesima operai	10.428
Retribuzione dipendenti	20.581
Contributo sindacato	92
Altri	(1)

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

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V /Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	158.033				34.736	192.769
Totale	158.033				34.736	192.769

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
113.517	135.641	(22.124)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Il risconto si riferisce alla parte del contributo in c/impianti, relativo ad investimenti in immobilizzazioni ammortizzabili, di competenza degli esercizi futuri; esso sarà imputato nel conto economico simmetricamente al processo di ammortamento dei cespiti ammortizzabili che lo riguardano.

La composizione della voce è così dettagliata

Descrizione	Importo
Risconto contributo Regione Abruzzo	113.517
Totale	113.517

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Entro 12 mesi	113.517
Risconto Contributo Regionale	113.517

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Impegni assunti dall'impresa	91.030	120.545	(29.515)
Totale	91.030	120.545	(29.515)

I conti d'ordine nel sistema degli impegni riguardano esclusivamente le rate a scadere concernenti due contratti di leasing.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
1.881.587	1.804.302	77.285

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.841.279	1.779.300	61.979
Altri ricavi e proventi	40.308	25.002	15.306
Totale	1.881.587	1.804.302	77.285

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Corrispettivi prestazioni di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	1.841.279
Pulizia tombini	5.448
Raccolta Porta a Porta paese	1.103.831
Raccolta porta a porta z.i.	150.159
Spazzamento	350.442
Servizio grandi utenze	191.653
Noleggio container scarrabili	39.747
Altri	(1)
Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	16.500
Rimborsi assicurativi	16.500
Sopravvenienze attive	1.684

Minor debito Ires 2010	1.684
Contributi in conto impianti	22.124
Contributi in conto impianti	22.124

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
1.323.521	1.288.805	34.716

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	171.799	149.069	22.730
Servizi	260.951	231.330	29.621
Godimento di beni di terzi	100.460	122.980	(22.520)
Salari e stipendi	421.035	456.945	(35.910)
Oneri sociali	141.919	150.835	(8.916)
Trattamento di fine rapporto	33.366	32.128	1.238
Altri costi del personale	51.034	3.200	47.834
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	7.793	8.010	(217)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	118.316	120.357	(2.041)
Variazione rimanenze materie prime	4.002	(8.381)	12.383
Oneri diversi di gestione	12.846	22.332	(9.486)
	1.323.521	1.288.805	34.716

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

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Costi della produzione

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Materiali di consumo	54.950
Materiali di consumo generale	7.435
Materiali di consumo specifici	47.515
Materiali di manutenzione	2.590
Materiali di manutenzione	2.590
Cancelleria	1.857
Materiale di cancelleria	1.857
Carburanti e lubrificanti	95.648
Carburante automezzi	94.702
Carburante autovettura	946
Indumenti di lavoro	3.921
Indumenti di lavoro e vestiario	3.921
Altre spese	12.808
Acquisto e riparazione pneumatici	12.808
Altri	25
Registro rifiuti	25
Trasporti	14.657
Trasporto di terzi	2.014
Noleggio mezzi ed attrezzature	9.555
Pedaggi	3.088

Energia elettrica	2.393
Energia elettrica	2.393
Gas	631
Gas	631
Indennità chilometriche	6.103
Rimborso costo chilometrico	6.103
Compensi agli amministratori	57.600
Compenso amministratori	57.600
Compensi ai sindaci	14.184
Compenso Collegio Sindacale	14.184
Pulizia esterna	1.200
Pulizia locali	1.200
Servizi smaltimento rifiuti	99
Servizio di recupero e smaltimento rifiuti	99
Spese per automezzi (manutenzione, assicurazione)	75.773
Lavaggio autoveicoli	1.250
Spese di manutenzione e riparazione beni terzi	10.201
Spese di manutenzione e riparazione beni propri	40.557
Assicurazione autoveicoli	18.853
Revisione automezzi	1.742
Perizia tecnica	1.393
Pratiche auto	1.417
Spese varie per automezzi	360
Servizi amministrativi	3.509
Spese amministrative	50
Spese invio telematico	1.823
Spese DPS	350
Spese varie	1.286
Mense gestite da terzi e buoni pasto	6.734
Buoni pasto	6.734
Canoni di assistenza tecnica (management fees)	6.597
Assistenza software-hardware	6.597
Spese legali e consulenze	31.663
Consulenze professionali	31.663
Spese telefoniche	5.350
Spese telefoniche	4.270
Spese telefoniche non deducibili fiscalmente	1.080
Spese postali e di affrancatura	167
Spese postali	167
Spese servizi bancari	1.843
Spese incasso fornitori	126
Spese commissioni bancarie	1.664
Spese carta di credito	53
Assicurazioni diverse	8.630
Assicurazione R.C., incendio e fidejussione	8.630
Vigilanza esterna	742
Servizio di vigilanza	742
Spese di rappresentanza	964
Spese di rappresentanza	964
Contributi gestione separata	10.260
Contributi gestione separata	10.260
Altre	11.852
Prestazioni di servizi da parte di terzi	11.852
Affitti e locazioni	68.880
Canone di locazione ufficio e capannone	68.880
beni mobili	31.119
Canone leasing contratto n.559817	8.559
Canone leasing contratto n.1290890	22.560
Altri	460
Spese condominiali	460
Retribuzioni in denaro	421.035
Stipendi	118.214
Salari	302.820
Altri	1
Oneri previdenziali a carico dell'impresa	122.112
Contributi sociali su stipendi	30.421
Contributi sociali su salari	91.691

Oneri assistenziali a carico dell'impresa	17.669
Premio Inail impiegati/amministratori	422
Premio Inail operai	17.246
Altri	1
Altri oneri sociali	2.138
Indennita TFR operai	2.138
Trattamento di fine rapporto	33.366
Accantonamento T.F.R. impiegati	7.946
Accantonamento T.F.R. operai	25.420
Omaggi ai dipendenti	2.800
Buoni omaggio	2.800
Costi personale di agenzia interinale	45.290
Costo personale di agenzia interinale	45.290
Altri	2.944
Analisi cliniche	2.944
Ammortamento diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	400
Amm.to diritti di brevetto industriale e opere dell'ingegno	400
Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	7.393
Amm.to spese manutenzione straordinaria	7.393
Ammortamento ordinario terreni e fabbricati	351
Amm.to terreni e fabbricati	351
Ammortamento ordinario attrezzature industriali e commerciali	43.621
Amm.to attrezzature industriali e commerciali	43.621
Ammortamento ordinario altri beni materiali	74.344
Amm.to calcolatori e macchine elettroniche	3.371
Amm.to automezzi	68.222
Amm.to mobili d'ufficio	1.078
Amm.to autovetture	1.673
Rimanenze iniziali	4.002
Rimanenza indumenti di lavoro	373
Rimanenza materiale di consumo	2.804
Rimanenza materiale di manutenzione	824
Altri	1
Imposta di registro	1.416
Imposta di registro	1.416
Tasse di concessione governativa	310
Tasse di concessione governativa	310
Tasse di circolazione	1.291
Bollo automezzi	1.071
Bollo autovetture	220
Altre imposte e tasse	3.954
Imposte e tasse deducibili	528
Vidimazione registro carico e scarico rifiuti	50
Diritti di segreteria	185
Formalita sociali	600
Vidimazione libri sociali	168
Albo autotrasporto rifiuti	2.423
Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	924
Quota associativa	924
Abbonamenti riviste e giornali	2.141
Abbonamenti a riviste	1.856
Abbonamento televisione	198
Testi professionali	87
Multe e ammende	39
Multe e sanzioni	39
Costi non documentati	1.432
Costi non documentati	1.432
Valori bollati e postali	224
Valori bollati e postali	224
Altri	1.115
Canone di locazione	100
Erogazioni liberali	1.000
Abbuoni passivi	15

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
4.000	3.376	624

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	4.548 (548)	6.217 (2.841)	(1.669) 2.293
	4.000	3.376	624

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari e postali				4.506	4.506
Altri proventi				42	42
				4.548	4.548

Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi su rateazioni				548	548
				548	548

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Interessi su depositi bancari	4.506
Interessi attivi di conto corrente	4.506
Abbuoni, sconti, e altri interessi	42
Arrotondamenti attivi	42
Interessi passivi su altri debiti (verso fornitori, Erario, enti previdenziali e assistenziali)	548
Interessi passivi su debiti fiscali	548

E) Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
(2.234)	(229)	(2.005)

Descrizione	31/12/2011	Anno precedente	31/12/2010
Varie		Varie	2
Totale proventi		Totale proventi	2
Varie	(2.234)	Varie	(231)
Totale oneri	(2.234)	Totale oneri	(231)
	(2.234)		(229)

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Sopravvenienze passive	2.234
Sopravvenienze passive	2.234

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
216.103	204.090	12.013

Imposte	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
Imposte correnti:	212.277	197.705	14.572
IRES	152.117	140.303	11.814
IRAP	60.160	57.402	2.758
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)	3.826	6.385	(2.559)
IRES	3.269	5.448	(2.179)
IRAP	557	937	(380)
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
	216.103	204.090	12.013

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	559.832	
Onere fiscale teorico (%)	27,50%	153.954
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	0	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	0	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
Manutenzioni anni precedenti	(11.887)	(3.268)
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi		
Costi impiego autovettura (parte indeducibile)	5.954	1.637
Costi telefonia (parte indeducibile)	1.199	329
Altri costi non deducibili	3.933	<u>1.081</u>
Deduzione 10% Irap	(5.740)	(1.578)
Imponibile fiscale ACE 2011	553.291	(38)
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		152.117

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	1.205.420	58.101
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
Compensi amministratori	67.860	3.271
Interessi incorporati nei canoni di leasing	2.612	126
Altri costi	1.471	71
Quota di manutenzione esercizi precedenti	(11.564)	(557)
	1.265.799	
Onere fiscale teorico (%)	4,82	61.012
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:		
Deduzioni Contributi INAIL	17.669	852
Imponibile Irap	1.248.130	
IRAP corrente per l'esercizio		60.160

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

IRES	152.117
Ires imposte correnti	152.117
IRAP	60.160
Irap imposte correnti	60.160
(IRES)	(3.269)
Ires anticipata	(3.269)
(IRAP)	(557)
Irap anticipata	(557)

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata.

Fiscalità anticipata

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti:

	esercizio 31/12/2011		esercizio 31/12/2010	
	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale
Imposte anticipate:				
Manutenzioni deducibili	6.257	1.721	18.144	5.786
Svalutazione crediti civilistica	131.360	36.124	131.360	36.124
Totale	137.617	37.845	149.504	41.910

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società ha in essere n. 2 contratti di locazione finanziaria per i quali, ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 22, C.c. si forniscono le seguenti informazioni:

contratto di leasing n.559817 del 21/01/2010;
durata del contratto di leasing mesi 60;
bene utilizzato Isuzu NLR85 L35;
costo del bene in Euro 39.600,00;
Maxicanone pagato il 15/02/2010, pari a Euro 4.752,00;
Valore attuale delle rate di canone non scadute Euro 22.696,51;
Valore attuale del prezzo di opzione finale di acquisto Euro 395,07;
Quota capitale riferibile ai canoni maturati nell'esercizio Euro 6.928,65;
Onere finanziario effettivo attribuibile ad esso e riferibile all'esercizio Euro 960,58;
Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione Euro 23.760,00;
Ammortamenti virtuali del periodo Euro 7.920,00;

contratto di leasing n.1290890 del 27/05/2010;
durata del contratto di leasing mesi 60;
bene utilizzato Mercedes Econic 1829;
costo del bene in Euro 113.596,00;
Maxicanone pagato il 28/05/2010, pari a Euro 13.811,52;
Valore attuale delle rate di canone non scadute Euro 71.457,18;
Valore attuale del prezzo di opzione finale di acquisto Euro 1.135,96;
Quota capitale riferibile ai canoni maturati nell'esercizio Euro 19.875,47;
Onere finanziario effettivo attribuibile ad esso e riferibile all'esercizio Euro 1.881,26;
Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione Euro 68.157,00;
Ammortamenti virtuali del periodo Euro 22.719,00.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

La società non ha effettuato operazioni con parti correlate (nell'accezione prevista dall'art. 2427, comma 2, del Codice Civile) a condizione che si discostano da quelle di mercato.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale.

Qualifica	Compenso
Amministratori	57.600
Collegio sindacale	14.184

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.

Presidente del Consiglio di amministrazione
Ernesto Anchini

Dichiaro la presente copia conforme all'originale ai sensi e per gli effetti degli artt. 38 e 47 del D.p.r. 445/2000
Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Chieti autorizzata con provv. prot. n. 5160 del 05.12.2001 dell'Agenzia delle Entrate – Direzione Regionale dell'Abruzzo – Sezione Staccata di Chieti.

lo stato patrimoniale ed il conto economico sono redatti in modalità non conforme alla tassonomia italiana XBRL in quanto la stessa non è sufficiente a rappresentare la particolare situazione aziendale, nel rispetto dei principi di chiarezza, correttezza e veridicità di cui all'art. 2423 del codice civile. Pertanto, in aggiunta al tracciato XBRL, viene depositato il prospetto contabile approvato dall'assemblea dei soci.

SAN GIOVANNI SERVIZI S.R.L.

Sede in PIAZZA MUNICIPIO -66020 SAN GIOVANNI TEATINO (CH) Capitale sociale Euro 103.280,00 i.v.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2011

Signori Soci,

l'esercizio chiuso al 31/12/2011 riporta un risultato positivo pari a Euro 343.729.

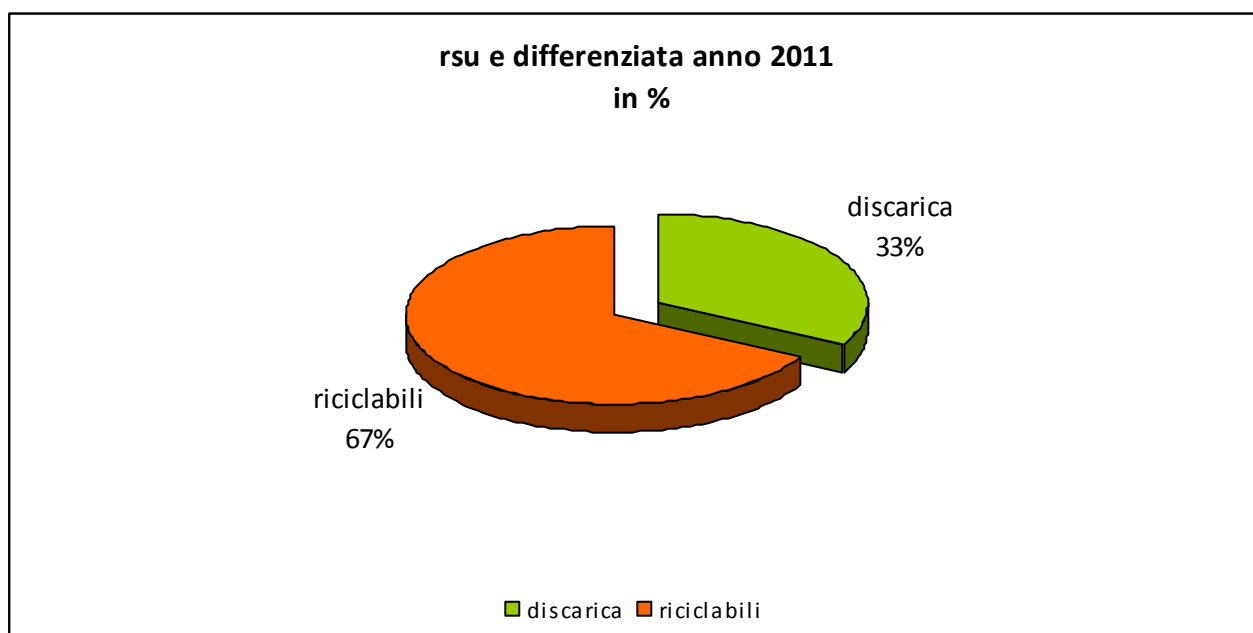
Andamento della gestione**Andamento generale dell'attività**

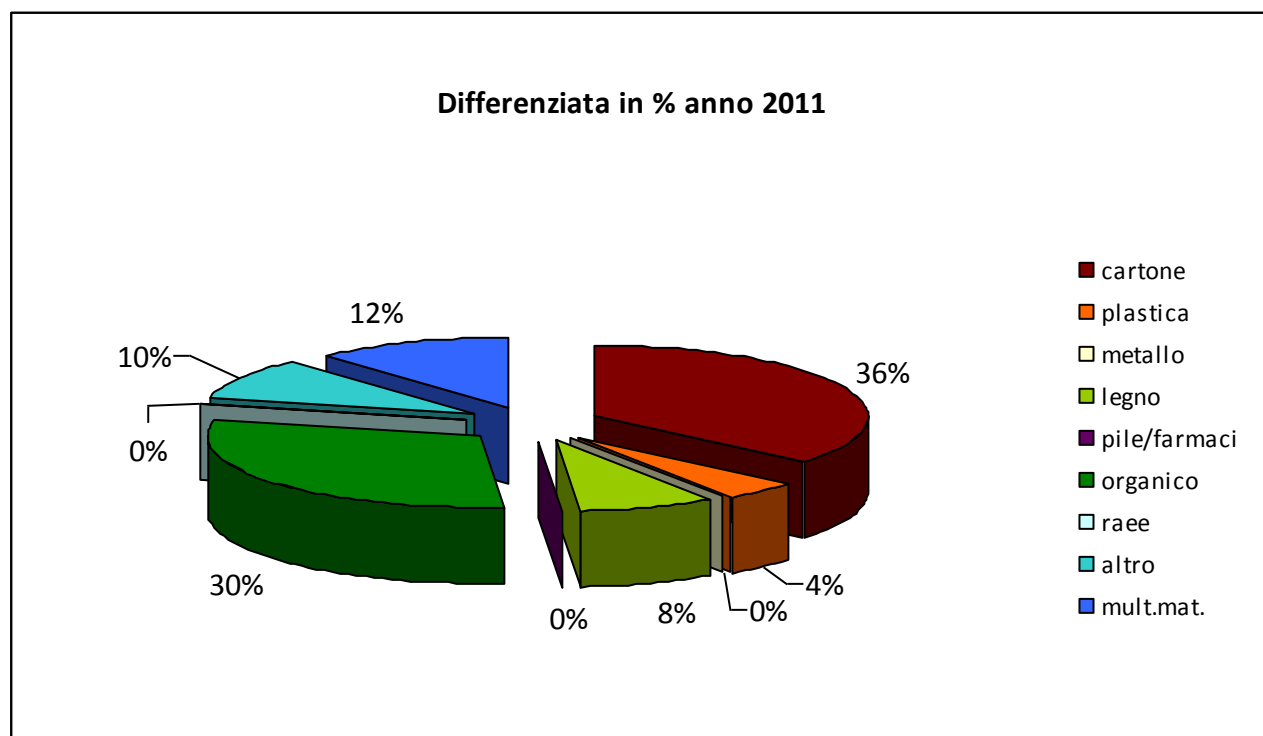
Nell'anno 2011 la società ha continuato a mantenere e migliorare i suoi processi direzionali ed operativi che ormai da anni la contraddistinguono nel settore della gestione dei rifiuti. L'acquisizione della Certificazione di Qualità UNI EN ISO 9001:2008, attraverso la quale l'azienda si è dotata di un Sistema di Gestione Aziendale, è la prova tangibile dell'efficacia di questo sistema di lavoro.

Anche quest'anno l'azienda, attenta alle esigenze dei cittadini e alla particolarità del territorio, ha investito in attrezzature con l'acquisto di due nuovi automezzi di piccole dimensioni per facilitare la raccolta in zone difficilmente raggiungibili.

In un momento economico generale particolarmente difficile, si segnala con una certa soddisfazione, il raggiungimento di un risultato economico positivo frutto di una oculata politica gestionale dei costi/benefici e delle risorse umane.

Di seguito sono illustrati i dati relativi alla raccolta differenziata:





Andamento della gestione nei settori in cui opera la società

Per quanto riguarda la vostra società, l'esercizio trascorso deve intendersi sostanzialmente positivo. Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	31/12/2011	31/12/2010	31/12/2009
valore della produzione	1.291.221	1.261.970	1.304.780
margine operativo lordo	643.867	618.862	736.812
Risultato prima delle imposte	559.832	518.644	631.897

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
Ricavi netti	1.841.279	1.779.300	61.979
Costi esterni	550.058	517.330	32.728
Valore Aggiunto	1.291.221	1.261.970	29.251
Costo del lavoro	647.354	643.108	4.246
Margine Operativo Lordo	643.867	618.862	25.005
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	126.109	128.367	(2.258)
Risultato Operativo	517.758	490.495	27.263
Proventi diversi	40.308	25.002	15.306
Proventi e oneri finanziari	4.000	3.376	624
Risultato Ordinario	562.066	518.873	43.193
Componenti straordinarie nette	(2.234)	(229)	(2.005)
Risultato prima delle imposte	559.832	518.644	41.188
Imposte sul reddito	216.103	204.090	12.013
Risultato netto	343.729	314.554	29.175

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	8.431	16.223	(7.792)
Immobilizzazioni materiali nette	355.256	383.920	(28.664)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie			
Capitale immobilizzato	363.687	400.143	(36.456)
Rimanenze di magazzino	23.689	27.691	(4.002)
Crediti verso Clienti	56.760	56.760	
Altri crediti	410.497	407.603	2.894
Ratei e risconti attivi	12.727	27.716	(14.989)
Attività d'esercizio a breve termine	503.673	519.770	(16.097)
Debiti verso fornitori	158.033	85.990	72.043
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	63.930	49.549	14.381
Altri debiti	34.736	432.070	(397.334)
Ratei e risconti passivi	113.517	135.641	(22.124)
Passività d'esercizio a breve termine	370.216	703.250	(333.034)
Capitale d'esercizio netto	133.457	(183.480)	316.937
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	96.475	128.401	(31.926)
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine			
Passività a medio lungo termine	96.475	128.401	(31.926)
Capitale investito	400.669	88.262	312.407
Patrimonio netto	(564.100)	(530.368)	(33.732)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	9.032	9.032	
Posizione finanziaria netta a breve termine	154.399	433.074	(278.675)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(400.669)	(88.262)	(312.407)

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2011, era la seguente (in Euro):

	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
Depositi bancari	151.427	432.664	(281.237)
Denaro e altri valori in cassa	2.972	410	2.562
Azioni proprie			
Disponibilità liquide ed azioni proprie	154.399	433.074	(278.675)
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			

Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Debiti finanziari a breve termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	154.399	433.074	(278.675)
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari	(9.032)	(9.032)	
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	9.032	9.032	
Posizione finanziaria netta	163.431	442.106	(278.675)

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	
Impianti e macchinari	
Attrezzature industriali e commerciali	15.600
Altri beni	74.052

Tali investimenti si riferiscono sia all'acquisto di bidoni e cassonetti sia all'acquisto di due automezzi per la raccolta dei rifiuti. La società, inoltre, ha provveduto a riscattare un automezzo per il quale era stato stipulato un contratto di leasing.

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile di seguito si forniscono le informazioni in merito all'utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria.

Di seguito sono fornite, poi, una serie di informazioni quantitative volte a fornire indicazioni circa la dimensione dell'esposizione ai rischi da parte dell'impresa.

Rischio di credito

Si deve ritenere che le attività finanziarie della società abbiano una buona qualità creditizia. Non vi sono attività finanziarie di dubbia recuperabilità.

Rischio di liquidità

Si ritiene che la società non sia esposta a rischi di liquidità sia perché la gestione degli incassi e dei pagamenti presenta andamenti costanti e sincronici, sia perché esistono sempre margini di credito non utilizzati.

Rischio di mercato

Non esistono significativi rischi di tasso e di prezzo.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ad oggi non ci sono fatti o situazioni tali da essere segnalati.

Evoluzione prevedibile della gestione

Si prevede, altresì, d'intesa con l'amministrazione comunale di attivare un servizio specifico per la raccolta del vetro e alluminio le cui modalità e costi saranno oggetto di successivi incontri.

Sempre al fine di poter offrire ai cittadini un servizio sempre più efficiente e senza troppi vincoli, è attualmente in fase di studio la realizzazione di una piattaforma ecologica dove ogni cittadino, in caso di necessità o di imprevisti può autonomamente portare il rifiuto utilizzando un codice di accesso personale.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

utile d'esercizio al 31/12/2011	Euro	343.729
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	3.729
a dividendo	Euro	340.000

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Presidente del Consiglio di amministrazione
ERNESTO ANCHINI

SAN GIOVANNI SERVIZI S.R.L.

Sede in PIAZZA MUNICIPIO - 66020 SAN GIOVANNI TEATINO (CH) Capitale sociale Euro 103.280,00 i.v.

Relazione del Collegio Sindacale esercente attività di revisione legale dei conti

Ai Soci della SAN GIOVANNI SERVIZI S.R.L.

Sig.ri Soci della società SAN GIOVANNI SERVIZI S.R.L.,

siete chiamati in questa assemblea ad approvare il bilancio relativo all'esercizio che si è chiuso il 31/12/2011, redatto ai sensi del Codice Civile così come modificato dal decreto legislativo n. 127 del 9 Aprile 1991.

Tale Bilancio, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa e corredato dalla Relazione sulla Gestione svolta dall'Organo Amministrativo, è stato messo a disposizione del Collegio Sindacale nel rispetto dei termini imposti dall'art. 2429 del Codice Civile.

Preliminarmente, si fa notare che l'attuale collegio sindacale è stato nominato il 25/11/2011 e ai sensi dell'art. 21 dello statuto ha preso atto che deve svolgere sia le funzioni previste dagli art.2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art.2409-bis c.c.

La presente relazione unitaria contiene nella parte prima la "Relazione di revisione ai sensi dell'art.14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39" e nella seconda parte la "Relazione ai sensi dell'art. 2429,comma 2,c.c.".

Parte prima

Relazione ai sensi dell'art. 14, primo comma, lettera a) del D.Lgs n. 39/2010

Abbiamo svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio della società SAN GIOVANNI SERVIZI S.R.L. chiuso al 31/12/2011. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo della società SAN GIOVANNI SERVIZI S.R.L.. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale dei conti.

Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione legale dei conti. In conformità ai predetti principi, la revisione legale dei conti è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione legale dei conti è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Sulla base di tali controlli non abbiamo rilevato violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali o statutari ed è sempre emersa una sostanziale corrispondenza con la situazione contabile.

Per quanto riguarda lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico, i sindaci confermano che:

- sono state rispettate le strutture previste dal Codice Civile rispettivamente all'art. 2424 e all'art. 2425;
- sono state sempre rispettate le disposizioni relative a singole voci dello Stato Patrimoniale previste dall'art. 2425 bis del Codice Civile;
- è stata effettuata la comparazione degli importi di ciascuna voce con i risultati dell'esercizio precedente.

Per quanto concerne i criteri di valutazione adottati inerenti le voci di bilancio, si rimanda al contenuto della Nota Integrativa.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione emessa dal precedente collegio incaricato della revisione in data 07/04/2011.

A nostro giudizio, il sopra menzionato bilancio nel suo complesso è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società SAN GIOVANNI SERVIZI S.R.L. per l'esercizio chiuso al 31/12/2011.

Relazione sulla gestione - La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete agli amministratori della società. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'articolo 14 comma 2, lettera e) del D.lgs .n 39/2010. A tal fine,

abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione legale dei conti n. PR 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della SAN GIOVANNI SERVIZI S.R.L. chiuso al 31/12/2011.

Parte seconda

Relazione ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2011 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare:

- Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
- Abbiamo constatato che le riunioni delle assemblee dei soci e le adunanze del consiglio di amministrazione si sono svolte nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale.
- Mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e dall'esame della documentazione aziendale trasmessaci, abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
- Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire, constatando l'adeguatezza del sistema informativo contabile e di controllo interno di cui la società è dotata.
- Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati informati dagli amministratori sull'andamento dei principali fatti della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione.
- Il Collegio Sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e / o inusuali.
- Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile, né tantomeno esposti.

- L'attuale Collegio Sindacale, nel corso dell'esercizio 2011, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2011, che è stato messo a nostra disposizione nei termini di cui all'art. 2429 c.c.. Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31/12/2011 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società ai sensi dell'articolo 14 del D.Lgs. n. 39/2010 rimandiamo alla prima parte della nostra relazione.

Gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile. I sindaci attestano, inoltre, che la Relazione sulla gestione rispetta il contenuto obbligatorio ex art. 2428 del Codice civile, corrispondendo con i dati e le risultanze del bilancio e fornendo un quadro completo e chiaro della situazione aziendale e che la stessa risulta coerente con il bilancio d'esercizio. Gli Amministratori, nella loro relazione sulla gestione, indicano e illustrano in maniera adeguata l'andamento generale dell'attività.

Nella nota integrativa sono state fornite le informazioni richieste:

- dall'art. 2427 del Codice civile, corrispondendo alle stesse risultanze dei libri e delle scritture contabili;
- dal principio contabile n. 28 statuito dal CNDC in merito alle informazioni aggiuntive circa le voci che compongono il patrimonio netto;
- in merito alle rivalutazioni esplicitando che la società non si è mai avvalsa delle leggi: 72/1983 (art. 10), n. 413/91, n. 342/2000, n. 448/2001 e n. 266/05 sempre riguardo alla rivalutazione dei beni dell'impresa.

Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 343.729 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	1.030.791
Passività	Euro	466.691
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	220.371
- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	343.729
Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	Euro	91.030

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	1.881.587
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	1.323.521
Differenza	Euro	558.066

Proventi e oneri finanziari	Euro	4.000
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	
Proventi e oneri straordinari	Euro	(2.234)
Risultato prima delle imposte	Euro	559.832
Imposte sul reddito	Euro	216.103
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	343.729

Valutazione conclusiva

Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

Per quanto precede, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2011, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'Organo Amministrativo per la destinazione del risultato dell'esercizio.

San Giovanni Teatino, lì 04.04.2012

Il Presidente f.to Dott.ssa Valenzia DI MEO

Il Sindaco effettivo f.to Dott. Giorgio FATTORINI

Il Sindaco effettivo f.to Dott. Alessio SBORGIA