

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 31/12/2012

Stato patrimoniale attivo	31/12/2012	31/12/2011
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	650	400
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre	1.642	8.031
	<hr/>	<hr/>
	2.292	8.431
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati		176
2) Impianti e macchinario		
3) Attrezzature industriali e commerciali	230.894	186.435
4) Altri beni	192.550	168.645
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	<hr/>	<hr/>
	423.444	355.256
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
	<hr/>	<hr/>
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
	<hr/>	<hr/>
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	8.958		9.032
		8.958	9.032
		8.958	9.032
3) Altri titoli			
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)		8.958	9.032
Totale immobilizzazioni		434.694	372.719

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		29.800	23.689
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci			
5) Acconti			
		29.800	23.689

II. Crediti

1) Verso clienti			
- entro 12 mesi	64.880		56.760
- oltre 12 mesi			
		64.880	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	1.013.572		370.717
- oltre 12 mesi			
		1.013.572	370.717
4-bis) Per crediti tributari			
- entro 12 mesi	11.499		
- oltre 12 mesi	40.047		
		51.546	
4-ter) Per imposte anticipate			
- entro 12 mesi	1.820		38.084
- oltre 12 mesi			
		1.820	38.084

5) Verso altri		
- entro 12 mesi	12.958	1.696
- oltre 12 mesi		
		12.958
		1.696
		1.144.776
		467.257
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		241.942
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa		4.911
		246.853
		154.399
Totale attivo circolante		1.421.429
		645.345
D) Ratei e risconti		
- disaggio su prestiti		
- vari	15.390	12.727
		15.390
		12.727
Totale attivo		1.871.513
		1.030.791
Stato patrimoniale passivo		
	31/12/2012	31/12/2011
A) Patrimonio netto		
I. Capitale		103.280
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale		20.656
V. Riserve statutarie		
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VII. Altre riserve		
Riserva straordinaria o facoltativa	100.164	96.434
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	1
		100.163
		96.435
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		
IX. Utile d'esercizio		412.238
Totale patrimonio netto		636.337
		564.100

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	115.701	96.475
---	----------------	---------------

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	316.073		
- oltre 12 mesi			
		316.073	
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	185.493		158.033
- oltre 12 mesi			
		185.493	158.033
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	113.876	39.185
- oltre 12 mesi		
		113.876
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- entro 12 mesi	31.187	24.745
- oltre 12 mesi		
		31.187
14) Altri debiti		
- entro 12 mesi	381.453	34.736
- oltre 12 mesi		
		381.453
Totale debiti		1.028.082
		256.699

E) Ratei e risconti

- aggio sui prestiti		
- vari	91.393	113.517
		91.393
		113.517

Totale passivo	1.871.513	1.030.791
-----------------------	------------------	------------------

Conti d'ordine

	31/12/2012	31/12/2011
--	------------	------------

1) Rischi assunti dall'impresa		
2) Impegni assunti dall'impresa	61.514	91.030
3) Beni di terzi presso l'impresa		
4) Altri conti d'ordine		

Totale conti d'ordine	61.514	91.030
------------------------------	---------------	---------------

Conto economico	31/12/2012	31/12/2011
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.906.349	1.841.279
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	55.701	40.308
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
	<u>55.701</u>	<u>40.308</u>
Totale valore della produzione	1.962.050	1.881.587
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	192.856	171.799
7) Per servizi	274.690	260.951
8) Per godimento di beni di terzi	106.058	100.460
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	402.477	421.035
b) Oneri sociali	134.549	141.919
c) Trattamento di fine rapporto	29.550	33.366
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	80.121	51.034
	<u>646.697</u>	<u>647.354</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.809	7.793
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	131.079	118.316
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
	<u>138.888</u>	<u>126.109</u>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(6.112)	4.002
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	25.234	12.846
Totale costi della produzione	1.378.311	1.323.521
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	583.739	558.066

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

	5.879		4.548
		5.879	4.548
		5.879	4.548

17) Interessi e altri oneri finanziari:

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

	2.313		548
		2.313	548

17-bis) Utili e Perdite su cambi

Totale proventi e oneri finanziari	3.566	4.000
---	--------------	--------------

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	41.986		
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			
		<u>41.986</u>	

21) Oneri:

- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti			
- varie			2.234
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2		
	<u>2</u>	<u>2</u>	<u>2.234</u>

Totale delle partite straordinarie**41.984 (2.234)****Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)****629.289 559.832**

22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

a) Imposte correnti	180.787		212.277
b) Imposte differite			
c) Imposte anticipate	36.264		3.826
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
		<u>217.051</u>	<u>216.103</u>

23) Utile (Perdita) dell'esercizio**412.238 343.729**

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 31/12/2012**Premessa**

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 412.238,00.

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 migliaia di Euro.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2012 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 rettificate 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%

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 a scadere.

Dati sull'occupazione

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

	Organico	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Impiegati		3	3	
Operai		11	12	-1
		14	15	-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 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	2.292	8.431	(6.139)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2011	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2012
Diritti brevetti industriali	400	650		400	650
Altre	8.031	1.020		7.409	1.642
	8.431	1.670		7.809	2.292

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
423.444	355.256	68.188

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Costruzioni leggere	3.512
Container box	3.512
(Fondi di ammortamento)	3.512
Fondo amm.to terreni e fabbricati	3.512
Attrezzature commerciali	503.600
Cassonetti	134.809
Container	141.339
Mastelli	99.735
Bidoni	102.716
Composter	22.060
Attrezzatura varia	2.941
(Fondi di ammortamento)	272.706
Fondo amm.to attrezzature ind.li e comm.li	272.706
Mobili, arredi e dotazioni d'ufficio	17.122
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
Accessori per ufficio	393
Tende per ufficio	762
Altri	(1)
(Fondi di ammortamento)	11.464
Fondo amm.to arredi e mobili d'ufficio	11.464
Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche e calcolatori	41.530
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
Terminalini Dolphin 6000	2.470
Terminale rilevazione presenze	880
Altri	(3)
(Fondi di ammortamento)	34.567
Fondo amm.to calcolatori e macchine elettroniche	34.567
Autovetture	13.388
Fiat Idea van 1.9 mj	13.388
Autocarri	563.265
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
ISUZU P75	59.800
ISUZU M50	39.600
(Fondi di ammortamento)	396.724
Fondo amm.to automezzi	383.336
Fondo amm.to autovetture	13.388

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo
Costo storico	3.512
Ammortamenti esercizi precedenti	(3.336)
Saldo al 31/12/2011	176
Ammortamenti dell'esercizio	(176)
Saldo al 31/12/2012	0

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Importo
Costo storico	408.238
Ammortamenti esercizi precedenti	(221.803)
Saldo al 31/12/2011	186.435
Acquisizione dell'esercizio	95.362
Ammortamenti dell'esercizio	(50.903)
Saldo al 31/12/2012	230.894

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico	531.401
Ammortamenti esercizi precedenti	(362.756)
Saldo al 31/12/2011	168.645
Acquisizione dell'esercizio	103.905
Ammortamenti dell'esercizio	(80.000)
Saldo al 31/12/2012	192.550

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
8.958	9.032	(74)

Crediti

Descrizione	31/12/2011	Incremento	Decremento	31/12/2012
Altri	9.032		74	8.958
	9.032		74	8.958

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				8.958	8.958
Totale				8.958	8.958

C) Attivo circolante**I. Rimanenze**

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
29.800	23.689	6.111

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 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.144.776	467.257	677.519

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	64.880			64.880
Verso controllanti	1.013.572			1.013.572
Per crediti tributari	11.499	40.047		51.546
Per imposte anticipate	1.820			1.820
Verso altri	12.958			12.958
	1.104.729	40.047		1.144.776

Il credito tributario oltre 12 mesi è conseguente alla presentazione dell'istanza di rimborso Ires riconosciuta (a partire dal periodo d'imposta in corso al 31.12.2012) dall'art. 2 commi da 1 a 1-ter del DL 6.12.2011 n. 201, convertito nella L. 27.12.2011 n. 214.

La facoltà di rimborso è stata prevista dall'art. 4 co. 12 del DL 2.3.2012 n. 16, convertito nella L. 26.4.2012 n. 44, che ha introdotto il co. 1-quater all'interno del citato art. 2 del DL 201/2011 e interessa gli anni dal 2007 al 2011 inerente la deducibilità dell'Irap relativa alle spese per il personale.

Descrizione	F.do svalutazione	F.do svalutazione ex art. 106	Totale
-------------	-------------------	-------------------------------	--------

	ex art. 2426 Codice civile	D.P.R. 917/1986
Saldo al 31/12/2011	131.360	131.360
Utilizzo nell'esercizio	131.360	131.360
Saldo al 31/12/2012		

Il fondo svalutazione crediti, appostato in esercizi precedenti a fronte di crediti di dubbia esigibilità verso la controllante, è stato utilizzato interamente in quanto si è proceduto allo stralcio dei crediti suddetti, ciò anche a seguito di apposito parere legale che, riconoscendo sostanzialmente impossibile la loro esigibilità, sconsiglia di intraprendere il contenzioso giudiziario.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Crediti documentati da fatture	64.880
Cosvega s.r.l.	2.760
Sogesa S.p.a.	54.000
Sangro Steel Plant S.r.l.	8.120
Crediti commerciali	1.013.572
Comune di San Giovanni Teatino	1.013.572
Credito I.V.A.	11.499
Credito I.V.A.	11.499
Credito IRES	40.047
Credito IRES	40.047
Imposte anticipate	1.820
Credito Ires	1.820
Crediti diversi	12.958
Credito INPS	638
Credito gasolio per autotrazione	11.993
Credito IRPEF	326
Altri	1

La ripartizione dei crediti al 31.12.2012 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente:

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	64.880			1.013.572	12.958	1.091.410
Totale	64.880			1.013.572	12.958	1.091.410

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
246.853	154.399	92.454

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011
Depositi bancari e postali	241.942	151.427
Denaro e altri valori in cassa	4.911	2.972
	246.853	154.399

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	241.942
Banca Carichieti	241.942
Cassa e monete nazionali	4.879
Cassa contanti	4.879
Cassa valori bollati	32
Valori bollati	32

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
15.390	12.727	2.663

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 31/12/2012, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Risconto canone leasing	1.841
Risconti attivi	13.549
	15.390

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Entro 12 mesi	13.549
Risconti vari	13.549
Oltre 12 mesi	1.841
Risconto canoni leasing	1.841

Passività**A) Patrimonio netto**

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
636.337	564.100	72.237

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Capitale	103.280			103.280
Riserva legale	20.656			20.656
Riserva straordinaria o facoltativa	96.434		(3.730)	100.164
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1		2	(1)
Utile (perdita) dell'esercizio	343.729	412.238	343.729	412.238
	564.100	412.238	340.001	636.337

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	100.164	A, B, C	100.164		
Totale			100.164		
Residua quota distribuibile			100.164		

(*) 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	100.164
Riserva straordinaria	100.164

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
115.701	96.475	19.226

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
TFR, movimenti del periodo	96.475	29.550	10.324	115.701

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2012 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Fondo TFR	115.701
Fondo TFR operai	103.256
Fondo TFR impiegati	12.445

D) Debiti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.028.082	256.699	771.383

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 banche	316.073			316.073
Debiti verso fornitori	185.493			185.493
Debiti tributari	113.876			113.876
Debiti verso istituti di previdenza	31.187			31.187
Altri debiti	381.453			381.453
	1.028.082			1.028.082

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.

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES; pari a Euro 60.355,00, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 60.360,00, delle ritenute d'acconto subite, pari a Euro 1.173,00. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP; pari a Euro 34.835,00, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 24.064,00; debiti per ritenute da versare su lavoro dipendente pari a Euro 14.703,00; debiti per imposta sostitutiva per la rivalutazione TFR pari a euro 250,20; debiti per ritenute da versare su compensi amministratori pari a Euro 3.732,00.

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

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Per anticipi su crediti o su ricevute bancarie	316.073
---	---------

Carichieti conto anticipo	316.073
Fornitori di beni e servizi	165.183
Debiti verso fornitori	165.183
Fatture da ricevere	20.309
Fatture da ricevere	20.309
IRES	60.355
Ires	60.355
IRAP	34.835
Irap	34.835
Debiti verso l'Erario per ritenute operate alla fonte	18.685
Imposta sostitutiva su TFR	250
Ritenute IRPEF collaboratori	3.732
Ritenute IRPEF dipendenti	14.695
Addizionale comunale IRPEF	8
Enti previdenziali	31.187
Debito INAIL	771
Competenze Inps	22.365
Competenze Inps quattordicesima	4.059
Gestione separata amministratori	3.992
Debiti verso soci per dividendi	340.000
Dividendo Ecor S.r.l.	166.600
Dividendo Comune di San Giovanni Teatino	173.400
Debiti verso il personale per ferie non godute, mensilità e premi maturati	34.347
Quattordicesima impiegati	3.798
Quattordicesima operai	9.792
Retribuzione dipendenti	20.661
Contributo sindacato	95
Altri	1
Altri debiti	7.106
Assicurazione Zurigo	3.520
Carta di credito	292
Spese condominiali	839
Tassa rifiuti	2.455

La ripartizione dei Debiti al 31.12.2012 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente:

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V /Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	185.493				381.453	566.946
Totale	185.493				381.453	566.946

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
91.393	113.517	(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
Contributo Regionale	113.517
Risconto Contributo	(22.124)
	91.393

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Entro 12 mesi	91.393
Risconto Contributo Regionale	91.393

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Impegni assunti dall'impresa	61.514	91.030	(29.516)
	61.514	91.030	(29.516)

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 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	1.962.050	1.881.587	80.463
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.906.349	1.841.279	65.070
Altri ricavi e proventi	55.701	40.308	15.393
	1.962.050	1.881.587	80.463

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Corrispettivi cessioni di beni e prestazioni di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	1.906.349
Vendita beni	11.920
Noleggio automezzo	9.100
Raccolta Porta a Porta paese	1.147.432
Raccolta porta a porta z.i.	156.090
Spazzamento	364.284
Servizio grandi utenze	173.594
Noleggio container scarrabili	41.398
Pulizia tombini	2.531
Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	1.344
Rimborsi assicurativi	1.344
Plusvalenze ordinarie	20.240
Plusvalenza da alienazione bene strumentale	20.240
Beneficio gasolio	11.993
Beneficio gasolio per autotrazione	11.993
Contributi in conto impianti	22.124
Contributi in conto impianti	22.124

B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	1.378.311	1.323.521	54.790

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	192.856	171.799	21.057
Servizi	274.690	260.951	13.739
Godimento di beni di terzi	106.058	100.460	5.598
Salari e stipendi	402.477	421.035	(18.558)
Oneri sociali	134.549	141.919	(7.370)
Trattamento di fine rapporto	29.550	33.366	(3.816)
Altri costi del personale	80.121	51.034	29.087
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	7.809	7.793	16
Ammortamento immobilizzazioni materiali	131.079	118.316	12.763
Variazione rimanenze materie prime	(6.112)	4.002	(10.114)
Oneri diversi di gestione	25.234	12.846	12.388
	1.378.311	1.323.521	54.790

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	66.841
Materiali di consumo generale	7.372
Materiali di consumo specifici	59.468
Altri	1
Materiali di manutenzione	4.280
Materiali di manutenzione	4.280
Cancelleria	1.529
Materiale di cancelleria	1.529
Carburanti e lubrificanti	108.281
Carburante automezzi	107.035
Carburante autovettura	1.246
Indumenti di lavoro	4.590
Indumenti di lavoro e vestiario	4.590
Altre spese	7.295
Acquisto e riparazione pneumatici	7.295
Altre spese	41
Registro rifiuti	41
Trasporti	30.539
Trasporto di terzi	16.380
Noleggio mezzi ed attrezzature	10.480
Pedaggi	3.678
Altri	1
Energia elettrica	3.131
Energia elettrica	3.131
Gas	450
Gas	450
Compensi agli amministratori	57.600
Compenso amministratori	57.600
Compensi ai sindaci	14.105
Compenso Collegio Sindacale	14.105
Ricerca, addestramento e formazione	1.576
Formazione personale	350
Convegni e seminari formativi	1.226
Pulizia esterna	1.920
Pulizia locali	1.920
Spese per analisi, prove e laboratorio	62
Visita medica	62
Pubbliche relazioni	359
Materiale pubblicitario	359
Spese per automezzi (manutenzione, assicurazione)	76.576
Spese di manutenzione e riparazione beni terzi	4.246
Spese di manutenzione e riparazione beni propri	48.945
Assicurazione autoveicoli	18.966
Revisione automezzi	1.335
Perizia tecnica	1.092
Spese varie per automezzi	393
Lavaggio autoveicoli	1.600
Altri	(1)
Servizi amministrativi	679

Spese amministrative	126
Spese invio telematico	418
Spese varie	136
Altri	(1)
Mense gestite da terzi e buoni pasto	11.261
Buoni pasto	11.261
Canoni di assistenza tecnica	3.549
Assistenza software-hardware	3.549
Spese legali e consulenze	23.972
Consulenze professionali	23.972
Spese telefoniche	9.169
Spese telefoniche	9.169
Spese postali e di affrancatura	163
Spese postali	163
Spese servizi bancari	2.664
Spese incasso fornitori	106
Spese commissioni bancarie	2.504
Spese carta di credito	54
Assicurazioni diverse	10.739
Assicurazione R.C., incendio e fidejussione	10.739
Vigilanza esterna	720
Servizio di vigilanza	720
Spese di rappresentanza	2.688
Spese di rappresentanza	2.688
Contributi gestione separata	10.644
Contributi gestione separata	10.644
Altre spese	9.854
Prestazioni di servizi da parte di terzi	9.854
Affitti e locazioni	74.027
Canoni di locazione	74.027
beni mobili	30.493
Canoni leasing per automezzi	30.493
Altre spese	1.539
Spese condominiali	1.539
Retribuzioni in denaro	402.477
Stipendi	107.176
Salari	295.301
Oneri previdenziali a carico dell'impresa	116.118
Contributi sociali su stipendi	30.759
Contributi sociali su salari	85.359
Oneri assistenziali a carico dell'impresa	18.431
Premio Inail impiegati	432
Premio Inail operai	17.999
Trattamento di fine rapporto	29.550
Accantonamento T.F.R. impiegati	7.496
Accantonamento T.F.R. operai	22.054
Omaggi ai dipendenti	3.000
Buoni omaggio	3.000
Costi personale di agenzia interinale	76.314
Costo personale di agenzia interinale	76.314
Altre spese	3.077
Analisi cliniche	807
Rimborso costo chilometrico	2.270
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	7.409
Amm.to spese manutenzione straordinaria	7.409
Ammortamento ordinario terreni e fabbricati	176
Amm.to terreni e fabbricati	176
Ammortamento ordinario attrezzature industriali e commerciali	50.903
Amm.to attrezzature industriali e commerciali	50.903
Ammortamento ordinario altri beni materiali	80.000
Amm.to calcolatori e macchine elettroniche	3.442
Amm.to automezzi	75.363

Amm.to mobili d'ufficio	1.195
Rimanenze iniziali	23.689
Rimanenze iniziali	23.689
(Rimanenze finali)	29.800
Rimanenze finali	29.800
Tributi locali	152
Contributo di bonifica	152
Imposta di registro	798
Imposta di registro	798
Tasse di concessione governativa	310
Tasse di concessione governativa	310
Tasse di circolazione	3.510
Bollo automezzi	3.277
Bollo autoveicoli	233
Tassa sui rifiuti	4.453
Tassa rifiuti	4.453
Altre imposte e tasse	2.465
Imposte e tasse deducibili	538
Vidimazione registro carico e scarico rifiuti	25
Diritti di segreteria	180
Vidimazione libri sociali	168
Albo autotrasporto rifiuti	1.554
Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	1.272
Quota associativa	1.272
Abbonamenti riviste e giornali	3.036
Abbonamenti vari	3.036
Multe e ammende	3.177
Multe e sanzioni	3.177
Costi non documentati	170
Costi non documentati	170
Valori bollati e postali	198
Valori bollati e postali	198
Altre spese	5.693
Risarcimento danni	600
Autocertificazione caldaia	12
Sopravvenienze passive	3.458
Canone di locazione	106
Erogazioni liberali	1.500
Abbuoni passivi	17

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
3.566	4.000	(434)

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	5.879	4.548	1.331
(Interessi e altri oneri finanziari)	(2.313)	(548)	(1.765)
	3.566	4.000	(434)

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari e postali				5.865	5.865
Altri proventi				14	14
				5.879	5.879

Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari				1.108	1.108
Interessi su debiti fiscali				1.205	1.205
				2.313	2.313

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Interessi su depositi bancari	5.865
Interessi attivi di conto corrente	5.865
Abbuoni, sconti, e altri interessi	14
Arrotondamenti attivi	14
Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	1.108
Interessi passivi su conto anticipi	1.108
Interessi passivi su altri debiti (verso fornitori, Erario, enti previdenziali e assistenziali)	1.205
Interessi passivi su debiti fiscali	1.205

E) Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
41.984	(2.234)	44.218

Descrizione	31/12/2012	Anno precedente	31/12/2011
Varie	41.986	Varie	
Totale proventi	41.986	Totale proventi	
Varie	(2)	Varie	(2.234)
Totale oneri	(2)	Totale oneri	(2.234)
	41.984		(2.234)

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Sopravvenienze attive	41.986
Sopravvenienze attive	41.986

L'importo più rilevante pari ad Euro 40.047,00 si riferisce alla sopravvenienza derivante dalla presentazione dell'istanza di rimborso Ires meglio descritta a commento della voce crediti tributari della presente nota integrativa.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
217.051	216.103	948

Imposte	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
Imposte correnti:	180.787	212.277	(31.490)
IRES	121.888	152.117	(30.229)
IRAP	58.899	60.160	(1.261)
Imposte differite (anticipate)	36.264	3.826	32.438
IRES	36.025	3.269	32.756
IRAP	239	557	(318)
	217.051	216.103	948

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	629.289	
Onere fiscale teorico (%)	27,50	173.054
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
Manutenzioni eccedenti il 5% del valore cespiti	3.192	878
Tassa rifiuti non pagata	2.455	675
Rigiرو delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
Manutenzioni anni precedenti	(5.286)	(1.454)
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi		
Costi impiego autovettura (parte indeducibile)	3.103	853
Costi telefonia (parte indeducibile)	1.951	537
Altri costi non deducibili	6.807	1.872
Deduzione Irap relativa a spese per il personale	(14.632)	(4.024)
Perdite su crediti	(131.360)	(36.124)
Sopravvenienza attiva rimborso credito Ires	(40.047)	(11.013)
Rriduzione accise su gasolio	(11.993)	(3.298)
Imponibile fiscale	443.479	121.956
ACE 2012		(68)
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		121.888

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	1.230.436	56.600
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
Compensi amministratori	68.244	3.139
Interessi incorporati nei canoni di leasing	1.781	82
Altri costi indeducibili	3.347	154
Manutenzioni eccedenti il 5% fino al 2007	(4.962)	(228)
Onere fiscale teorico (%)	4,60	
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:		
Deduzioni		
Contributi INAIL	(18.431)	(848)
Imponibile Irap	1.280.415	
IRAP corrente per l'esercizio		58.899

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

IRES	121.888
Ires imposte correnti	121.888
IRAP	58.899
Irap imposte correnti	58.899
(IRES)	(36.025)
Ires anticipata	(36.025)
(IRAP)	(239)
Irap anticipata	(239)

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 31/12/2012		esercizio 31/12/2011	
	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale
Imposte anticipate:				
Manutenzioni ded.li es. successivi	4.163	1.145	6.257	1.721
Svalutazione crediti civilistica			131.360	36.124
Tassa rifiuti non pagata	2.455	675		
Totale	6.618	1.820	137.617	37.845

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 15.560,42;
Valore attuale del prezzo di opzione finale di acquisto Euro 395,07;
Quota capitale riferibile ai canoni maturati nell'esercizio Euro 7.136,09;
Onere finanziario effettivo attribuibile ad esso e riferibile all'esercizio Euro 557,62;
Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione Euro 15.840,00;
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 51.119,73;
Valore attuale del prezzo di opzione finale di acquisto Euro 1.135,96;
Quota capitale riferibile ai canoni maturati nell'esercizio Euro 20.337,45;
Onere finanziario effettivo attribuibile ad esso e riferibile all'esercizio Euro 1.634,73;
Valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione Euro 45.438,00;
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	14.105

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 31/12/2012

Signori Soci,

l'esercizio chiuso al 31/12/2012 riporta un risultato positivo pari a Euro 412.238.

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

Nell'anno 2012 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.

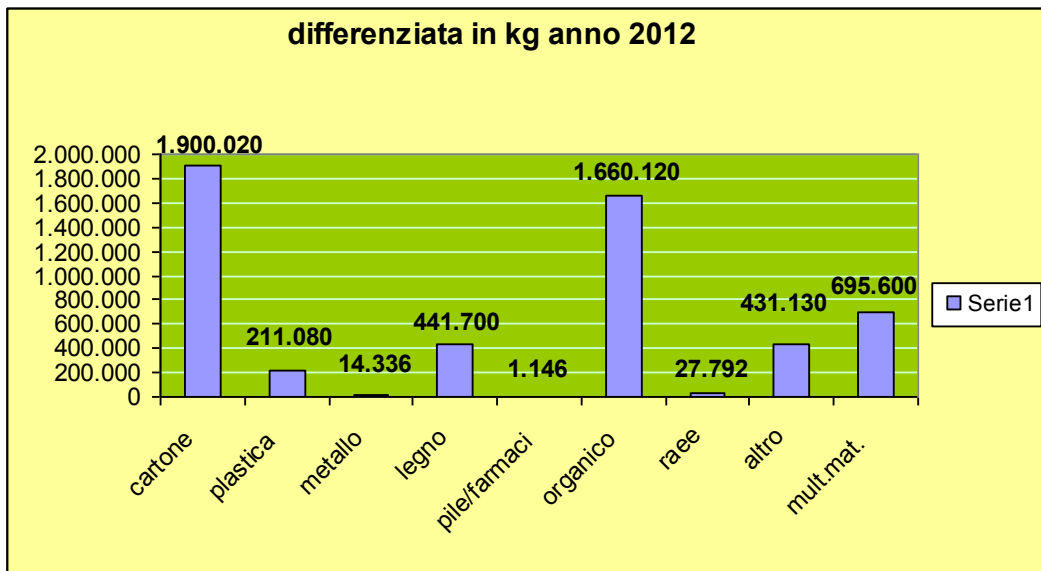
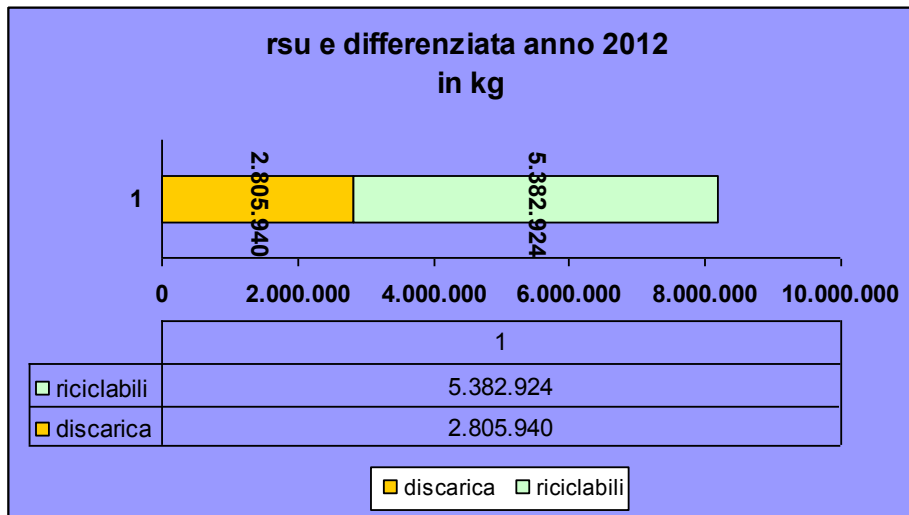
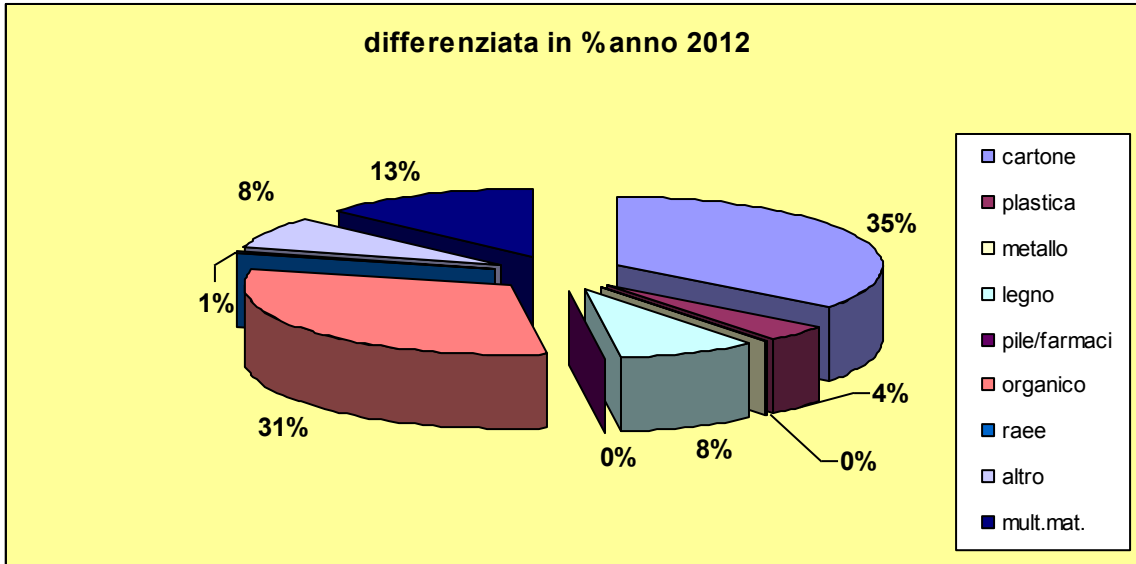
Anche quest'anno l'azienda, attenta alle esigenze dei cittadini e alla particolarità del territorio, ha investito in attrezzature con l'acquisto di due nuovi automezzi destinati l'uno per la raccolta dei rifiuti ingombranti dotato di una gru con ragno, e l'altro da utilizzare per la raccolta separata del vetro, alluminio e plastica.

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

Nell'ottica del miglioramento continuo è stata data particolare attenzione alla formazione del personale sia operativo che impiegatizio con l'attivazione tramite Fondo Impresa di corsi di natura pratici e teorici.

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.

	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010
valore della produzione	1.962.050	1.881.587	1.804.302
margine operativo lordo	666.926	643.867	618.862
Risultato prima delle imposte	629.289	559.832	518.644

Principali dati economici

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

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Ricavi netti	1.906.349	1.841.279	65.070
Costi esterni	592.726	550.058	42.668
Valore Aggiunto	1.313.623	1.291.221	22.402
Costo del lavoro	646.697	647.354	(657)
Margine Operativo Lordo	666.926	643.867	23.059
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	138.888	126.109	12.779
Risultato Operativo	528.038	517.758	10.280
Proventi diversi	55.701	40.308	15.393
Proventi e oneri finanziari	3.566	4.000	(434)
Risultato Ordinario	587.305	562.066	25.239
Componenti straordinarie nette	41.984	(2.234)	44.220
Risultato prima delle imposte	629.289	559.832	69.459
Imposte sul reddito	217.051	216.103	948
Risultato netto	412.238	343.729	68.511

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente:

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	2.292	8.431	(6.139)
Immobilizzazioni materiali nette	423.444	355.256	68.188
Capitale immobilizzato	425.736	363.687	102.096
Rimanenze di magazzino	29.800	23.689	6.111
Crediti verso Clienti	64.880	56.760	8.120
Altri crediti	1.079.896	410.497	629.351
Ratei e risconti attivi	15.390	12.727	2.663
Attività d'esercizio a breve termine	1.189.966	503.673	646.245
Debiti verso fornitori	185.493	158.033	27.460
Debiti tributari e previdenziali	145.063	63.930	81.133
Altri debiti	381.453	34.736	346.717
Ratei e risconti passivi	91.393	113.517	(22.124)
Passività d'esercizio a breve termine	803.402	370.216	433.186
Capitale d'esercizio netto	346.517	133.457	213.059
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	115.701	96.475	19.226
Passività a medio lungo termine	115.701	96.475	19.226
Capitale investito	696.599	400.669	295.929
Patrimonio netto	(636.337)	(564.100)	(72.240)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	8.958	9.032	(74)
Posizione finanziaria netta a breve termine	(69.220)	154.399	(223.619)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(696.599)	(400.669)	(295.933)

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2012, era la seguente:

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Depositi bancari	241.942	151.427	90.515
Denaro e altri valori in cassa	4.911	2.972	1.939
Disponibilità liquide ed azioni proprie	246.853	154.399	92.454
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	316.073		316.073
Debiti finanziari a breve termine	316.073		316.073
Posizione finanziaria netta a breve termine	(69.220)	154.399	(223.619)
Crediti finanziari	(8.958)	(9.032)	74
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	8.958	9.032	(74)
Posizione finanziaria netta	(60.262)	163.431	(223.693)

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		95.362
Altri beni		103.905

Tali investimenti si riferiscono sia all'acquisto di bidoni e cassonetti sia all'acquisto di due automezzi per la raccolta dei rifiuti come già sopra descritto.

Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi dell'articolo 2428 comma 2 numero 1 si dà atto che la società non ha sostenuto attività di ricerca e sviluppo.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Ai sensi dell'articolo 2428 comma 2 numero 2 la società ha intrattenuto rapporti con la società/ente controllante Comune di San Giovanni Teatino che detiene il 51% delle quote societarie.

La società ha intrattenuto i seguenti rapporti con la controllante:

Società/Ente	Crediti comm.li	Debiti comm.li	Vendite
Comune di San Giovanni Teatino	1.013.571,68	31.293,14	1.885.329
Totale	1.013.571,68	31.293,14	1.885.329

Tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da normali condizioni di mercato.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La società per la sua natura giuridica non possiede azioni proprie ne quote e/o azioni della società controllante, anche per il tramite di società fiduciarie ed interposta persona.

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 informazione 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

A seguito dell'acquisizione di un parere legale, si è proceduto a stralciare i crediti nei confronti del Comune di San Giovanni Teatino accantonati in apposito Fondo Svalutazione come meglio esplicitato in nota integrativa.

Evoluzione prevedibile della gestione

Nel corrente anno si procederà all'attivazione dei servizi di raccolta della plastica del vetro e dell'alluminio in modo separato, in modo da migliorare la gestione futura.

Destinazione del risultato d'esercizio

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2012	Euro	412.238
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	2.238
a dividendo	Euro	410.000

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 31/12/2012, 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 il collegio sindacale nell'esercizio chiuso al 31/12/2012 ha svolto, ai sensi dell'art. 21 dello statuto, 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 parte seconda la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

Parte prima

Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39

Abbiamo svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio della società SAN GIOVANNI SERVIZI S.R.L. chiuso al 31/12/2012. 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. 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 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 contenute 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 da noi emessa in data 04/04/2012.

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 31/12/2012.

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 31/12/2012.

Parte seconda

Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2012 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 partecipato a n. 1 assemblea dei soci, a n. 3 adunanze del Consiglio di Amministrazione, svoltesi 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 e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio 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 periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento 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.
- Il Collegio sindacale, nel corso dell'esercizio 2012, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2012, 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 31/12/2012 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:

- a) dall'art. 2427 del Codice civile, corrispondendo alle stesse risultanze dei libri e delle scritture contabili;
- b) dal principio contabile n. 28 statuito dal CNDC in merito alle informazioni aggiuntive circa le voci che compongono il patrimonio netto;
- c) 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 412.238 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	1.871.513
Passività	Euro	1.235.176
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	224.099
- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	412.238
Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	Euro	61.514

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

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	1.962.050
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	1.378.311
Differenza	Euro	583.739
Proventi e oneri finanziari	Euro	3.566
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	
Proventi e oneri straordinari	Euro	41.984
Risultato prima delle imposte	Euro	629.289
Imposte sul reddito	Euro	217.051
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	412.238

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 31/12/2012, 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 08/04/2013

Il Presidente

Dott.ssa Valenzia DI MEO

Il Sindaco effettivo

Dott. Giorgio FATTORINI

Il Sindaco effettivo

Dott. Alessio SBORGIA