

ORISTANO SERVIZI COMUNALI SRL

Sede Legale: PIAZZA ELEONORA, 44 ORISTANO (OR)
Iscritta al Registro Imprese di: ORISTANO
C.F. e numero iscrizione: 01122870957
Iscritta al R.E.A. di ORISTANO n. 132215
Capitale Sociale sottoscritto €: 160.000,00 Interamente versato
Partita IVA: 01122870957

Bilancio ordinario al 31/12/2013

Stato Patrimoniale Attivo

	Parziali al 31/12/2013	Totali al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
1) Costi di impianto e di ampliamento			807
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		1.434	112
7) Altre immobilizzazioni immateriali		1.900	3.800
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		3.334	4.719
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
2) Impianti e macchinario		30.476	40.207
3) Attrezzature industriali e commerciali		11.832	8.487
4) Altri beni materiali		10.189	15.976
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		52.497	64.670
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		55.831	69.389
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I - RIMANENZE			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		2.727	4.796
TOTALE RIMANENZE		2.727	4.796
II - CREDITI			
4) Crediti verso controllanti		581.594	467.373
esigibili entro l'esercizio successivo	581.594		467.373
esigibili oltre l'esercizio successivo			
4-bis) Crediti tributari		30.862	19.718
esigibili entro l'esercizio successivo	30.862		19.718

	Parziali al 31/12/2013	Totali al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012
esigibili oltre l'esercizio successivo			
4-ter) Imposte anticipate		4.113	2.854
esigibili entro l'esercizio successivo	4.113		2.854
esigibili oltre l'esercizio successivo			
5) Crediti verso altri		65.850	106.862
esigibili entro l'esercizio successivo	65.850		106.862
esigibili oltre l'esercizio successivo			
TOTALE CREDITI		682.419	596.807
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1) Depositi bancari e postali		305.626	161.184
3) Denaro e valori in cassa		1.099	338
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE		306.725	161.522
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		991.871	763.125
D) RATEI E RISCONTI			
Ratei e risconti attivi		4.006	3.998
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		4.006	3.998
TOTALE ATTIVO		1.051.708	836.512

Stato Patrimoniale Passivo

	Parziali al 31/12/2013	Totali al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Capitale		160.000	160.000
IV - Riserva legale		1.458	
V - Riserve statutarie		27.698	
VII - Altre riserve, distintamente indicate		(1)	2
Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)		
Varie altre riserve			2
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo			(19.877)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		112.521	49.033
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		301.676	189.158
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
		302.068	251.060
D) DEBITI			
5) Debiti verso altri finanziatori		112	
esigibili entro l'esercizio successivo	112		
esigibili oltre l'esercizio successivo			
7) Debiti verso fornitori		118.292	83.557
esigibili entro l'esercizio successivo	118.292		83.557
esigibili oltre l'esercizio successivo			
11) Debiti verso controllanti		23.116	17.459
esigibili entro l'esercizio successivo	23.116		17.459
esigibili oltre l'esercizio successivo			
12) Debiti tributari		153.130	102.136
esigibili entro l'esercizio successivo	153.130		102.136
esigibili oltre l'esercizio successivo			
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		61.756	48.686
esigibili entro l'esercizio successivo	61.756		48.686
esigibili oltre l'esercizio successivo			
14) Altri debiti		91.207	144.456
esigibili entro l'esercizio successivo	91.207		144.456
esigibili oltre l'esercizio successivo			
TOTALE DEBITI (D)		447.613	396.294
E) RATEI E RISCONTI			
Ratei e risconti passivi		351	

	Parziali al 31/12/2013	Totali al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012
TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)		351	
TOTALE PASSIVO		1.051.708	836.512

Conto Economico

	Parziali al 31/12/2013	Totali al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		1.360.675	1.348.034
5) Altri ricavi e proventi		291.529	285.617
Contributi in conto esercizio	290.322		284.157
Ricavi e proventi diversi	1.207		1.460
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		1.652.204	1.633.651
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		73.090	75.312
7) Costi per servizi		253.298	145.853
8) Costi per godimento di beni di terzi		37.290	32.384
9) Costi per il personale		1.088.140	1.238.681
a) Salari e stipendi	838.928		868.946
b) Oneri sociali	189.571		182.037
c) Trattamento di fine rapporto	51.538		53.023
d) Trattamento di quiescenza e simili	8.103		6.628
e) Altri costi			128.047
10) Ammortamenti e svalutazioni		21.913	19.629
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.444		3.008
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	18.469		16.621
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		2.069	693
14) Oneri diversi di gestione		6.337	11.160
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		1.482.137	1.523.712
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		170.067	109.939
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanziari		29	45
d) Proventi diversi dai precedenti	29		45
da altre imprese	29		45
17) Interessi ed altri oneri finanziari		(218)	(652)
verso altri	(218)		(652)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)		(189)	(607)
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi straordinari		1	3
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1		

	Parziali al 31/12/2013	Totali al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012
Altri proventi straordinari			3
21) Oneri straordinari			(1.470)
Altri oneri straordinari			(1.470)
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)		1	(1.467)
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)		169.879	107.865
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		57.358	58.832
Imposte correnti sul reddito d'esercizio	58.617		60.513
Imposte anticipate sul reddito d'esercizio	(1.259)		(1.681)
23) Utile (perdita) dell'esercizio		112.521	49.033

Il Bilancio sopra riportato è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Oppo Giuliana Amministratore Unico

ORISTANO SERVIZI COMUNALI SRL

Sede legale: PIAZZA ELEONORA, 44 ORISTANO (OR)

Iscritta al Registro Imprese di ORISTANO

C.F. e numero iscrizione 01122870957

Iscritta al R.E.A. di ORISTANO n. 132215

Capitale Sociale sottoscritto € 160.000,00 Interamente versato

Partita IVA: 01122870957

Società unipersonale

Nota Integrativa

Bilancio ordinario al 31/12/2013

Introduzione alla Nota integrativa

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2013.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionali ed alle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Attività svolte

La vostra Società svolge la propria attività nel settore dei servizi strumentali del Comune di Oristano.

In particolare nel corso del 2013 sono stati erogati i seguenti servizi:

Manutenzione Verde Pubblico - Contratto Rep. 102/2010

Il servizio di Manutenzione del Verde Pubblico è stato svolto nel rispetto dell'organizzazione comunicata all'Amministrazione Comunale comprensivo del servizio integrativo di spazzamento e diserbo dei vialetti e delle aree pavimentate delle aree verdi affidato con determinazione del Dirigente del V Settore n. 321 del 2 novembre 2010. Non si segnalano particolari criticità nello svolgimento del servizio.

Il servizio ha ricompreso inoltre una serie di interventi straordinari di manutenzione del verde pubblico richiesti dall'Amministrazione nel corso dell'anno.

Servizi di Sorveglianza e corretta conduzione dei Cimiteri di Oristano - Contratto rep. 90/2010, Contratto 85/2012 e Contratto rep. 122/2012

Il servizio è proseguito secondo le modalità definite dall'amministrazione nello specifico contratto di servizio rep. 90/2010. Per la conduzione del servizio è stata implementata una specifica organizzazione che coinvolge sia gli operai agricoli per la manutenzione del verde cimiteriale ed il diserbo chimico che gli operai multi servizi per le attività di pulizia degli spazi interni ed esterni e le attività accessorie di manutenzione stradali e raccolta dei rifiuti abbandonati. L'attività viene svolta nel puntuale rispetto delle prescrizioni contrattuali.

Il servizio ha compreso anche le prestazioni di cui al contratto rep. 85/2012 relative al servizio di "Apertura, chiusura e presidio del Cimitero di Oristano e delle Frazioni" ed a quello di "Supporto per l'esecuzione dei servizi di tumulazione,

estumulazione ed inumazione" nonché il servizio di " Sorveglianza e corretta conduzione del Cimitero di Donigala Fenughedu" di cui al contratto rep. 122/2012.

I sopra citati contratti sono scaduti al 30 giugno. Il contratto rep. 90/2010 è stato prorogato al 31.12.2013 con nuovo contratto rep. 90/2013, il contratto n. 85/2012 è stato prorogato al 31.07.2013 con determinazione Reg. Gen. 1822 del 21.06.2013 e successivamente prorogato fino al 31.10.2013 con determinazione Reg. Gen. 2492 del 05.09.2013. Il servizio è comunque proseguito regolarmente secondo le modalità definite nel contratto rep. 85/2012.

Servizio di supporto informativo, intermediazione nei rapporti tra sedi staccate di Massama, Nuraxinieddu, Torregrande, Donigala Fenughedu, Sili e uffici comunali e di supporto alla gestione diretta dei tributi. Contratto Rep. 10/2013.

Il servizio è proseguito regolarmente secondo le modalità definite nel contratto di servizio che prevedono tre aperture settimanali presso gli uffici periferici di Massama, Nuraxinieddu, Torregrande e Donigala Fenughedu (per complessive 15,5 ore settimanali per sede) e quattro aperture settimanali presso gli uffici decentrati di Sili (per complessive 19 ore settimanali). Il contratto inoltre prevede le attività di supporto alla gestione diretta dei tributi da parte del personale della Società presso l'Ufficio Tributi per complessive 66 ore settimanali.

Servizio di supporto all'ufficio SUAP. Contratto Rep. 35/2013

Il servizio è proseguito regolarmente secondo le modalità definite nel contratto di servizio che prevede un impegno di 31 ore settimanali del personale della Società in attività di supporto al funzionamento dell'ufficio SUAP.

Servizio di pulizia, apertura e chiusura dei mercati civici – Contratto Rep. 100/2010

Il servizio è proseguito secondo le modalità stabilite nell'apposito disciplinare nel rispetto dei piani di intervento predisposti dalla Società.

Servizi di pulizia degli stabili comunali - Contratto rep. 100/2010 e Contratto rep. 9/2013

Il servizio è stato regolarmente svolto presso l'ex Asilo San'Antonio, i locali dell'ufficio tecnico in via Ciudadella de Menorca oltre che nelle pertinenze esterne del palazzo degli Scolopi e del Palazzo Campus Colonna. Inoltre è proseguito il servizio di pulizia presso la sede degli uffici del V Settore siti in Vico Episcopio 9 (contratto rep. 9/2013).

Servizi di pulizia dei locali sede degli uffici circoscrizionali e dei locali della sede decentrata della biblioteca. Contratto rep. 11/2013

Il Servizio di pulizia giornaliera dei locali delle sedi circoscrizionali (Massama, Nuraxinieddu, Donigala Fenughedu, Torregrande e Sili) e delle sedi decentrate della biblioteca comunale (Torregrande, Massama, Nuraxinieddu e Donigala Fenughedu), attivato dal mese di maggio 2011, è proseguito nel rispetto delle prescrizioni del relativo contratto.

Servizio di pulizia dell'arenile di Torregrande - Contratto rep. 102/2010

Il servizio è stato svolto secondo le previsioni del contratto principale integrato sulla base delle variazioni approvate con determinazione del Dirigente del V Settore n. 304 del 19/10/2011.

Servizio di pulizia aree incolte e pertinenze stradali - Contratto rep. 102/2010

Il servizio, a carattere stagionale, è proseguito nel rispetto delle prescrizioni contrattuali sulla base delle indicazioni fornite dal competente Servizio del Comune.

Manutenzione ordinaria e straordinaria delle segnaletica stradale orizzontale e verticale. Determinazione del Dirigente VI Settore n. 135 del 15/05/2012.

Il servizio ha riguardato l'attività di supporto per la manutenzione ordinaria e straordinaria della segnaletica stradale orizzontale e verticale, sulla base di specifiche richieste formulate dall'ufficio competente.

Attività di supporto logistico alle attività dei beneficiari del programma sperimentale "Interventi di contrasto delle povertà estreme – annualità 2011" – Contratto rep. 98/2012.

Nell'ambito delle attività in oggetto la società ha curato con il proprio personale le seguenti attività:

trasporto e consegna giornaliera delle attrezzature messe a disposizione dal Comune sui luoghi di svolgimento delle attività secondo le destinazioni stabilite dal Responsabile Organizzativo del Comune e comunicate alla Società,

rilevazione delle presenze in entrata ed uscita attraverso la firma del beneficiario sull'apposito registro consegnato alla Società dal Comune;

predisposizione di un report giornaliero sulle attività effettivamente svolte dai beneficiari sulla base dei programmi consegnati dal Comune;

la raccolta dei rifiuti biodegradabili (sfalci e ramaglie) prodotti nell'ambito delle attività svolte dei beneficiari;

supporto al Responsabile Organizzative del Comune per la programmazione degli interventi da eseguire al fine di evitare sovrapposizioni ed interferenze con le attività poste in essere dalla Società.

Servizi a chiamata e straordinari - Contratto rep. 103/2010

Nel corso dell'anno sono stati inoltre eseguiti i seguenti servizi a chiamata:

attività di supporto logistico alle attività dei beneficiari del programma sperimentale "Interventi di contrasto delle povertà estreme" annualità 2011.

servizio di pulizia straordinaria presso la sala studi dell'Archivio Storico Comunale;

servizio di trasloco uffici da vico Episcopio a Palazzo degli Scolopi;

trasporto opere d'arte per allestimento mostre presso Pinacoteca comunale;

servizio di pulizia ordinaria dei locali utilizzati per i corsi IFOLD - via Paolo VI Sili;

servizio di pulizia ordinaria dei locali della Scuola Civica di Musica - via Paolo VI Sili

Criteri di formazione

Redazione del Bilancio

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Struttura e contenuto del Prospetto di bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile. Gli stessi, inoltre, non sono variati rispetto all'esercizio precedente tranne per quanto si specificherà in seguito.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto e/o di produzione.

Per quanto riguarda i costi di produzione, gli stessi comprendono anche costi di indiretta imputazione per la quota ragionevolmente imputabile a ciascuna immobilizzazione, relativi al periodo di fabbricazione e fino al momento a partire dal quale il bene poteva essere oggettivamente utilizzato.

Ai costi di produzione sono stati inoltre aggiunti gli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione, interna o presso terzi, con gli stessi criteri descritti per i costi di indiretta imputazione.

Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo di Stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione, e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Costi di impianto e di ampliamento	5 anni in quote costanti
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	5 anni in quote costanti
Brevetti e utilizzazione opere ingegno	10 anni in quote costanti
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	10 anni in quote costanti
Avviamento	5 anni in quote costanti
Altre immobilizzazioni immateriali	5 anni in quote costanti

Costi di impianto e ampliamento

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo di Stato patrimoniale con il consenso dell'Organo di controllo in quanto aventi, secondo prudente giudizio, utilità pluriennale; tali costi vengono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Immobilizzazioni Materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino all'entrata in funzione del bene.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Impianti e macchinari	15%
Attrezzature industriali e commerciali	15%
Altri beni	20% - 25%

Il costo delle immobilizzazioni materiali è stato sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in rapporto alla residua possibilità di utilizzo delle stesse.

Le eventuali dismissioni di cespiti (cessioni, rottamazioni, ecc.) avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile.

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze sono state iscritte al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo di produzione comprende anche i costi di indiretta imputazione per la quota ragionevolmente imputabile a ciascun bene, relativi al periodo di fabbricazione e fino al momento dal quale il bene può essere utilizzato.

Ai costi di produzione sono stati aggiunti gli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione, interna o presso terzi.

Materie prime, sussidiarie e di consumo

Il costo delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo è stato calcolato a costi specifici.

Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Tuttavia si attesta che tale valore non è comunque superiore al valore di mercato.

Crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n.8 del Codice Civile; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti.

Crediti per imposte anticipate

Tra i crediti tributari sono iscritte attività per imposte anticipate per € 4.113 originate da differenze temporanee deducibili nell'esercizio in chiusura; per il dettaglio relativo si rimanda al paragrafo sulla fiscalità differita della presente Nota integrativa.

La contabilizzazione delle suddette imposte differite attive è stata effettuata sulla base della ragionevole certezza di conseguire, negli esercizi futuri, utili imponibili.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

Fondi per rischi e oneri

Non sono stanziati in bilancio fondi per rischi e oneri per coprire eventuali perdite e/o oneri di esistenza certa o probabile di cui, alla data di chiusura del presente esercizio, si conosce l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Trattamento di Fine Rapporto

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di successive variazioni.

Ratei e Risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

Movimenti delle Immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della Nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

Movimenti delle Immobilizzazioni Immateriali

Dopo l'iscrizione in Conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 3.444 le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 3.334.

Per una valutazione ed analisi completa sulle movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto si rimanda a quanto riportato dettagliatamente nelle pagine in allegato.

Movimenti delle Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 119.529; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 67.032.

Per una valutazione ed analisi completa sulle movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto si rimanda a quanto riportato dettagliatamente nelle pagine in allegato.

Composizione dei costi pluriennali

Nei seguenti prospetti è illustrata la composizione dei costi di impianto e di ampliamento e dei costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità.

Le voci in commento sono state iscritte nell'attivo con il consenso dell'Organo di controllo, in quanto aventi, secondo prudente giudizio, utilità pluriennale ed ammortizzate nel rispetto del periodo massimo costituito da un arco temporale di cinque anni.

Nei seguenti prospetti è illustrata la composizione dei costi di impianto e di ampliamento e dei costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità.

Le voci in commento sono state iscritte nell'attivo in quanto aventi, secondo prudente giudizio, utilità pluriennale ed ammortizzate nel rispetto del periodo massimo costituito da un arco temporale di cinque anni.

I criteri di ammortamento delle voci in oggetto sono stati illustrati al precedente paragrafo "Criteri di valutazione".

Costi di impianto e ampliamento

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione dei costi di impianto e di ampliamento.

Descrizione	Dettaglio	2013	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Costi di impianto e di ampliamento</i>				
	Spese societarie	4.037	4.037	-
	F.do amm.to spese societarie	4.037-	4.037-	-
	Totale	-	-	

Riduzione di valore delle Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni materiali e immateriali sono state sistematicamente ammortizzate tenendo conto della residua possibilità di utilizzo, come evidenziato in precedenza.

Si ritiene che non sussistano i presupposti per la riduzione di valore delle immobilizzazioni iscritte in bilancio.

Variazione consistenza altre voci dell'attivo e del passivo

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1, n. 4 del Codice Civile, nei seguenti prospetti vengono illustrati per ciascuna voce dell'attivo e del passivo diversa dalle immobilizzazioni la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la correlata consistenza finale.

Per una maggiore chiarezza espositiva, la variazione nella consistenza delle voci viene rappresentata in termini assoluti e percentuali.

Rimanenze

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Materie prime, sussidiarie e di consumo</i>									
	Riman. mat.prime, sussid. e di consumo	4.796	-	-	-	2.069	2.727	2.069-	43-
	Totale	4.796	-	-	-	2.069	2.727	2.069-	

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Materie prime, sussidiarie e di consumo	4.796	-	-	-	2.069	2.727	2.069-	43-
Totale	4.796	-	-	-	2.069	2.727	2.069-	43-

Crediti

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Crediti verso controllanti</i>									
	Clienti controllanti	467.373	114.221	-	-	-	581.594	114.221	24
	Totale	467.373	114.221	-	-	-	581.594	114.221	
<i>Crediti tributari</i>									
	Crediti tributari	19.718	11.144	-	-	-	30.862	11.144	57
	Totale	19.718	11.144	-	-	-	30.862	11.144	
<i>Imposte anticipate</i>									
	Crediti per imposte anticipate	2.854	1.739	-	-	480	4.113	1.259	44
	Totale	2.854	1.739	-	-	480	4.113	1.259	
<i>Crediti verso altri</i>									
	Crediti verso altri	106.862	-	-	-	41.012	65.850	41.012-	38-
	Totale	106.862	-	-	-	41.012	65.850	41.012-	

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Crediti verso controllanti	467.373	114.221	-	-	-	581.594	114.221	24
Crediti tributari	19.718	11.144	-	-	-	30.862	11.144	57

Descrizione	Consist. iniziale	Increm.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Imposte anticipate	2.854	1.739	-	-	480	4.113	1.259	44
Crediti verso altri	106.862	-	-	-	41.012	65.850	41.012-	38-
Totale	596.807	127.104	-	-	41.492	682.419	85.612	14

Disponibilità liquide

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increm.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Depositi bancari e postali</i>									
	Banca c/c	161.184	144.442	-	-	-	305.626	144.442	90
	Totale	161.184	144.442	-	-	-	305.626	144.442	

Denaro e valori in cassa

	Cassa contanti	338	761	-	-	-	1.099	761	225
	Totale	338	761	-	-	-	1.099	761	

Descrizione	Consist. iniziale	Increm.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Depositi bancari e postali	161.184	144.442	-	-	-	305.626	144.442	90
Denaro e valori in cassa	338	761	-	-	-	1.099	761	225
Totale	161.522	145.203	-	-	-	306.725	145.203	90

Ratei e Risconti attivi

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increm.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Ratei e risconti attivi</i>									
	Risconti attivi	3.998	4.006	-	-	3.998	4.006	8	-
	Totale	3.998	4.006	-	-	3.998	4.006	8	

Descrizione	Consist. iniziale	Increm.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Ratei e risconti attivi	3.998	4.006	-	-	3.998	4.006	8	-
Totale	3.998	4.006	-	-	3.998	4.006	8	-

Patrimonio Netto

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Capitale</i>									
	Capitale sociale	160.000	-	-	-	-	160.000	-	-
	Totale	160.000	-	-	-	-	160.000	-	-
<i>Riserva legale</i>									
	Riserva legale	-	1.458	-	-	-	1.458	1.458	-
	Totale	-	1.458	-	-	-	1.458	1.458	-
<i>Riserve statutarie</i>									
	Riserva statutaria	-	27.698	-	-	-	27.698	27.698	-
	Totale	-	27.698	-	-	-	27.698	27.698	-
<i>Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro</i>									
	Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	2	-	-	-	3	1-	3-	150-
	Totale	2	-	-	-	3	1-	3-	
<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>									
	Utile d'esercizio	49.033	112.521	-	-	49.033	112.521	63.488	129
	Totale	49.033	112.521	-	-	49.033	112.521	63.488	

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Capitale	160.000	-	-	-	-	160.000	-	-
Riserva legale	-	1.458	-	-	-	1.458	1.458	-
Riserve statutarie	-	27.698	-	-	-	27.698	27.698	-
Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	-	-	-	3	1-	3-	150-
Utile (perdite) portati a nuovo	19.877-	-	-	-	19.877-	-	19.877	100-
Utile (perdita) dell'esercizio	49.033	112.521	-	-	49.033	112.521	63.488	129
Totale	189.158	141.677	-	-	29.159	301.676	112.518	59

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
<i>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</i>					
	Fondo TFR	251.060	51.008	-	302.068
	Totale	251.060	51.008	-	302.068

Descrizione	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	251.060	51.008	-	302.068
Totale	251.060	51.008	-	302.068

Debiti

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Debiti verso altri finanziatori</i>									
	Altri debiti finanziari	-	112	-	-	-	112	112	-
	Totale	-	112	-	-	-	112	112	
<i>Debiti verso fornitori</i>									
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	29.899	16.291	-	-	29.899	16.291	13.608-	46-
	Fornitori terzi Italia	53.658	-	-	-	7.006	46.652	7.006-	13-
	Partite commerciali passive da liquidare	-	55.349	-	-	-	55.349	55.349	-
	Totale	83.557	71.640	-	-	36.905	118.292	34.735	
<i>Debiti verso controllanti</i>									
	Fornitori controllanti	17.459	5.657	-	-	-	23.116	5.657	32
	Totale	17.459	5.657	-	-	-	23.116	5.657	
<i>Debiti tributari</i>									
	IVA sosp.su vend.art.6 c.5 DPR 633/72	79.911	15.632	-	-	-	95.543	15.632	20
	Erario c/liquidazione IVA	-	10.567	-	-	-	10.567	10.567	-
	Erario c/riten.su	22.225	-	-	-	2.523	19.702	2.523-	11-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increm.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	redd.lav.dipend.e ass.								
	Erario c/IRES	-	27.318	-	-	-	27.318	27.318	-
	Erario c/acconti IRES	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale	102.136	53.517	-	-	2.523	153.130	50.994	

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

	INPS dipendenti	48.108	13.070	-	-	-	61.178	13.070	27
	INPS collaboratori	578	-	-	-	-	578	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale	48.686	13.070	-	-	-	61.756	13.070	

Altri debiti

	Altri debiti	144.456	-	-	-	53.249	91.207	53.249-	37-
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale	144.456	-	-	-	53.249	91.207	53.249-	

Descrizione	Consist. iniziale	Increm.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Debiti verso altri finanziatori	-	112	-	-	-	112	112	-
Debiti verso fornitori	83.557	34.735	-	-	-	118.292	34.735	42
Debiti verso controllanti	17.459	5.657	-	-	-	23.116	5.657	32
Debiti tributari	102.136	50.994	-	-	-	153.130	50.994	50
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	48.686	13.070	-	-	-	61.756	13.070	27
Totale	251.838	104.568	-	-	-	356.406	104.568	42
Altri debiti	144.456	-	-	-	53.249	91.207	53.249-	37-
Totale	144.456	-	-	-	53.249	91.207	53.249-	37-

Ratei e Risconti passivi

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increm.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
-------------	-----------	-------------------	---------	-------------------	-------------------	---------	-----------------	------------------	-----------

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Incres.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Ratei e risconti passivi</i>									
	Ratei passivi	-	351	-	-	-	351	351	-
	Totale	-	351	-	-	-	351	351	

Descrizione	Consist. iniziale	Incres.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Ratei e risconti passivi	-	351	-	-	-	351	351	-
Totale	-	351	-	-	-	351	351	-

Partecipazioni in imprese controllate e collegate

Nel presente paragrafo non viene fornito l'elenco delle partecipazioni come richiesto dall'art.2427 n.5 del Codice Civile per assenza di partecipazioni di controllo e /o collegamento.

Crediti e debiti distinti per durata residua e Debiti assistiti da garanzie reali

Nei seguenti prospetti, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i crediti e i debiti sociali con indicazione della loro durata residua, così come richiesto dal Documento OIC n. 1.

Crediti distinti per durata residua

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Crediti verso controllanti	581.594	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	581.594	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Crediti tributari	30.862	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	30.862	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Imposte anticipate	4.113	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	4.113	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Crediti verso altri	65.850	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	65.850	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

Debiti distinti per durata residua

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Debiti verso altri finanziatori	112	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	112	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Debiti verso fornitori	118.292	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	118.292	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Debiti verso controllanti	23.116	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	23.116	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Debiti tributari	153.130	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	153.130	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	61.756	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	61.756	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-
Altri debiti	91.207	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	91.207	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

Debiti assistiti da garanzie reali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del Codice Civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Effetti delle variazioni nei cambi valutari

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività e passività in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Composizione delle voci Ratei e Risconti, Altri Fondi, Altre Riserve

Ratei e Risconti attivi

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio. In ogni caso si è proceduto a verificare le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria e sono state apportate le necessarie variazioni.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Ratei e risconti attivi</i>		
	Risconti attivi	4.006
	Totale	4.006

Ratei e Risconti passivi

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

In ogni caso si è proceduto a verificare le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria e sono state apportate le necessarie variazioni.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Ratei e risconti passivi</i>		
	Ratei passivi	351

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
Totale		351

Altre riserve

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro</i>		
	Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	1-
Totale		1-

Indicazione analitica delle voci di Patrimonio Netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

Composizione del Patrimonio Netto

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
<i>Capitale</i>					
	Capitale	B	160.000	-	-
Totale			160.000	-	-
<i>Riserva legale</i>					
	Capitale	B	1.458	-	-
Totale			1.458	-	-
<i>Riserve statutarie</i>					
	Capitale	A;B	27.698	-	-
Totale			27.698	-	-
<i>Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro</i>					
	Capitale		1-	-	-
Totale			1-	-	-
<i>Varie altre riserve</i>					

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
	Capitale		-	-	-
<i>Totale</i>			-	-	-
<i>Utili (perdite) portati a nuovo</i>					
	Capitale	A;B;C	112.521	-	-
<i>Totale</i>			112.521	-	-
<i>Totale Composizione voci PN</i>			301.676	-	-
LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci					

Oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Impegni non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non esistono conti d'ordine iscritti in bilancio, nè altri impegni non risultanti dallo Stato patrimoniale tali da dover essere indicati in Nota integrativa in quanto utili al fine della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria della società.

Ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni

Nel seguente prospetto è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo categorie di attività e secondo aree geografiche.

Descrizione	Dettaglio	Importo	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>						
	Servizi di tutoraggio	7.069	7.069	-	-	-
	Servizi manutenzione verde pubblico	772.782	772.782	-	-	-
	Servizi pulizia	148.943	148.943	-	-	-
	Servizi all'ambiente	100.666	100.666	-	-	-
	Servizi di supporto amministrazione	161.753	161.753	-	-	-
	Servizi di supporto fun.to cimiteri	152.156	152.156	-	-	-
	Servizi a chiamata	17.307	17.307	-	-	-

Descrizione	Dettaglio	Importo	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
	Arrotondamento		1-			
	Totale	1.360.675	1.360.676	-	-	-

Proventi da Partecipazioni diversi dai dividendi

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile.

Suddivisione interessi ed altri oneri finanziari

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del Codice Civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

Descrizione	Dettaglio	Importo	Relativi a prestiti obbligazionari	Relativi a debiti verso le banche	Altri
<i>verso altri</i>					
	Inter.pass.per dilaz. pagamento imposte	218	-	-	-
	Totale	218	-	-	-

Composizione dei Proventi e degli Oneri Straordinari

Non esistono proventi e oneri straordinari iscritti in bilancio.

Proventi straordinari

Nel corso dell'esercizio non sono stati conseguiti proventi straordinari.

Oneri straordinari

Nel corso dell'esercizio non sono stati conseguiti oneri straordinari.

Imposte differite e anticipate

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte di competenza dell'esercizio sono rappresentate dalle imposte correnti così come risultanti dalle

dichiarazioni fiscali; dalle imposte differite e dalle imposte anticipate, relative a componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Prospetto di riconciliazione IRES/IRAP

Inoltre, conformemente a quanto previsto dal Principio Contabile OIC n. 25, è stato riportato il dettaglio della riconciliazione tra l'onere fiscale risultante dal Bilancio e l'onere fiscale teorico.

Risultato prima delle imposte				169.878,39
			IRES	-45.671,69
			IRAP	-12.945,00
			imposte anticipate	-480,43
			imposte anticipate	1.739,40
			Utile d'esercizio	112.520,67
			da Bilancio	112.521,00
			differenza	-0,33
Variazioni fiscali in aumento			IRES	IRAP
IRAP dell'esercizio	12.945,00	100%	12.945,00	12.945,00
IRES dell'esercizio	45.671,69	100%	45.671,69	45.671,69
Imposte anticipate esercizi precedenti	480,43	100%	480,43	0,00
Spese, perdite e sopravv. passive in deducibili	3.173,91	100%	3.173,91	3.173,91
Tassa concessione gov. telefonia mobile	753,95	20%	150,79	150,79
Spese telefoniche	2.952,36	20%	590,47	590,47
Carburanti autovettura	1.595,43	80%	1.276,34	1.276,34
Premi assicurazione autovettura	929,46	80%	743,57	743,57
Manutenzione autovetture	692,94	80%	554,35	554,35
Ammortamenti in deducibili autovetture	560,00	100%	560,00	560,00
Tassa circolazione autovettura	115,39	80%	92,31	92,31
Manutenz. ecced. plafond di ded. 01/01/2013	6.324,32	100%	6.324,32	0,00
Ammortamenti telefoni cellulari	209,51	20%	41,90	41,90
Compensi agli amm.ri NON pagati nell'anno	2.083,00	100%	2.083,00	
Compensi agli amministratori	24.999,96	100%		24.999,96
Contributi prev su compenso amm.ri	4.620,00	100%		4.620,00
Costo del personale	1.025.487,00	100%		1.025.487,00
Contributi INAIL	11.991,75	100%		11.991,75
Rimborsi chilometrici	11.188,99	100%		11.188,99
Personale in distacco	89.372,40	100%		89.372,40
Compensi lavoro temporaneo	50.639,53	100%		50.639,53
Totale variazioni fiscali in aumento			74.688,09	1.284.099,97
Variazioni fiscali in diminuzione				
Sopravvenienze attive	1.020,49	100%	1.020,49	1.020,49
Altri proventi finanziari	28,58	100%		28,58
Irapp deducibile dovuta/pagata nell'anno		10%	1.454,00	

Compensi agli amministratori pagati nell'anno (da AA.PP.)	2.083,00	100%	2.083,00	-
Contributi RAS assunzioni	277.198,16	100%		277.198,16
IRAP deducibile sul costo del personale	13.086,00	100%	13.086,00	
Contributi INAIL	11.991,75	100%		11.991,75
Manutenzioni da esercizi precedenti	1.747,00	100%	1.747,00	
Imposte anticipate	1.739,40	100%	1.739,40	
Totale variazioni fiscali in diminuzione			21.129,89	290.238,98
RISULTATO FISCALE			166.078,87	1.106.381,66
		da Unico	166.078,86	1.106.382,00
		differenze	0,01	-0,34
Base imponibile IRES			166.078,86	
Base imponibile IRAP				1.106.382,00
Aliquote d'imposta			27,50%	1,17%
Imposte di competenza dell'esercizio			45.672,00	12.945,00

Numero medio dipendenti

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Numero Impiegati	35
Numero operai	5
Altri	1

Compensi amministratori e sindaci

L'ammontare dei compensi spettanti all'Organo Amministrativo è indicato nel seguente prospetto:

L'ammontare dei compensi spettanti all'Organo di controllo è indicato nel seguente prospetto:

Amministratore Unico – compensi in misura fissa	25.000
Sindaci - emolumenti	12.995

Numero e Valore Nominale delle azioni della società

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

Altri strumenti finanziari emessi

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti dei soci

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Rivalutazioni monetarie

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della Legge 19 marzo 1983, n. 72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni tuttora esistenti in patrimonio non è stata eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Rivalutazioni monetarie beni immateriali

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, N.72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Rivalutazioni monetarie beni materiali

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, N.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Operazioni con parti correlate

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento

Si rende noto che la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Oristano.

Considerazioni finali

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio:

- euro 5.626 alla riserva legale;
- euro 106.895 alla riserva statutaria;

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2013 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Oppo Giuliana Amministratore Unico

Allegati: Movimenti delle Immobilizzazioni

Movimenti delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
Costi di impianto e di ampliamento	4.037	3.230	807	-	-	807	-
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	993	881	112	2.058	-	736	1.434
Altre immobilizzazioni immateriali	9.500	5.700	3.800	-	-	1.900	1.900
<i>Totale</i>	<i>14.530</i>	<i>9.811</i>	<i>4.719</i>	<i>2.058</i>	<i>-</i>	<i>3.443</i>	<i>3.334</i>

Movimenti delle Immobilizzazioni Materiali

Descrizione	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Spost. nella voce	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
Impianti e macchinario	61.722	21.516	40.206	5.807	6.714-	-	8.823	30.476
Attrezzature industriali e commerciali	24.169	15.682	8.487	238	6.714	-	3.607	11.832
Altri beni materiali	33.638	17.662	15.976	251	-	-	6.038	10.189
<i>Totale</i>	<i>119.529</i>	<i>54.860</i>	<i>64.669</i>	<i>6.296</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>18.468</i>	<i>52.497</i>

RELAZIONE DEL SINDACO UNICO ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

All'Assemblea dei soci della Società Oristano Servizi Comunali Srl

Premessa

Il Sindaco Unico, è stato nominato in data 11 luglio 2013 e dalla sua nomina ha il compito di svolgere sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-*bis* c.c.. Dalla data del 01.01.2013 alla data di nomina le funzioni di cui alle norme sopracitate sono state effettuate dal Collegio Sindacale, e la sottoscritta ricopriva la carica di Sindaco effettivo.

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

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

1. Ho svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della società Oristano Servizi Comunali Srl al 31 dicembre 2013, consegnatami in data 03.04.2013 il primo progetto di bilancio e successivamente in data 15.04.2013 aggiornato a seguito di variazioni sopravvenute. 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. È mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale.

2. Il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata 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 contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'Amministratore. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale.

3. A mio giudizio, il soprammenzionato bilancio d'esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della società Oristano Servizi Comunali Srl per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013

B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Dalla data della mia nomina la mia 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 quanto compatibili con l'attività di sindaco unico.

Attività di vigilanza ai sensi dell'artt. 2403 e ss. c.c.

Dalla data della mia nomina:

- ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- ho acquisito conoscenza, per quanto di mia competenza, riguardo l'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.
- ho acquisito conoscenza, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame

dei documenti aziendali, e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

- ho vigilato sulle decisioni dell'amministratore Unico, per le quali, sulla base delle informazioni disponibili, non ho rilevato violazioni della Legge e dello Statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del Patrimonio sociale;
- non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.;
- non sono stati rilasciati pareri.
- ho ottenuto dall'amministratore informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Bilancio d'esercizio

Per quanto a mia conoscenza, l'Organo amministrativo, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c..

I risultati della revisione legale del bilancio da me svolta sono contenuti nella sezione A della presente relazione.

Relazione sulla Gestione

L'Amministratore non ha redatto la relazione sulla gestione, in quanto il bilancio è stato redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art.2435/bis del Codice Civile in quanto ricorrono i presupposti dal comma 1 del predetto articolo. Le informazioni sono state quindi inserite nelle Nota Integrativa ai sensi del Codice Civile;

Conclusioni

Considerando le risultanze dell'attività da me svolta si esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2013 e alla destinazione dell'utile dell'esercizio così come proposto dall'Amministratore Unico.

Oristano, li 15 aprile 2014

Il Sindaco Unico

Dott.ssa Maria Rita Boe

ORISTANO SERVIZI COMUNALI SRL

Sede legale: PIAZZA ELEONORA, 44 ORISTANO (OR)

Iscritta al Registro Imprese di ORISTANO

C.F. e numero iscrizione: 01122870957

Iscritta al R.E.A. di ORISTANO n. 132215

Capitale Sociale sottoscritto € 160.000,00 Interamente versato

Partita IVA: 01122870957

Societa' unipersonale

Verbale dell'assemblea dei soci del 05/05/2014

Il giorno 05/05/2014, alle ore 12:00, in Oristano, presso la sala giunta, Palazzo Campus Colonna, Piazza Eleonora, si è riunita l'assemblea della società ORISTANO SERVIZI COMUNALI SRL, per discutere e deliberare in merito al seguente

ORDINE DEL GIORNO:

- Approvazione progetto di bilancio al 31/12/2013;
- Varie ed eventuali

Ai sensi dello Statuto assume la presidenza dell'Assemblea la Dott.ssa Oppo Giuliana, Amministratore Unico.

Il presidente, constatata la presenza del Socio Unico Comune di Oristano, nella persona del Sindaco Dott. Guido Tendas, del Sindaco Unico dott.ssa Maria Rita Boe e dichiara che l'Assemblea è validamente costituita ed atta a deliberare.

Sono presenti inoltre la Dott.ssa Giuseppina Uda, nella sua qualità di vice Sindaco ed Assessore alle partecipate e il Dott. Antonio Circu per conto di Consulantica società cooperativa (Consulente della società).

Tutti i presenti si sono dichiarati sufficientemente informati sugli argomenti posti all'ordine del giorno e pertanto ne accettano la discussione.

Il Presidente invita ad assumere le funzioni di Segretario il Dott. Antonio Circu, che accetta.

Costituito così l'ufficio di presidenza, l'Amministratore Unico da lettura del progetto di bilancio e dei documenti allegati predisposti; gli stessi vengono illustrati anche dal Sindaco Unico dott.ssa Boe Maria Rita. L'esercizio duemilatredici rileva un utile di € 169.879 ante imposte e un risultato netto di € 112.521 dopo aver imputato imposte sul reddito per € 57.358.

Al termine della discussione del primo punto all'ordine del giorno l'Assemblea

DELIBERA ALL'UNANIMITA'

- di approvare il Bilancio chiuso al 31/12/2013 e relativi documenti così come predisposto dall'Amministratore Unico;
- di destinare il risultato di esercizio come segue:
 - a) Riserva Legale € 5.626
 - b) Riporto a nuovo € 106.895
- di conferire ampia delega all'Amministratore Unico, per tutti gli adempimenti di legge connessi

Avendo esaurito gli argomenti posti all'ordine del giorno, e più nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara sciolta l'Assemblea alle ore 13:00 previa lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

Oristano, 05/05/2014

FIRMATO Oppo Giuliana, Presidente

FIRMATO Circu Antonio, Segretario

Il sottoscritto Oppo Giuliana amministratore della Oristano Servizi Comunali srl dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di ORISTANO - Autorizzazione n. 7470 del 14.03.2002 emanata da Agenzia delle Entrate Ufficio di Oristano

ORISTANO SERVIZI COMUNALI SRL

Sede legale: PIAZZA ELEONORA, 44 ORISTANO (OR)

Iscritta al Registro Imprese di ORISTANO

C.F. e numero iscrizione: 01122870957

Iscritta al R.E.A. di ORISTANO n. 132215

Capitale Sociale sottoscritto € 160.000,00 Interamente versato

Partita IVA: 01122870957

Societa' unipersonale

Verbale dell'assemblea dei soci del 20/05/2014

L'anno 2014 (duemilaquattordici), il giorno 20 del mese di Maggio alle ore 13.00, presso la sede legale della società in piazza Eleonora d'Arborea n. 44, in Oristano, si è riunita l'Assemblea dei soci della Oristano Servizi Comunali S.r.l..

Ai sensi di Statuto assume la presidenza il Dott. Ing. Giuliana Oppo, Amministratore Unico.

Il presidente, constatata la presenza del Socio Unico Comune di Oristano, nella persona del Vice Sindaco ed Assessore alle Partecipate Dr.ssa Giuseppina Uda, del Sindaco Unico Dr.ssa Maria Rita Boe dichiara che l'Assemblea è validamente costituita ed atta a deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Distribuzione di utili di esercizio. Provvedimenti inerenti e conseguenti;
2. Varie ed eventuali.

E' presente la Dr.ssa Valeria Carcangiu funzionaria amministrativa della Società che, invitata dal Presidente e con il consenso dei presenti, accetta di svolgere il ruolo di segretario verbalizzante.

Sul primo punto posto all'ordine del giorno, dato atto che nella precedente riunione del 5 Maggio 2014 si è già proceduto all'approvazione



del bilancio, rinviando alla successiva assemblea odierna per ciò che concerne la distribuzione dell'utile, il Presidente, su espressa indicazione del Socio Unico, sottopone all'Assemblea la proposta di distribuire al medesimo socio l'utile conseguito.

Al termine della discussione del primo punto all'ordine del giorno l'Assemblea

DELIBERA ALL'UNANIMITA'

di distribuire al Socio Unico l'utile di € 106.895,00.

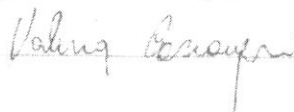
Avendo esaurito gli argomenti posti all'ordine del giorno, e più nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara sciolta l'Assemblea alle ore 13:30 previa lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

Oristano, 20/05/2014

FIRMATO Oppo Giuliana, Presidente



FIRMATO Carcangiu Valeria, Segretario

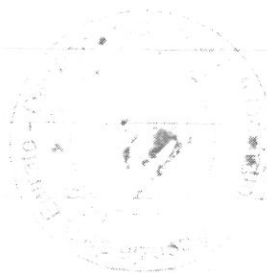


AGENZIA DELLE ENTRATE

Ufficio di Oristano

Reg. n. 30 MAG. 2014 N. 1432 Serie 3

Importo € 200,00 (duecento/00)



IL DIRETTORE DELL'UFFICIO



Ufficiale di Ufficio del Registro Imposte
C.A. 02/05/2014

