

ORISTANO SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Società soggetta a direzione e coordinamento di COMUNE DI ORISTANO

Società unipersonale

Sede in PIAZZA ELEONORA D'ARBOREA 44 - 09170 ORISTANO (OR)

Capitale sociale Euro 160.000,00 interamente versato

Iscritta al Registro Imprese di Oristano al numero 01122870957

numero Rea 132215

Bilancio al 31/12/2012**STATO PATRIMONIALE**

(In Euro)

ATTIVO	A: 31/12/2012		A: 31/12/2011
	Parziali	Totali	
B	IMMOBILIZZAZIONI		
B.I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
B.I.1	Costi di impianto e di ampliamento	807	1.615
B.I.4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	112	250
B.I.7	Altre immobilizzazioni immateriali	3.800	5.700
Totale	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	4.719	7.565
B.II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
B.II.2	Impianti e macchinario	40.207	35.774
B.II.3	Attrezzature industriali e commerciali	8.487	7.694
B.II.4	Altri beni materiali	15.976	12.232
Totale	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	64.670	55.700
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		69.389	63.265
C	ATTIVO CIRCOLANTE		
C.I	RIMANENZE		

C.I.1	Materie prime, sussidiarie e di consumo		4.796	5.489
Totale	RIMANENZE		4.796	5.489
C.II	CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI			
C.II.4	Crediti verso imprese controllanti		467.373	490.327
	esigibili entro l'esercizio successivo	467.373		490.327
C.II.4-bis	Crediti tributari		19.718	4.712
	esigibili entro l'esercizio successivo	19.718		4.712
C.II.4-ter	Imposte anticipate		2.854	1.173
	esigibili entro l'esercizio successivo	2.854		1.173
C.II.5	Crediti verso altri		106.862	119.452
	esigibili entro l'esercizio successivo	106.862		119.452
Totale	CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		596.807	615.664
C.IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
C.IV.1	Depositi bancari e postali		161.184	78.358
C.IV.3	Denaro e valori in cassa		338	115
Totale	DISPONIBILITA' LIQUIDE		161.522	78.473
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE			763.125	699.626
D	RATEI E RISCONTI ATTIVI			
D.II	Altri ratei e risconti attivi		3.998	3.721
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI			3.998	3.721
TOTALE ATTIVO			836.512	766.612

PASSIVO	A. 31/12/2012		A. 31/12/2011
	Parziali	Totali	
A	PATRIMONIO NETTO		
A.I	Capitale	160.000	160.000
A.VII	Altre riserve, distintamente indicate:	2	1
A.VIII	Utili (perdite) portati a nuovo	19.877-	37.452-
A.IX	Utile (perdita) dell'esercizio	49.033	17.575
TOTALE PATRIMONIO NETTO		189.158	140.124
C	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		251.060
D	DEBITI		
D.7	Debiti verso fornitori	83.557	83.585
	esigibili entro l'esercizio successivo	83.557	83.585
D.11	Debiti verso imprese controllanti	17.459	23.340
	esigibili entro l'esercizio successivo	17.459	23.340
D.12	Debiti tributari	102.136	125.979
	esigibili entro l'esercizio successivo	102.136	125.979
D.13	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	48.686	70.063
	esigibili entro l'esercizio successivo	48.686	70.063
D.14	Altri debiti	144.456	105.431
	esigibili entro l'esercizio successivo	144.456	105.431
TOTALE DEBITI		396.294	408.398
TOTALE PASSIVO		836.512	766.612

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		A, 31/12/2012		A, 31/12/2011
		Parziali	Totali	
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		1.348.034	1.290.658
A.5	Altri ricavi e proventi		285.617	302.381
A.5.a	Contributi in conto esercizio	284.157		301.511
A.5.b	Ricavi e proventi diversi	1.460		870
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			1.633.651	1.593.039
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.6	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		75.312	68.525
B.7	Costi per servizi		145.853	189.912
B.8	Costi per godimento di beni di terzi		32.384	33.395
B.9	Costi per il personale		1.238.681	1.181.593
B.9.a	Salari e stipendi	868.946		891.328
B.9.b	Oneri sociali	182.037		198.165
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	53.023		51.240
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	6.628		-
B.9.e	Altri costi per il personale	128.047		40.860
B.10	Ammortamenti e svalutazioni		19.629	17.436
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni im materiali	3.008		2.981
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	16.621		14.455
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		693	108-
B.14	Oneri diversi di gestione		11.160	8.615
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE			1.523.712	1.499.368
Differenza tra valore e costi della produzione			109.939	93.671
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	Altri proventi finanziari		45	75
C.16.d	Proventi diversi dai precedenti	45		75
C.16.d.4	Proventi diversi dai precedenti da altre imprese	45		75

C.17	Interessi ed altri oneri finanziari		652-	2.170-
C.17.d	Interessi e altri oneri finanziari verso altri	652-		2.170-

TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI			607-	2.095-
---	--	--	-------------	---------------

E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
----------	--------------------------------------	--	--	--

E.20	Proventi straordinari		3	-
E.20.b	Altri proventi straordinari	3		-
E.21	Oneri straordinari		1.470-	7.009-
E.21.c	Altri oneri straordinari	1.470-		7.009-

TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			1.467-	7.009-
---	--	--	---------------	---------------

Risultato prima delle imposte			107.865	84.567
--------------------------------------	--	--	----------------	---------------

22	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		58.832-	66.992-
22.a	Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	60.513-		67.019-
22.c	Imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	1.681		27

23	Utile (perdite) dell'esercizio		49.033	17.575
-----------	---------------------------------------	--	---------------	---------------

ORISTANO SERVIZI COMUNALI S.R.L.

Società soggetta a direzione e coordinamento di COMUNE DI ORISTANO

Società unipersonale

Sede in PIAZZA ELEONORA D'ARBOREA 44 - 09170 ORISTANO (OR)

Capitale sociale Euro 160.000,00 interamente versato

Iscritta al Registro Imprese di Oristano al numero 01122870957

numero Rea 132215

Bilancio al 31/12/2012

NOTA INTEGRATIVA

Introduzione

Signori Soci,

il presente bilancio, cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante, è stato redatto in conformità alle disposizioni previste in merito dal codice civile. Si compone quindi dei seguenti documenti:

- 1) Stato Patrimoniale;
- 2) Conto Economico;
- 3) Nota Integrativa;

Il Bilancio è stato redatto conformemente a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, la Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni da noi ritenute necessarie a fornire una corretta interpretazione del Bilancio. Si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) non esistono né azioni, né quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni o quote di società controllanti sono state acquisite e/o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Attività svolte

La vostra Società svolge la propria attività nel settore dei servizi strumentali del Comune di Oristano. In particolare nel corso del 2012 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.

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 dal mese di luglio 2010 viene svolto secondo le modalità definite dall'amministrazione nello specifico contratto di servizio rep. 90/2010. Il servizio comprende anche le nuove 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.

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. 52/2012.

Il servizio viene svolto dal mese di aprile secondo le modalità definite nel contratto di servizio. 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. 55/2012

Il servizio è stato svolto secondo le modalità definite nel contratto di servizio che prevede un impegno 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. 71/2012

Il servizio è stato regolarmente svolto presso l'ex Asilo San'Antonio, i locali dell'ufficio tecnico in via Ciutadella 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 nuova sede degli uffici del V Settore siti in Vico Episcopio 9 (contratto rep. 71/2012).

Servizi di pulizia dei locali sede degli uffici circoscrizionali e dei locali della sede decentrata della biblioteca. Contratto rep. 44/2011

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. 63 del 01.03.2012, 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:

- pulizia Tribune in occasione della manifestazione Sa Sartiglia;
- apertura, chiusura e pulizia giornaliera locali mostra "Riqualificazione dell'area delle case minime" dal 9 al 17 marzo.
- attività logistica per la manifestazione "Il Maggio della Torre" (det. V Settore n. 135/2012);
- trasporto opere d'arte per allestimento Pinacoteca comunale, mese di aprile, maggio e ottobre;
- traslochi e facchinaggi presso ex Asilo Sant'Antonio per allestimento locali pinacoteca e fondazione Sa Sartiglia, mese di aprile;
- pulizia straordinaria e trasloco uffici V settore presso locali in vico Episcopio 9 (det. V settore n. 111/2012), mese di maggio;
- apertura, chiusura e pulizia settimanale dei bagni dello SMART presso Torangius (V Settore), periodo marzo - dicembre;
- trasporto opere d'arte per allestimento mostre presso Pinacoteca comunale (II Settore) mese di aprile, maggio e ottobre;
- servizio di pulizia ordinaria dei locali della Scuola Civica di Musica - via Paolo VI Sili (II Settore), mese di dicembre;
- aperture straordinarie e pulizie dei mercati civici in occasione delle festività natalizie (V Settore).

Criteri di valutazione

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.

Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile. In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

1.B.1 - 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 costi di impianto e di ampliamento, i costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

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.

1.B.2 - IMMOBILIZZAZIONI 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:

- impianti e macchinari: 15%
- attrezzature: 15%
- altri beni: 20/25%

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

1.C.1 - RIMANENZE

Materiali di consumo e ausiliari sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo specifico.

1.C.2 - CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

I crediti sono stati esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, n.8 del c.c.

1.D - RATEI E RISCONTI ATTIVI

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

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

2.C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

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.

2.D - DEBITI

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

3.A.1 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni

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

3.F.22 - Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza e 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 differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;

L'ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Movimenti immobilizzazioni

Movimenti immobilizzazioni immateriali

Totale movimentazioni immobilizzazioni immateriali dell'esercizio

DESCRIZIONE	Consistenza 1/01/2012	Acquisizioni	Spostamenti nella voce dalla voce	Alienazioni/ Eliminazioni	Rivalut./ Svalutazioni	Ammortam.	Consistenza 31/12/2012
Impianto e ampliamento	1.615	-	-	-	-	808	807
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	250	-	-	-	-	138	112
Altre immobilizzazioni immateriali	5.700	-	-	-	-	1.900	3.800
TOTALI	7.565	0	0	0	0	2.846	4.719

Precedenti movimentazioni immobilizzazioni immateriali

DESCRIZIONE	Costo storico	Precedenti rivalutazioni	Precedenti svalutazioni	Precedenti ammortamenti	Consistenza 1/01/2012
Impianto e ampliamento	4.037	-	-	2.422	1.615
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	830	-	-	580	250
Altre immobilizzazioni immateriali	9.500	-	-	3.800	5.700
TOTALI	14.367	0	0	6.802	7.565

Movimenti immobilizzazioni materiali

Totale movimentazioni immobilizzazioni materiali dell'esercizio

DESCRIZIONE	Consistenza 1/01/2012	Acquisizioni	Spostamenti nella voce dalla voce	Alienazioni/ Eliminazioni	Rivalutazioni/ Svalutazioni	Ammortam.	Consistenza 31/12/2012
Impianti e macchinario	35.774	9.530	-	-	-	5.097	40.206
Attrezzature industriali e commerciali	7.694	6.548	-	-	-	5.755	8.487
Altri beni materiali	12.232	9.511	-	-	-	5.767	15.976
TOTALI	55.700	25.589	0	0	0	16.620	64.669

Precedenti movimentazioni immobilizzazioni materiali

DESCRIZIONE	Costo storico	Precedenti rivalutazioni	Precedenti svalutazioni	Precedenti ammortamenti	Consistenza 1/01/2012
Impianti e macchinario	46.384	-	-	10.610	35.774
Attrezzature industriali e commerciali	17.383	-	-	9.689	7.694

Altri beni materiali	23.876	-	-	11.644	12.232
TOTALI	87.643	0	0	31.943	55.700

Composizione voci costi

Si indica qui di seguito la composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, costi di ricerca, di sviluppo e costi di pubblicità iscritti con il consenso del Collegio sindacale, nonché le ragioni della loro iscrizione.

B.1.1 Costi di impianto e di ampliamento

807

Spese societarie

807

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati a una utilità protratta in più esercizi e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Variazione consistenza altre voci**Variazione consistenza voci di patrimonio netto / fondi**

DESCRIZIONE	Consistenza 1/01/2012	Accantonam.	Utilizzi	Consistenza 31/12/2012
Capitale	160.000	-	-	160.000
Altre riserve (con distinta indicazione)	1	1	-	2
Utili (perdite) portati a nuovo	19.877-	-	-	19.877-
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	218.090	52.262	19.292	251.060
Totali	358.214	52.263	19.292	391.185

Variazione consistenza altre voci

DESCRIZIONE	Consistenza 1/01/2012	Acquisizioni/ incrementi	Spostamenti nella voce dalla voce	Alienazioni/ decrementi	Rivalutaz./ Svalutazioni esercizio	Consistenza 31/12/2012
Materie prime, sussidiarie e di consumo	5.489	-	-	693	-	4.796
Crediti verso imprese controllanti	490.327	-	-	22.954	-	467.373
Crediti tributari	4.712	15.006	-	-	-	19.718
Imposte anticipate	1.173	2.374	-	693	-	2.854
Crediti verso altri	119.452	-	-	12.590	-	106.862
Depositi bancari e postali	78.358	82.826	-	-	-	161.184
Denaro e valori in cassa	115	223	-	-	-	338
Altri ratei e risconti attivi	3.721	277	-	-	-	3.998
Debiti verso fornitori	83.585	-	-	28	-	83.557
Debiti verso imprese controllanti	23.340	-	-	5.881	-	17.459
Debiti tributari	125.979	-	-	23.843	-	102.136
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	70.063	-	-	21.377	-	48.686
Altri debiti	105.431	39.025	-	-	-	144.456

Elenco società controllate e collegate

La società non detiene partecipazioni in imprese controllate o collegate.

Crediti/debiti

Non esistono crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni, né debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Crediti distinti per durata residua**C.2.4 Crediti verso imprese controllanti**

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	467.373	-	-	-	467.373

C.2.4a Crediti tributari

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	19.718	-	-	-	19.718

C.2.4b Imposte anticipate

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	2.854	-	-	-	2.854

C.2.5 Crediti verso altri

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	106.862	-	-	-	106.862

Debiti distinti per durata residua**D.7 Debiti verso fornitori**

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	83.557	-	-	-	83.557

D.11 Debiti verso imprese controllanti

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	17.459	-	-	-	17.459

D.12 Debiti tributari

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	102.136	-	-	-	102.136

D.13 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	48.686	-	-	-	48.686

D.14 Altri debiti

	Italia	Altri paesi U.E.	Resto d'Europa	Resto del mondo	TOTALE
Breve termine	144.456	-	-	-	144.456

Debiti assistiti da garanzie reali

Non esistono debiti assistiti da garanzie reali

Composizione ratei, risconti, altri fondi

La composizione della voce ratei e risconti attivi non e' stata indicata in quanto di ammontare non apprezzabile.

Composizione del patrimonio netto

DESCRIZIONE	Saldo al 31/12/2012	Possibilità utilizzo	Quota disponibile	Quota non disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
Capitale	160.000	B	-	-	-	-
Altre riserve (con distinta indicazione)	2		-	-	-	-
Utili (perdite) portati a nuovo	19.877-		-	-	-	-

Possibilità di utilizzo

A: aumento di capitale

B: copertura perdite

C: distribuzione ai soci

Oneri finanziari imputati all'attivo

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio.

Ripartizione dei ricavi e delle vendite

Nel seguente prospetto e' illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo categorie di attività. La ripartizione secondo aree geografiche non e' indicata in quanto non ritenuta significativa per la comprensione e il giudizio dei risultati economici.

Ripartizioni per attività

Servizi manutenzione verde pubblico	758.323
Servizi a supporto circoscrizioni	128.865
Servizi a supporto funzionamento cimiteri	145.262
Servizi di pulizia stabili Comunali	86.944
Servizi di pulizia arenili	60.265
Servizi c/o mercati civici	49.000
Servizi di pulizia aree incolte	48.319
Supporto all'amministrazione	29.936
Servizi a chiamata	41.118

Proventi da partecipazioni diversi dai dividendi

Non esistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15, C.C.

Composizione dei proventi e degli oneri straordinari

La composizione dei proventi e degli oneri straordinari e' indicata nei seguenti prospetti:

E.20.b Altri proventi straordinari	3
Arrotondam. attivi da conversione Euro	3

E.21.c Altri oneri straordinari	1.470-
Sopravvenienze passive indeducibili IRES/IRAP	1.470-

Imposte anticipate e differite

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

Fiscalità differita / 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.

FISCALITA' DIFFERITA	31/12/2012	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2011
Imposte anticipate	Ammontare differenze temporanee	Effetto fiscale	Ammontare differenze temporanee	Effetto fiscale
Compensi spettanti agli amministratori non corrisposti	2.083	573	2.083	573
Manutenzioni eccedenti	6.549	1.801	2.187	601
TOTALE	8.632	2.374	4.270	1.174

DETERMINAZIONE DELL'IMPONIBILE IRES

Descrizione	Valore bilancio	Variazione fiscale
Risultato d'esercizio al netto delle imposte		49.033,32
• VARIAZIONI IN AUMENTO		
Altre variazioni in aumento ai fini IRPEF/IRES (non rilevanti IRAP)	1.470,02	1.470,02
Compensi amministr. soci co.co.co SC delib.ma non corrisposti	2.083,33	2.083,33
Imposte correnti IRES	17.868,37	17.868,37
Imposte anticipate IRES da quote di esercizi precedenti	693,10	693,10
IRAP (indeducibile)	42.645,00	42.645,00
Ammortamento indeducibile beni mobili strumentali	868,92	868,92
Spese manutenzione eccedenti quota deducibile		6.548,72
Spese di manutenzione veicoli aziendali propri non strumentali	155,67	93,40
Costi gestione veicoli aziendali non strumentali (no costi produz.)	160,39	96,23
Spese alberghi, ristoranti, rappres. deducibili entro limiti ricavi	588,67	588,67
Carburanti e lubrificanti veicoli aziendali non strumentali	1.636,34	981,80
Premi di assicurazione veicoli aziendali non strumentali	985,70	591,42
Spese, sanzioni, multe indeducibili	2.230,08	2.230,08
Spese telefonia fissa/ mobile e servizi telematici	4.007,60	801,52
Totale variazioni in aumento		77.560,58
• VARIAZIONI IN DIMINUZIONE		
Compensi amministratori soci co.co.co precedenti .non dedotti		2.083,33
Imposte anticipate IRES di competenza	2.374,17	2.374,17
IRAP versata deducibile al 10%	51.165,00	5.117,00
Quota da esercizio precedente		437,00
Spese di rappresentanza (servizi) deducibili	441,50	441,50
IRAP deducibile per costi del personale	51.165,00	51.165,00
Totale variazioni in diminuzione		61.618,00
Reddito IRES		64.975,90

DETERMINAZIONE DELL'IMPONIBILE IRAP

Descrizione		Importo di bilancio	Variazione fiscale
COMPONENTI POSITIVI			
IC1	Ricavi delle vendite e prestazioni		1.348.034,00
IC2	Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00
IC3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		0,00
IC4	Incrementi di immobilizzazioni lavori interni		0,00

IC5	Altri ricavi e proventi		285.617,00
IC6	Totale componenti positivi		1.633.651,00
COMPONENTI NEGATIVI			
IC7	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		75.312,00
IC8	Costi per servizi		149.011,00
IC9	Costi per godimento di beni terzi		32.384,00
IC10	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		16.620,00
IC11	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		3.008,00
IC12	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		693,00
IC13	Oneri diversi di gestione		8.091,00
IC14	Totale componenti negativi		285.119,00

VARIAZIONI IN AUMENTO

Compensi amministrativi soci co.co.co SC delib.ma non corrisposti	2.083,33	2.083,33	
Compensi co.co.co indeducibili IRAP	29.619,96	29.619,96	
Ammortamento indeducibile beni mobili strumentali	868,92	868,92	
Spese di manutenzione veicoli aziendali propri non strumentali	155,67	93,40	
Costi gestione veicoli aziendali non strumentali (no costi produz.)	160,39	96,23	
Spese alberghi, ristoranti, rappres. deducibili entro limiti ricavi	588,67	588,67	
Carburanti e lubrificanti veicoli aziendali non strumentali	1.636,34	981,80	
Premi di assicurazione veicoli aziendali non strumentali	985,70	591,42	
Spese, sanzioni, multe indeducibili	2.230,08	2.230,08	
Spese telefonia fissa/ mobile e servizi telematici	4.007,60	801,52	
IC50	Totale variazioni in aumento	42.336,66	37.955,33

VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE

Spese di rappresentanza (servizi) deducibili	441,50	441,50	
Altri ricavi e proventi non imponibili IRAP	284.157,14	284.157,14	
IC56	Totale variazioni in diminuzione	284.598,64	284.598,64
Valore della produzione lorda		1.101.888,00	
Altre deduzioni rilevanti		8.429,00	
Valore della produzione netta		1.093.459,00	

Numero medio dipendenti

Numero impiegati	5,00
Numero operai	35,00
Altri	1,00

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore dell'agricoltura per gli operai addetti alla manutenzione del verde pubblico e provenienti dalla Società Oristano Verde Srl, mentre per tutti gli altri lavoratori è quello delle "multiservizi".

Compensi amministratori e sindaci

L'ammontare dei compensi spettanti all'Organo Amministrativo e al Collegio Sindacale è indicato nel seguente prospetto:

Amministratori	
Compensi in misura fissa	25.000
Sindaci	
Emolumenti	17.398

Altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Finanziamenti dei soci alla società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte della compagine sociale.

Operazioni con parti correlate

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate che non siano state effettuate a condizioni normali del mercato.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

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

Informazioni sul fair value degli strumenti finanziari

La società non ha sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento di società

La società è soggetta a direzione e coordinamento da parte del Comune di Oristano.

Considerazioni finali

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

Il bilancio della società, chiuso al 31 dicembre 2012, evidenzia un utile netto di Euro 49.033,32. Si propone di destinare tale utile a copertura delle perdite pregresse per Euro 19.877,10 e per la parte eccedente nel modo seguente:

- Riserva Legale Euro 1.457,81
- Riserva Facoltativa Euro 27.698,41

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

L'amministratore Unico
F.to Sandro Pintus