

ENERGEKO GAS ITALIA S.R.L. CON SOCIO UNICO

Sede in BRINDISI - VIA FILOMENO CONSIGLIO, 4

Capitale Sociale versato Euro 40.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di BRINDISI

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 01880680747

Partita IVA: 01880680747 - N. Rea: 0106282

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2012**Premessa**

Il bilancio chiuso al 31/12/2012, di cui la presente nota integrativa redatta ai sensi dell'art 2427 del Codice civile costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, comma 1 c.c. e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Criteri di redazione

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità

- aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
 - determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
 - comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
 - considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
 - mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

I costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio e di sviluppo delle attività svolte. La valutazione indicata in bilancio e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura stimata in 5 anni.

Non sono state oggetto di svalutazione nel corso dell'esercizio in esame non ricorrendone i motivi.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Il costo è rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione monetaria ed, in ogni caso, non eccede il valore di mercato.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Sono state applicate le seguenti aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% in caso di acquisizioni nell'esercizio, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento:

Impianti e macchinari: 10%-15%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 25%

In deroga ai criteri sopra illustrati, le attrezzature che, per le loro caratteristiche tecniche, sono soggette a continuo rinnovamento sono state iscritte tenendo conto di un valore costante, conformemente alla disposizione contenuta nell'articolo 2426, punto 12 del Codice Civile.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore.

Immobilizzazioni finanziarie

Non ve ne sono.

Rimanenze

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono

iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stati accantonati in misura da coprire adeguatamente le perdite ed i debiti determinabili in quanto a natura e certezza o probabilità dell'evento, ma non definiti in rapporto all'ammontare o alla data di insorgenza.

Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi che sono a disposizione.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale

Crediti verso soci

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad € 0 (€ 0 nel precedente esercizio), di cui € 0 richiamati.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 2.761 (€ 5.411 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Valore netto 31/12/11	Rivalutazioni esercizio corrente	Svalutazioni esercizio corrente	Ammortamenti 2012	Valore netto finale 2012
Diritti di brevetto industriale e utilizzo opere dell'ingegno	5.411	0	0	2.650	2.761
Altre	0	0	0	0	0
Totali	5.411	0	0	2.650	2.761

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 16.978 (€ 22.922 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Costo storico esercizio precedente	Rivalutazioni esercizio precedente	Svalutazioni esercizio precedente	Fondo ammortamento esercizio precedente	Valore iniziale
Impianti e macchinario	4.564	0	0	3.128	1.436
Attrezzature industriali e commerciali	8.351	0	0	8.233	118
Altri beni	63.657	0	0	42.289	21.368
Totali	76.572	0	0	53.650	22.922

Descrizione	Acquisizioni/Capitalizzazioni	Totale alienazioni	Totale riclassificazioni (a)/da altre voci	Svalutazioni/Ripristini di valore	Rivalutazioni
Impianti e macchinario	0	0	0	0	0
Attrezzature industriali e commerciali	0	0	0	0	0
Altri beni	0	0	0	0	0
Totali	0	0	0	0	0

Descrizione	Ammortamenti	Rivalutazioni esercizio corrente	Svalutazioni esercizio corrente	Fondo ammortamento esercizio corrente	Valore netto finale
Impianti e macchinario	287	0	0	3.415	1.149
Attrezzature industriali e commerciali	104	0	0	8.337	14
Altri beni	5.553	0	0	45.670	15.815
Totali	5.944	0	0	57.422	16.978

La voce "Altri beni" pari a € 15.815 è così composta: Mobili e arredi € 1.635, Macchine d'ufficio € 3.867, Automezzi € 10.313.

Riduzione di valore di immobilizzazioni materiali e immateriali

Ai sensi dell'art. 2427, punto 3-bis del Codice Civile, si precisa che non sono state effettuate riduzioni di valore alle immobilizzazioni immateriali e materiali

Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Ai sensi dell'art.10 della legge 72/1983 si precisa che non sono state effettuate rivalutazioni monetarie ed economiche.

Attivo circolante - Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 2.345 (€ 9.840 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Materie prime, sussidiarie e di consumo	9.840	2.345	-7.495
Totali	9.840	2.345	-7.495

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 322.018 (€ 195.253 nel precedente

esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Composizione dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	319.481	10.691	0	308.790
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	3.080	0	0	3.080
Tributari - esigibili oltre l'esercizio successivo	2.224	0	0	2.224
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	6.118	0	0	6.118
Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo	1.806	0	0	1.806
Totali	332.709	10.691	0	322.018

Movimenti dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Crediti verso clienti	187.831	308.790	120.959
Crediti tributari	1.195	5.304	4.109
Crediti verso altri	6.227	7.924	1.697
Totali	195.253	322.018	127.765

La voce Crediti v/clienti è composta da : crediti v/clienti per € 268.810, fatture da emettere per € 50.671, al netto del fondo svalutazioni crediti di euro 10.691.

Crediti tributari comprende: Cred. V/Erario per rit. Su interessi € 1, acconti imposta Ires € 775, acconti imposta Irap € 2.304, e crediti per rimborso IRES per mancata deduzione dell'IRAP relativa alle spese per il personale dipendente e assimilato per € 2.224.

Quest'ultimo credito, il cui ammontare è stato determinato dall'istanza presentata in febbraio 2013 per la deducibilità ai fini delle imposte sui redditi dell'IRAP introdotta dall'art. 2, comma 1, del d.l. 6 dicembre 2011, n. 201 (convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214), è stato iscritto in bilancio in quanto la legge speciale costituisce titolo per esigere il rimborso, anche prima che il relativo diritto sia riconosciuto dall'Amministrazione (così come si evince dalla circolare n.1 del 15 gennaio 2013, pubblicata da Assonime).

Crediti v/altri: Crediti Inail € 2.074, Acconti a fornitori € 4.044, Depositi cauzionali (oltre es) € 1.806.

Attivo circolante - Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 84.730 (€ 56.921 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Depositi bancari e postali	56.905	84.552	27.647
Denaro e valori in cassa	16	178	162
Totali	56.921	84.730	27.809

Elenco delle partecipazioni in imprese controllate e collegate

Non ve ne sono.

Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile si precisa che non vi sono crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Verso clienti - Circolante	308.790	0	0	308.790
Crediti tributari - Circolante	3.080	2.224	0	5.304
Verso altri - Circolante	6.118	1.806	0	7.924
Totali	318.901	4.030	0	322.018

Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per area geografica,

ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Italia	Altri paesi UE	Resto d'Europa	Altri	Totale
Verso clienti	308.790	0	0	0	308.790
Crediti tributari	5.304	0	0	0	5.304
Verso altri	7.924	0	0	0	7.924
Totali	322.018	0	0	0	322.018

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 7.218 (€ 7.714 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Ratei e risconti attivi:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Risconti attivi	3.236	4.105	869
Risconti pluriennali	4.478	3.113	-1.365
Totali	7.714	7.218	-496

Composizione dei risconti attivi:

Descrizione	Importo
Spese telefoniche	150
Assicurazioni	3.955
Risc.pluriennali	3.113
Totali	7.218

La voce Risconti pluriennali € 3.113 è relativa ad assicurazione di durata pluriennale e ai canoni leasing..

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 61.208 (€ 40.671 nel precedente esercizio).

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

Descrizione	Capitale Sociale	Riserva Legale	Riserva da soprapprezzo azioni	Riserve da Rivalutazione	Riserva Statutaria
All'inizio dell'esercizio precedente	40.000	3.137	0	0	0
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	0	0
Altre variazioni:					
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	40.000	3.137	0	0	0
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	0	0
Altre variazioni:					
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	40.000	3.137	0	0	0

Descrizione	Riserva per azioni proprie in portafoglio	Altre Riserve	Utili (perdite) portati a nuovo	Risultato dell'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	0	0	-12.188	4.808	35.757
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	4.808	-4.808	0
Altre variazioni:					
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	4.914	4.914
Alla chiusura dell'esercizio precedente	0	0	-7.380	4.914	40.671
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	4.914	-4.914	0
Altre variazioni:					
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0	20.537	20.537
Alla chiusura dell'esercizio corrente	0	0	-2.466	20.537	61.208

Nel corso dell'esercizio i soci hanno deliberato di coprire la perdita dell'esercizio precedente con l'utile 4.914, la perdita restante € 2.466 di rinviarla nell'esercizio successivo per essere coperta da eventuali utili futuri e in tal senso si è provveduto.

Strumenti finanziari

Non ve ne sono.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 0 (€ 7.000 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio
Altri	7.000	0	7.000
Totali	7.000	0	7.000

Descrizione	Altri movimenti dell'esercizio +/-	Saldo finale	Variazione
Altri	0	0	-7.000
Totali	0	0	-7.000

Nel corso dell'esercizio si è proceduto all'utilizzo del Fondo rischi pari a € 7.000, costituito in anni precedenti per fronteggiare possibili costi dovuti ad una causa in corso con due dipendenti. La causa si è conclusa con esito negativo pertanto si è proceduto all'utilizzo del Fondo per coprire parte dei costi sostenuti dalla società.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 147.041 (€ 121.710 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	121.710	0	0
Totali	121.710	0	0

Descrizione	Altri movimenti dell'esercizio +/-	Saldo finale	Variazione
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	25.331	147.041	25.331
Totali	25.331	147.041	25.331

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 227.801 (€ 128.680 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Acconti	4.206	10.835	6.629
Debiti verso fornitori	30.104	58.394	28.290
Debiti tributari	25.239	60.400	35.161
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	19.207	21.086	1.879
Altri debiti	49.924	77.086	27.162
Totali	128.680	227.801	99.121

Acconti: riguardano la voce Anticipi in nome e per c/Cliente ammontano ad € 10.835 e comprendono importi versati dagli utenti per i quali non è stata ancora eseguita la verifica perché assenti all'appuntamento, perché rifiutano il controllo o perché trasferiti.

Debiti v/fornitori: ammontano ad € 58.394 e comprendono fatture da ricevere pari ad € 6.433.

Debiti Tributari pari a € 60.400 : comprende Erario c/Iva 51.106; Imposta sostitutiva € 3, Erario dip. lav. dip. da versare € 9.166, Erario rit . lav. Autonomo €125 ;

Debiti vs ist. Prev. E sicur. Soc. pari ad € 21.086: comprende INPS € 17.278, INPS gestione separata € 665, Inail € 2.025, Debiti assist. Sanitaria € 1.053, Ritenute sindacali € 65.

Altri debiti pari ad € 77.086 : Stip.e salari da pagare € 24.015; Ferie e permessi non goduti 34.530; Debiti diversi entro exerc. successivo €18.481, Debiti diversi oltre exerc. successivo € 60.

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile si precisa che non vi sono debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Acconti (ricevuti)	10.835	0	0	10.835
Debiti verso fornitori	58.394	0	0	58.394
Debiti tributari	60.400	0	0	60.400
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	21.086	0	0	21.086
Altri debiti	77.026	60	0	77.086
Totali	227.741	60	0	227.801

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Debiti non assistiti da garanzie reali	Debiti assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti (ricevuti)	10.835	0	10.835
Debiti verso fornitori	58.394	0	58.394
Debiti tributari	60.400	0	60.400
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	21.086	0	21.086
Altri debiti	77.086	0	77.086
Totali	227.801	0	227.801

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Altri	Totale
Acconti (ricevuti)	10.835	0	0	0	10.835
Debiti verso fornitori	58.394	0	0	0	58.394
Debiti tributari	60.400	0	0	0	60.400
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	21.086	0			21.086
Altri debiti	77.086	0			77.086
Totali	227.801	0	0	0	227.801

Finanziamenti effettuati dai soci

Non ve ne sono

Ratei e risconti passivi

Non ve ne sono

Conti d'ordine

Descrizione	Saldo Iniziale	Saldo Finale	Variazione
BENI DI TERZI PRESSO L'IMPRESA	43.867	32.067	-11.800
Totali	43.867	32.067	-11.800

Informazioni sul Conto Economico

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività e per aree geografiche:

Suddivisione delle vendite e delle prestazioni per categorie di attività:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Autocertificazione su c/c Comune	189.842	30.983	-158.859
Ricavi da verifiche	26.379	192.369	165.990
Autocertificazioni su ns, c/c	124	52	-72
Ricavi da manutenzione	414.645	512.047	97.402
Ricavi da manutenzione straordinarie	49.264	40.101	-9.163
Totali	680.254	775.552	95.298

Suddivisione delle vendite e delle prestazioni per aree geografiche:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Italia	680.254	775.552	95.298
Totali	680.254	775.552	95.298

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 3.354 (€ 2.729 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Ricavi diversi	646	222	-424
Recupero spese postali	22	291	269
Recupero spese legali	2.048	2.713	665
Abbuoni e sconti attivi	13	45	32
Plusvalenza da alienazione	0	83	83
Totali	2.729	3.354	625

Spese per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Le spese per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 93.755 (€47.703 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Materiale consumo caldaie	13.256	12.690	-566
Acquisti materie di consumo Italia	43	51	8
Componentistica	16.592	64.784	48.192
Manut/ riparaz. Attrezzat. Di produzione	429	672	243
Piccola attrezzatura e ricambi	11.817	10.408	-1.409
Cancelleria - produzione	5.566	4.648	-918
Vestitario dipendenti	0	502	502
Totali	47.703	93.755	46.052

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 139.170 (€ 158.213 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Servizi per acquisti	400	185	-215
Trasporti	524	2	-522
Lavorazioni esterne	2.594	3.319	725
Energia elettrica	59	0	-59
Gas	-86	0	86
Spese di manutenzione e riparazione	6.079	2.665	-3.414
Compensi agli amministratori	42.420	40.895	-1.525
Prestazioni assimilate al lavoro dipendente	30.916	2.682	-28.234
Pubblicità	1.500	0	-1.500
Spese e consulenze legali	15.394	22.887	7.493
Spese telefoniche	7.498	6.180	-1.318
Assicurazioni	10.605	12.730	2.125
Spese di rappresentanza	520	305	-215
Spese di viaggio e trasferta: carburante	6.227	7.633	1.406
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	5.074	7.263	2.189
Altri	28.489	32.424	3.935
Totali	158.213	139.170	-19.043

Altri pari ad € 32.424: omaggi € 264, spese bancarie € 886, oneri accessori € 6, spese postali € 3.353, consulenza amministrativa € 8.050, consulenza fiscale € 6.420, consulenza del lavoro €

4.557, gestione c/c postale € 1.029, costi prest. Tecniche € 4.687, software € 600, hardware € 800, Abbonamenti e libri € 508, varie deducibili € 665, bollo automezzi € 305, spese incasso € 294.

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 13.366 (€ 15.304 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Noleggi	3.381	2.795	-586
Canoni di leasing beni mobili	11.923	10.571	-1.352
Totali	15.304	13.366	-1.938

Spese per il personale

Le spese per il personale sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 469.700 (€ 427.127 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Salari e Stipendi	286.478	327.412	40.934
Oneri sociali	94.231	108.818	14.587
Trattamento di fine rapporto	24.278	25.773	1.495
Altri costi	22.140	7.697	-14.443
Totali	427.127	469.700	42.573

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 12.585 (€ 6.339 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Imposte di bollo	158	125	-33
Imposta di registro	168	528	360
Diritti camerali	303	282	-21
Perdite su crediti	0	7.992	7.992
Sopravvenienze e insussistenze passive	0	800	800
Minusvalenze ordinarie	500	0	-500
Altri oneri di gestione	5.210	2.858	-2.352
Totali	6.339	12.585	6.246

Proventi finanziari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce “proventi ed altri oneri finanziari”:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Totale
Proventi finanziari	50	121	71
Totali	50	121	71

Proventi finanziari € 121 relativi a interessi attivi su depositi bancari €4 e da altri crediti € 117.

Interessi e altri oneri finanziari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce “interessi ed altri oneri finanziari”:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Totale
Interessi e altri oneri finanziari	296	262	-32
Totali	296	262	-32

Utili e perdite su cambi

Non ve ne sono

Proventi straordinari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile il seguente prospetto riporta la composizione dei proventi straordinari:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Altri proventi straordinari	604	7.295	6.691
Totali	604	7.295	6.691

Altri proventi straordinari € 7.295, si tratta di proventi relativi all'eliminazione di alcune posizioni debitorie non più dovute relative agli anni pregressi ammontanti € 3.874, indennità per risarcimento danni € 1.197 per ripristino palo di pubblica illuminazione.

La voce sopravvenienze attive di € 2.224 è costituita dall'importo IRES richiesto a rimborso per mancata deduzione dell'IRAP relativa alle spese per il personale dipendente e assimilato, di cui maggiori informazioni sono state fornite alla pag. 7 della presente Nota Integrativa.

Oneri straordinari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile il seguente prospetto riporta la composizione degli oneri straordinari:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Altri oneri straordinari	642	2.803	2.161
Totali	642	2.803	2.161

Oneri straordinari pari ad € 2.803 si riferisce : € 1.561 pagamenti inail relativi ad anni precedenti, ed € 1.242 relativi a varie poste di bilancio indeducibili.

Imposte sul reddito

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	1.447	0	0	0
IRAP	16.608	0	0	0
Totali	18.055	0	0	0

Altre Informazioni

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, punto 22 del Codice Civile:

Descrizione	Riferimento contratto società di leasing	Valore attuale rate non scadute	Interessi passivi di competenza
FINECO LEASING	contratto Fineco n. 287310	32.067	975
Totali		32.067	975

Descrizione	Costo storico	Fondi ammortamento inizio esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Rettifiche valore dell'esercizio	Valore contabile
FINECO LEASING	49.500	0	12.375	0	37.125
Totali	49.500	0	12.375	0	37.125

Composizione del personale

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, punto 15 del Codice Civile:

Descrizione	Numero dipendenti iniziali	Assunzioni nell'esercizio	Dimissioni/licenziamenti nell'esercizio
Impiegati a tempo indeterminato	4	0	0
Operai a tempo indeterminato	7	0	0
Altri a tempo indeterminato	1	0	0
Totale con contratto a tempo indeterminato	12	0	0
Operai a tempo determinato	4	0	0
Altri a tempo determinato	2	1	1
Totale con contratto a tempo determinato	6	1	1
Totali	18	1	1

Descrizione	Passaggi di categoria +/-	Numero dipendenti finali	Dipendenti medi dell'esercizio
Impiegati a tempo indeterminato	0	4	0
Operai a tempo indeterminato	0	7	0
Altri a tempo indeterminato	0	1	0
Totale con contratto a tempo indeterminato	0	12	0
Operai a tempo determinato	0	4	0
Altri a tempo determinato	0	2	0
Totale con contratto a tempo determinato	0	6	0
Totali	0	18	0

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Organo amministrativo	42.420	40.895	-1.525
Totali	42.420	40.895	-1.525

Numero e valore nominale delle quote della società

Il capitale sociale è di 40.000 ed è ripartito come segue:

Società	Quote	%
COMUNE DI BRINDISI	40.000	100

Destinazione del risultato dell'esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2012 e di voler destinare l'utile dell'esercizio di € 20.537 parte a copertura totale delle perdite portate a nuovo dell'esercizio precedente e la parte restante di € 18.071 di destinarla a riserva straordinaria.

Il presente bilancio composto dallo Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa rappresenta in modo corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'esercizio 2012 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

L'AMMINISTRATORE UNICO

(Ribezzo Giovanni)

