

A.C.S.E. SPAa socio unico

Sede in SCAFATIVA P. MELCHIADE - CASA COMUNALE
Capitale sociale Euro 1.032.920,00 di cui Euro 1.032.920,00 versati
Registro Imprese di Salerno n. 03636380655 - Codice fiscale 03636380655
R.E.A. di Salerno n. 311244- Partita IVA 03636380655

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL31/12/2012

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO DI ESERCIZIO

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2012, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili competenti (O.I.C., C.N.D.C.E.C.).

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423 viene riportata per ogni voce l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda le informazioni relative all'andamento economico e finanziario della Società, ai rapporti ed alle operazioni intervenute con parti correlate, nonché ai fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio sociale, si rimanda a quanto riportato nella Relazione sulla Gestione.

PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE

PRINCIPI CONTABILI

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;



- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile. In particolare:

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente di valore inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Le materie prime, sussidiarie ed i prodotti finiti sono stati iscritti applicando il seguente metodo:

- il costo specifico

I lavori in corso su ordinazione comprendono commesse di durata pluriennale e sono valutati sulla base dei corrispettivi maturati con ragionevole certezza, secondo il metodo della percentuale di completamento determinata mettendo in relazione i costi sostenuti con i costi totali previsti per la realizzazione dei lavori.

Il valore delle scorte obsolete e a lenta movimentazione è stato svalutato in relazione alla loro possibilità di utilizzo o di realizzo futuro.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di appositi fondi svalutazione al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza.



I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Relativamente ai ratei e risconti pluriennali si è provveduto a verificare il mantenimento della originaria iscrizione e laddove necessario sono state operate le necessarie variazioni.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti.
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della



competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economici e momento di rilevanza fiscale dei medesimi specificiamo quanto segue.

Le imposte differite sono state calcolate sulla base delle differenze temporanee tassabili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze temporanee genereranno delle variazioni in aumento della base imponibile.

In aderenza del principio della prudenza, le attività per imposte anticipate sono state calcolate sulle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze genereranno una variazione in diminuzione dell'imponibile, basandosi sul principio della ragionevole certezza dell'esistenza di imponibili fiscali futuri sufficienti a riassorbire le variazioni sopra menzionate.

L'ammontare delle imposte anticipate viene rivisto ogni anno al fine di verificare il permanere della ragionevole certezza di conseguire in futuro redditi imponibili fiscali, tali da recuperare l'intero importo delle imposte anticipate.

L'ammontare delle imposte differite ed anticipate è soggetto, altresì, a rideterminazione nell'ipotesi di variazione delle aliquote di tassazione originariamente considerate.

RICLASSIFICAZIONI DEL BILANCIO E RENDICONTO FINANZIARIO

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società, nonché il rendiconto finanziario per l'esercizio al 31/12/2012.

POSIZIONE FINANZIARIA

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Attività a breve			
Depositi bancari	78.681	124.640	45.959
Denaro ed altri valori in cassa	690	259	-431
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi	5		-5
Altre attività a breve			
DISPONIBILITÀ LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE		124.899	45.523
b) Passività a breve			



Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	140.000		-140.000
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE	140.000		-140.000
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	-60.624	124.899	185.523
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			
Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	-60.624	124.899	185.523

CONTO ECONOMICO RIEPILOGATIVO

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	7.903.047		7.098.890	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	448.125	5,67	474.443	6,68
Costi per servizi e godimento beni di terzi	2.729.103	34,53	1.875.318	26,42
VALORE AGGIUNTO	4.725.819	59,80	4.749.129	66,90
Ricavi della gestione accessoria	5.457	0,07	2.841	0,04
Costo del lavoro	4.243.227	53,69	4.200.535	59,17
Altri costi operativi	38.945	0,49	61.093	0,86
MARGINE OPERATIVO LORDO	449.104	5,68	490.342	6,91
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	119.092	1,51	71.076	1,00
RISULTATO OPERATIVO	330.012	4,18	419.266	5,91
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	7.861	0,10	9.162	0,13
RISULTATO ORDINARIO	337.873	4,28	428.428	6,04
Proventi ed oneri straordinari	12.119	0,15	102.505	1,44
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	349.992	4,43	530.933	7,48
Imposte sul reddito	349.518	4,42	530.246	7,47
Utile (perdita) dell'esercizio	474	0,01	687	0,01

INFORMAZIONI SULLE VOCI DI BILANCIO

Di seguito viene fornita un'analisi delle voci di Bilancio, nel rispetto del contenuto previsto dall'art. 2427 del Codice Civile.



STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

BI) Immobilizzazioni immateriali

La composizione delle immobilizzazioni immateriali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento				
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità				
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	442		442	
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
Avviamento				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali				
Arrotondamento				
Totali	442		442	

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2012 ammontano a Euro 0 (Euro 442 alla fine del precedente esercizio) al netto delle quote di ammortamento.

BII) Immobilizzazioni materiali

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati				
Impianti e macchinari	23.026		-6.397	16.629
Attrezzature industriali e commerciali	43.561		-18.980	24.581
Altri beni	44.008		-9.506	34.502
- Mobili e arredi				
- Macchine di ufficio elettroniche				
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi				
- Beni diversi dai precedenti				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Arrotondamento				
Totali	110.595		-34.883	75.712

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad Euro 75.712 (Euro 110.595 alla fine dell'esercizio precedente).



Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

Descrizione	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinari	Attrezzature industriali e commerciali	Altri beni	Immobilizz. in corso e acconti
Costo storico		79.687	398.746	464.938	
Rivalutazioni esercizi precedenti					
Fondo ammortamento iniziale		56.661	355.185	420.930	
Svalutazioni esercizi precedenti					
Arrotondamento					
Saldo a inizio esercizio		23.026	43.561	44.008	
Acquisizioni dell'esercizio					
Trasferimenti da altra voce					
Trasferimenti ad altra voce					
Cessioni/decrementi dell'es.: Costo storico					
Cessioni/decrementi dell'es.: F.do amm.to					
Rivalutazioni dell'esercizio					
Ammortamenti dell'esercizio		6.397	22.037	15.878	
Svalutazioni dell'esercizio					
Interessi capitalizzati nell'esercizio					
Arrotondamento			3.057		
Saldo finale		16.629	24.581	34.502	

C) Attivo circolante

CI) Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Materie prime, sussidiarie e di consumo	13.814	13.656	-158
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
Lavori in corso su ordinazione			
Prodotti finiti e merci			
Acconti			
Totali	13.814	13.656	-158

Si evidenzia che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).



CII) Crediti

Di seguito viene evidenziata la composizione e la variazione dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Verso clienti	283.594	302.814	19.220
Verso imprese controllate			
Verso imprese collegate			
Verso controllanti	8.858.873	9.154.095	295.222
Crediti tributari	67.101	138.926	71.825
Imposte anticipate	201.921	194.947	-6.974
Verso altri	244.433	81.180	-163.253
Arrotondamento			
Totali	9.655.922	9.871.962	216.040

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi ed entro 5 anni	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	302.814			302.814
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti	9.154.095			9.154.095
Crediti tributari	138.926			138.926
Imposte anticipate	130.878	64.069		194.947
Verso altri	81.180			81.180
Arrotondamento				
Totali	9.807.893	64.069		9.871.962

I crediti sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Descrizione	Italia	Europa	Resto del Mondo	Totale
Verso clienti	302.814			302.814
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti	9.154.095			9.154.095
Crediti tributari	138.926			138.926
Imposte anticipate	194.947			194.947
Verso altri	81.180			81.180
Arrotondamento				
Totali	9.871.962			9.871.962

Si fornisce, infine, un dettaglio delle voci di credito più significative.



Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti V.so Clienti	303.158		-303.158
Fondo rischi su crediti	-19.564		19.564
Arrotondamento			302.814
Totale crediti verso clienti	283.594	302.814	19.220

Crediti verso imprese controllanti

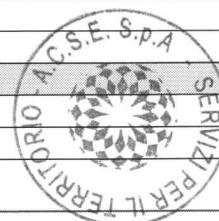
Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti V.so Comune di scafati	8.858.873		-8.858.873
Arrotondamento			9.154.095
Totale crediti verso imprese controllanti	8.858.873	9.154.095	295.222

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ritenute subite	50		-50
Crediti IRES/IRPEF	46.913		-46.913
Crediti IRAP	20.138	138.739	118.601
Acconti IRES/IRPEF			
Acconti IRAP			
Crediti IVA			
Crediti verso controllante per consolidato fiscale			
Crediti verso controllata per consolidato fiscale			
Altri crediti tributari			
Arrotondamento			
Totali	67.101	138.926	71.825

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	218.644	81.180	-137.464
Crediti verso dipendenti	5.090	8.478	3.388
Depositi cauzionali in denaro		217	217
Altri crediti:		72.485	72.485
- anticipi a fornitori			
- n/c da ricevere			
Crediti per imposte anticipate	213.554		-213.554
Credito per imposta su pubblicità		72.485	72.485
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	25.789		-25.789
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro	217		-217
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			



Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
- altri	25.572		-25.572
Totale altri crediti	244.433	81.180	-163.253

Tra i crediti sono iscritte attività per imposte anticipate. Per una descrizione dettagliata si rinvia al paragrafo relativo alla fiscalità differita.

CIV) Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Depositi bancari e postali	78.681	124.640	45.959
Assegni			
Denaro e valori in cassa	690	259	-431
Totali	79.371	124.899	45.528

D) Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

DETTAGLIO RISCONTI ATTIVI AL 31/12/2012	
Diritti di segreteria comunale	134,61
Maxicanoni leasing da riscontare	31.078,98
Retribuzioni differite a credito	9.154,03
RCA Auto scadenza 31/03/2012	23.124,51
Infortuni conducenti scadenza 31/03/2012	135,62
Telecom	436,57
Assicurazione RC Patrimoniale	600,65
Assicurazione tutela legale	315,48
Casella PEC	18,75
Wolters Kluwer abbonamenti software	
Contratto smaltim olii usati Romano Srl	108,22
Tasse automobilistiche	799,87
Abbonamento libri e software	



	351,26
Sebach noleggio bagni chimici	82,74
Ames Noleggi (noleggio prefabbricato)	420,00
TOTALE	66.761,29

Ratei Attivi al 31/12/2012		
I ratei passivi sono tutti relativi a canoni di leasing		15,72

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

A) Patrimonio Netto

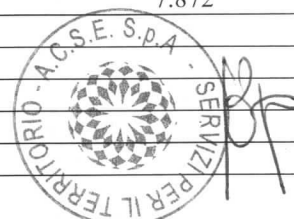
Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 1.049.433 ed ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Descrizione	Saldo iniziale	Destinazione utile (perdita) di esercizio	Altri incrementi	Decrementi	Saldo finale	Note
Capitale	1.032.920				1.032.920	
Riserva da sovrapprezzo delle azioni						
Riserve di rivalutazione						
Riserva legale	7.927		24		7.951	
Riserve statutarie						
Riserva per azioni proprie in portafoglio						
Altre riserve:						
- Riserva straordinaria	7.423		449		7.872	
- Versamenti in conto capitale						
- Versamenti conto copertura perdite						
- Fondo contributi in conto capitale art. 88 T.U.						
- Fondi riserve in sospensione di imposta						
- Riserve da conferimenti agevolati (legge 576/1975)						
- Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982						
- Fondi accantonamento (art. 2 legge n. 168/1992)						
- Riserva fondi previdenz.integr.ex d.lgs n. 124/1993						
- Riserva non distribuibile ex art. 2426						
- Riserva per conversione in Euro						
- Riserva per azioni/quote società controllate						
- Riserva per arrotondamento Euro			3		3	
- Riserva per utili in trasparenza						
- Riserva per utili su cambi						
- Riserva per rinnovamento impianti e macchinari						

Descrizione	Saldo iniziale	Destinazione utile (perdita) di esercizio	Altri incrementi	Decrementi	Saldo finale	Note
- Riserva accantonamento sopravvenienze e plusvalenze attive						
- Riserva per acquisto azioni proprie						
- Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.						
- Riserva azioni della società controllante						
- Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni						
- Versamenti in conto aumento di capitale						
- Versamenti in conto futuro aumento di capitale						
- Riserva da riduzione capitale sociale						
- Riserva avanzo di fusione						
- Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823						
- Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516						
- Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413						
- Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289						
- Riserva per ammortamenti anticipati						
- Altre riserve						
Utili (perdite) portati a nuovo						
Utile (perdita) dell'esercizio:						
- Utile dell'esercizio	474		213		687	
- Perdita dell'esercizio						
- Acconti su dividendi						
- Copertura perdite						
TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.048.744		689		1.049.433	

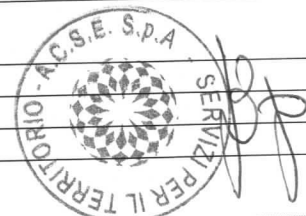
In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine e di seguito la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Descrizione	Saldo finale	Apporti dei soci	Utili	Altra natura
Capitale	1.032.920		1.032.920	
Riserva da sovrapprezzo delle azioni				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale	7.951		7.951	
Riserve statutarie				
Riserva per azioni proprie in portafoglio				
Altre riserve:				
- Riserva straordinaria	7.872		7.872	
- Versamenti in conto capitale				
- Versamenti conto copertura perdite				
- Fondo contributi in conto capitale art. 88 T.U.				
- Fondi riserve in sospensione di imposta				
- Riserve da conferimenti agevolati (legge 576/1975)				



- Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982		
- Fondi accantonamento (art. 2 legge n. 168/1992)		
- Riserva fondi previdenz.integr.ex d.lgs n. 124/1993		
- Riserva non distribuibile ex art. 2426		
- Riserva per conversione in Euro		
- Riserva per azioni/quote società controllate		
- Riserva per arrotondamento Euro	3	3
- Riserva per utili in trasparenza		
- Riserva per utili su cambi		
- Riserva per rinnovamento impianti e macchinari		
- Riserva accantonamento sopravvenienze e plusvalenze attive		
- Riserva per acquisto azioni proprie		
- Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.		
- Riserva azioni della società controllante		
- Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni		
- Versamenti in conto aumento di capitale		
- Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
- Riserva da riduzione capitale sociale		
- Riserva avanzo di fusione		
- Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823		
- Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516		
- Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413		
- Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289		
- Riserva per ammortamenti anticipati		
- Altre riserve:		
-- Riserve diverse dalle precedenti		
Utili (perdite) portati a nuovo		
Totali	1.048.746	1.048.746

Descrizione	Importo	Utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzo effettivo nei 3 esercizi precedenti		
				per copertura perdite	per ragioni	altre
Capitale	1.032.920					
Riserva da soprapprezzo delle azioni						
Riserve di rivalutazione						
Riserva legale	7.951					
Riserve statutarie						
Riserva per azioni proprie in portafoglio						
Altre riserve:						
- Riserva straordinaria	7.872					
- Versamenti in conto capitale						
- Versamenti conto copertura perdite						
- Fondo contributi in conto capitale art. 88 T.U.						
- Fondi riserve in sospensione di imposta						
- Riserve da conferimenti agevolati (legge 576/1975)						
- Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982						
- Fondi accantonamento (art. 2 legge n. 168/1992)						
- Riserva fondi previdenz. integr. ex d.lgs n. 124/1993						
- Riserva non distribuibile ex art. 2426						
- Riserva per conversione in Euro						
- Riserva per azioni/quote società						



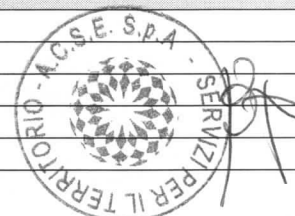
Descrizione	Importo	Utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzo effettivo nei 3 esercizi precedenti		
				per copertura perdite	per ragioni	altre
controllate						
- Riserva per arrotondamento Euro	3					
- Riserva per utili in trasparenza						
- Riserva per utili su cambi						
- Riserva per rinnovamento impianti e macchinari						
- Riserva accantonamento sopravvenienze e plusvalenze attive						
- Riserva per acquisto azioni proprie						
- Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.						
- Riserva azioni della società controllante						
- Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni						
- Versamenti in conto aumento di capitale						
- Versamenti in conto futuro aumento di capitale						
- Riserva da riduzione capitale sociale						
- Riserva avanzo di fusione						
- Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823						
- Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516						
- Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413						
- Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289						
- Riserva per ammortamenti anticipati						
- Altre riserve						
Utili (perdite) portati a nuovo						
Totali	1.048.746					
Quota distribuibile						
Quota non distribuibile						
(*)						
A - per aumento di capitale						
B - per copertura perdite						
C - per distribuzione ai soci						

Capitale sociale

Al 31/12/2012 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Come prescritto dal punto 17 dell'art. 2427 del Codice Civile, i dati sulle azioni/quote che compongono il capitale sociale e il numero ed il valore nominale delle azioni/quote sottoscritte nell'esercizio sono desumibili dal prospetto che segue.

Descrizione	Numero	Valore nominale complessivo	N° nuove azioni sottoscritte nell'esercizio	Valore nominale delle nuove azioni sottoscritte nell'esercizio
AZIONI:				
- Ordinarie		1.032.920		
- Privilegiate				
- Voto limitato				
- Prest. Accessorie				
- Godimento				



Descrizione	Numero	Valore nominale complessivo	N° nuove azioni sottoscritte nell'esercizio	Valore nominale delle nuove azioni sottoscritte nell'esercizio
- Favore prestatori di lavoro				
- Senza diritto di voto				
QUOTE				
Arrotondamento				
Totali		1.032.920		

B) Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Descrizione	Saldo iniziale	Utilizzi	Accantonamenti	Saldo finale
Per trattamento di quiescenza				
Per imposte	170.964	83.255		87.709
Altri	423.602	36.821		386.781
Totali	594.566	120.076		474.490

Tra i fondi per le imposte sono iscritte passività per imposte differite per Euro 87.709.

Nella sezione della presente Nota integrativa relativa all'esposizione degli effetti della fiscalità differita, vengono forniti i dettagli relativi al fondo imposte differite.

Il presente prospetto fornisce il dettaglio della voce relativa agli altri fondi per rischi ed oneri, nonché la variazione intervenuta rispetto all'esercizio precedente, in quanto ritenuti di importo apprezzabile (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Fondo spese future per lavori ciclici			
Fondo spese future per concorsi a premi			
Fondo ripristino beni azienda ricevuta in affitto			
Fondo ripristino beni gratuitamente devolvibili			
Fondo svalutazione magazzino			
Altri fondi per rischi e oneri:			
Fondio altri rischi e oneri	443.166	386.781	386.781
Totali	423.602	386.781	-36.821

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Descrizione	Saldo iniziale	Utilizzi	Accantonamenti	T.F.R. corrisposto nell'anno	Altre variazioni (+/-)	Saldo finale
Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	515.556	166.627	183.070			531.999

Il debito TFR dei contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima della chiusura dell'esercizio o che scadrà nell'esercizio successivo, è stato iscritto nella voce "14) Altri debiti" dello stato patrimoniale.

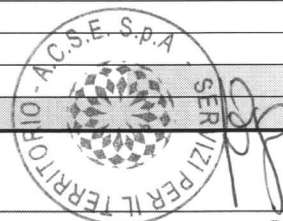
D) Debiti

La composizione e le variazioni delle singole voci è rappresentata dal seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Obbligazioni			
Obbligazioni convertibili			
Debiti verso soci per finanziamenti			
Debiti verso banche	140.000		-140.000
Debiti verso altri finanziatori			
Acconti			
Debiti verso fornitori	3.983.238	4.080.924	97.686
Debiti rappresentati da titoli di credito			
Debiti verso imprese controllate			
Debiti verso imprese collegate			
Debiti verso controllanti	998.573	190.706	-807.867
Debiti tributari	1.735.768	2.634.243	898.475
Debiti verso istituti di previdenza e di sic. sociale	157.950	146.719	-11.231
Altri debiti	703.139	842.849	139.710
Arrotondamento			
Totali	7.718.668	7.895.441	176.773

Si riportano i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi ed entro 5 anni	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche				
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti				
Debiti verso fornitori	4.080.924			4.080.924
Debiti rappresentati da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate				
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti	190.706			190.706
Debiti tributari	2.634.243			2.634.243
Debiti verso istituti di previdenza e di sic. sociale	146.719			146.719
Altri debiti	842.849			842.849
Arrotondamento				
Totali	7.895.441			7.895.441



Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

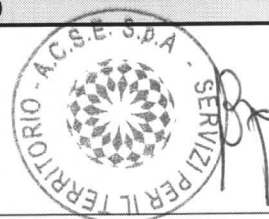
Descrizione	Italia	Europa	Resto del Mondo	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche				
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti				
Debiti verso fornitori	4.080.924			4.080.924
Debiti rappresentati da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate				
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti	190.706			190.706
Debiti tributari	2.634.243			2.634.243
Debiti verso istituti di previdenza e di sic. sociale	146.719			146.719
Altri debiti	842.849			842.849
Arrotondamento				
Totali	7.895.441			7.895.441

Si fornisce un maggiore dettaglio delle movimentazioni relative ai rapporti di conto corrente intrattenuti.

Di seguito vengono dettagliate le altre voci più significative.

Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti verso banche esig. entro esercizio	140.000		-140.000
Aperture credito			
Conti correnti passivi			
Mutui			
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
Anticipi su fatture	140.000		-140.000
- altri			
b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio			
Aperture credito			
Conti correnti passivi			
Mutui			
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale debiti verso banche	140.000		-140.000



Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	3.983.238	4.080.924	97.686
Fornitori entro esercizio:	3.855.317	3.940.135	84.818
- altri	3.855.317	3.940.135	84.818
Fatture da ricevere entro esercizio:	127.922	140.789	12.867
Debiti verso fornitori per fatture da ricevere	127.921		-127.921
- altri	1	140.789	
Arrotondamento	-1		1
b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio			
Fornitori oltre l'esercizio:			
- altri			
Fatture da ricevere oltre esercizio:			
- altri			
Arrotondamento			
Totale debiti verso fornitori	3.983.238	4.080.924	97.686

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	151.812	146.719	-5.093
Debiti verso Inail	6.138		-6.138
Debiti verso Enasarco			
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale			
Arrotondamento			
Totale debiti previd. e assicurativi	157.950	146.719	-11.231

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debiti per imposte	552.393		-552.393
Debito IRAP			
Imposte e tributi comunali		2	2
Erario c.to IVA	1.114.700	1.329.591	214.891
Erario c.to ritenute dipendenti	30.342	115.316	84.974
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori		1.278	1.278
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro			
Addizionale comunale	13.538	741	-12.797
Addizionale regionale	22.755	2.261	-20.494
Imposte sostitutive	2.041		-2.041
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte			
Debiti verso controllante per consolidato fiscale			
Debiti verso controllata per consolidato fiscale			



Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Arrotondamento	-1		1
Totale debiti tributari	1.735.768	2.634.243	898.475

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	703.139	842.849	139.710
Debiti verso dipendenti/assimilati	497.631	636.959	139.328
Debiti verso amministratori e sindaci	34.599	67.314	32.715
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Debiti per note di credito da emettere		20.811	20.811
Altri debiti:			
- altri	170.909	117.765	-53.144
b) Altri debiti oltre l'esercizio			
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale Altri debiti	703.139	842.849	139.710

E) Ratei e risconti passivi

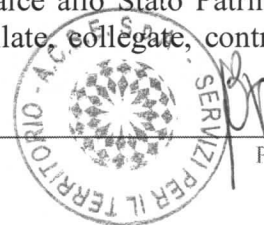
Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

DETTAGLIO RISCONTI PASSIVI AL 31/12/2012	
Lesing Iveco 14048413	153,43
Lesing Iveco 14049163	575,37
Contratto assistenza domiciliare	200.914,43
TOTALE	201.643,23

CONTI D'ORDINE

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 9) dell'art. 2427 del Codice Civile si forniscono le indicazioni sui conti d'ordine.

Di seguito viene fornito il dettaglio dei conti d'ordine iscritti in calce allo Stato Patrimoniale. In particolare, specifichiamo gli impegni relativi alle imprese controllate, collegate, controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime.



Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazioni
Conti d'ordine del sistema improprio dei beni altrui presso di noi	434.555	256.847	-177.708
Conti d'ordine del sistema improprio degli impegni			
Conti d'ordine del sistema improprio dei rischi	797.923	372.923	-425.000
Conti d'ordine del sistema improprio dei nostri beni presso terzi			
Totali	1.232.478	629.770	-602.708

Si forniscono di seguito le notizie sulla composizione e la natura degli impegni e degli altri conti d'ordine, la cui conoscenza risulta utile per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria della società, con specifica indicazione di quelli relativi a imprese controllate, collegate, controllanti e consociate.

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Consociate	Altri
Conti d'ordine del sistema improprio dei beni altrui presso di noi					256.847
Conti d'ordine del sistema improprio degli impegni					
Conti d'ordine del sistema improprio dei rischi:					
- Fideiussioni prestate					
- Avalli rilasciati					
- Altre garanzie personali prestate					
- Altre garanzie reali prestate					
Totali					256.847

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	7.903.047	7.098.890	-804.157	-10,18
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	5.457	2.841	-2.616	-47,94
Totali	7.908.504	7.101.731	-806.773	

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività e per aree geografiche.

Voce di bilancio	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Vendita merci			
Vendita prodotti			
Vendita accessori			
Prestazioni di servizi	7.897.590		-7.897.590 -100,00
Affitti attivi			
Provvigioni attive			
Altri ricavi e proventi	5.457		-5.457 -100,00
Arrotondamento			
Totali	7.903.047	7.098.890	-804.157

Area geografica	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Area geografica di rif. Comune di Scafati	7.903.047	7.098.890	-7.903.047	
Altri ricavi e proventi				
Arrotondamento				
Totali	7.903.047	7.098.890	-804.157	

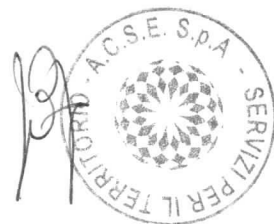
B) Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	448.451	474.285	25.834	5,76
Per servizi	2.386.436	1.592.808	-793.628	-33,26
Per godimento di beni di terzi	342.667	282.510	-60.157	-17,56
Per il personale:				
a) salari e stipendi	2.954.025	2.941.047	-12.978	-0,44
b) oneri sociali	940.809	949.657	8.848	0,94
c) trattamento di fine rapporto	189.641	183.070	-6.571	-3,46
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	158.752	126.761	-31.991	-20,15
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	8.398	26.763	18.365	218,68
b) immobilizzazioni materiali	85.663	44.313	-41.350	-48,27
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	-326	158	484	
Accantonamento per rischi	25.031		-25.031	-100,00
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	38.945	61.093	22.148	56,87
Arrotondamento				
Totali	7.578.492	6.682.465	-896.027	

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2012.

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Numero medio
Dirigenti				
Impiegati	10	10		10
Operai	76	76		76
Altri				
Totali	86	86		86



Inoltre sono presenti n. 40 risorse assunte con contratto Co.co.pro. e vi sono n. 2 distaccati dal Comune di Scafati, uno con la qualifica di Direttore Generale ed uno con la qualifica di

caporeparto.

Il seguente prospetto evidenzia i compensi complessivi spettanti agli Amministratori ed ai membri del Collegio Sindacale per l'esercizio al 31/12/2012, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

Descrizione	Compenso
Amministratori	57.867
Sindaci	

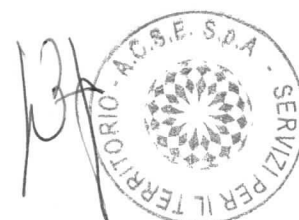
C) Proventi e oneri finanziari

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce C.16.d) Proventi diversi dai precedenti.

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Altre	Totale
Interessi su prestiti obbligazionari					
Interessi su titoli					
Interessi bancari e postali				684	684
Interessi su finanziamenti					
Interessi da crediti commerciali					
Altri interessi attivi					
Utili spettanti ad associato in partecipazione di capitale/misto					
Altri proventi					
Arrotondamento					
Totali				684	684

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri. Gli stessi sono rappresentati evidenziando dettagliatamente quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti.

Descrizione	Imprese controllate	Imprese collegate	Imprese controllanti	Altri	Totale
Interessi su prestiti obbligazionari					
Interessi bancari				1	1
Interessi postali					
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni					
Altri oneri finanziari				215.299	215.299
Arrotondamento					
Totali				215.300	215.300



E) Proventi e oneri straordinari

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 13) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare dei proventi straordinari e degli oneri straordinari.

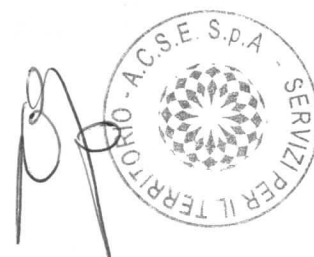
Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Plusvalenze da alienazioni	25.000		-25.000
Sopravvenienze attive straordinarie:	2.063	192.265	190.202
- Poste esercizi precedenti	2.063	192.265	190.202
Altri proventi straordinari:	6.780		-6.780
Sopravvenienze attive	6.780		-6.780
- altri			
Sopravvenienze per minori imposte es. prec.			
Totali	33.843	192.265	158.422

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Minusvalenze da alienazioni			
Sopravvenienze passive straordinarie:	21.723	89.759	68.036
Sopravvenienze e insussistenze passive	21.723	89.759	68.036
Imposte esercizi precedenti			
Altri oneri straordinari:	1	1	
Arrotondamenti	1		-1
- altri		1	1
Totali	21.724	89.760	68.036

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Imposte correnti	388.523	606.527	218.004	56,11
Imposte differite	-30.166	6.974	37.140	
Imposte anticipate	8.839	83.255	74.416	841,91
Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza				
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale				
Totali	349.518	530.246	180.728	



Fiscalità differita (art. 2427, punto 14 del Codice Civile)

Le imposte differite sono state calcolate tenendo conto dell'ammontare di tutte le differenze temporanee generate dall'applicazione di norme fiscali e applicando le aliquote in vigore al momento in cui tali differenze sono sorte.

Le attività per imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza degli esercizi successivi di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Di seguito viene esposto un prospetto contenente la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite ed anticipate, specificandone il relativo ammontare, l'aliquota di imposta applicata, l'effetto fiscale, gli importi accreditati o addebitati a conto economico e le voci escluse dal computo, con riferimento sia all'esercizio corrente che all'esercizio precedente.

IMPOSTE ANTICIPATE AI FINI IRES												
Descrizione delle differenze temporanee	Imposte Anticipate 2011			Riassorbimenti 2012			Incrementi 2012			Imposte anticipate 2012		
	Imponibile	Aliq.	Imposta (a)	Imponibile	Aliq.	Imposta (b)	Imponibile	Aliq.	Imposta (c)	Imponibile	Aliq.	Imposta (a+b+c)
Differenze deducibili												
Spese manutenzione eccedente 5%	249.815,69	27,50%	68.698,64	73.823,24	27,50%	20.301,39	153.113,73	27,50%	42.106,28	329.106,18	27,50%	90.503,53
Spese rappresentanza	0,00	27,50%	0,00	0	27,50%	0	0	27,50%	0	0	27,50%	0
Accantonamento fondi rischi	423.601,97	27,50%	116.490,54	118.484,30	27,50%	32.583,19	0	27,50%	0	305.117,67	27,50%	83.907,35
Rischi su crediti	19.563,61	27,50%	5.379,99	0	27,50%	0	0	27,50%	0	19.563,61	27,50%	5.379,99
Compensi amministratori non corrisposti	31.680,00	27,50%	8.712,00	31.680,00	27,50%	8.712,00	47.015,02	27,50%	12.929,13	47.015,02	27,50%	12.929,13
Perdite fiscali	0,00	27,50%	0,00	0	27,50%	0	0	27,50%	0	0	27,50%	0
Totale	724.661,27	27,50%	199.281,17	223.987,54	27,50%	61.596,57	200.128,75	27,50%	55.035,41	700.802,48	27,50%	192.720,00

IMPOSTE DIFFERITE AI FINI IRES												
Descrizione delle differenze temporanee	Imposte Differite 2011			Riassorbimenti 2012			Incrementi 2012			Imposte differite 2012		
	Imponibile	Aliq.	Imposta (a)	Imponibile	Aliq.	Imposta (b)	Imponibile	Aliq.	Imposta (c)	Imponibile	Aliq.	Imposta (a+b+c)
Differenze deducibili												
Interessi moratori attivi	621.687,62	27,50%	170.964,10	526.522,20	27,50%	144.793,61	223.777,86	27,50%	61.538,91	318.943,28	27,50%	87.709,40
Rischi su crediti	0,00	27,50%	0,00	0	27,50%	0	0	27,50%	0	0	27,50%	0
Totale	621.687,62		170.964,10	526.522,20		144.793,61	223.777,86		61.538,91	318.943,28		87.709,40

IMPOSTE ANTICIPATE AI FINI IRAP												
Descrizione delle differenze temporanee	Imposte Anticipate 2011			Riassorbimenti 2012			Incrementi 2012			Imposte anticipate 2012		
	Imponibile	Aliq.	Imposta (a)	Imponibile	Aliq.	Imposta (b)	Imponibile	Aliq.	Imposta (c)	Imponibile	Imposta (a+b+c)	Imposta (a+b+c) adeguata
Differenze deducibili												
Spese manutenzione eccedente 5%	8.315,74	4,97%	413,29	8.315,74	4,97%	413,29	0	4,97%	0	0	0	0
Spese rappresentanza	0,00	4,97%	0,00	0	4,97%	0	0	4,97%	0	0	0	0
Accantonamento fondi rischi	44.807,40	4,97%	2.226,93	0	4,97%	0	0	4,97%	0	44.807,40	2.226,93	2.226,93
Compensi amministratori non corrisposti	0,00	4,97%	0,00	0	4,97%	0	0	4,97%	0	0	0	0
Totale	53.123,14		2.640,22	8.315,74		413,29	0		0	44.807,40	2.226,93	2.226,93

La società ha determinato la posta contabile Imposte Anticipate (iscritta nell'attivo dello S.P.) per i seguenti importi:

Credito per imposte anticipate IRES entro l'esercizio	€ 128.651
Credito per imposte anticipate IRES oltre l'esercizio	€ 64.069



Totale credito per imposte anticipate IRES	€ 192.720
Credito per imposte anticipate IRAP entro l'esercizio	€ 2.227
Credito per imposte anticipate IRAP oltre l'esercizio	
Totale credito per imposte anticipate IRAP	€ 2.227

Determinazione della posta contabile Credito per imposte anticipate (S.P. – IRAP)

Ap. Conto credito Imp. Anticipate 2012	€ 2.640
Riassorbimento 2012	€ - 413
Credito per imposte anticipate IRAP 31/12/2012	€ 2.227

Determinazione della posta contabile Credito per imposte anticipate (S.P. – IRES)

Ap. Conto credito Imp. Anticipate 2012	€ 199.281
Riassorbimento 2012	€ - 61.596
Incrementi 2012	€ 55.035
Credito per imposte anticipate IRES 31/12/2012	€ 192.720

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:

1	2	3	4	5	6	4-6=7
Operazioni di locazione finanziaria	Valore attuale delle rate di canone non scadute alla data di bilancio	Interessi passivi di competenza dell'esercizio	Costo storico (sostenuto dalla società di leasing)	Quota ammort. Esercizio	F.do ammortam. Alla rata di chiusura dell'eserc.	Valore netto di bilancio
Leasing contratto Iveco finanz n° 14048413 (Nuova attrezzatura di compattazione rifiuti di marca Farid montata in sostituzione su telaio di autocarro Iveco)	8.013,35	2.331,38	65.000,00	13.000,00	58.500,00	6.500,00
Leasing contratto Iveco finanz n° 14049163 (Nuova attrezzatura di compattazione rifiuti di marca Farid montata in sostituzione su telaio di autocarro Iveco)	10.046,34	2.331,38	65.000,00	13.000,00	58.500,00	6.500,00
Leasing contratto Mps Com.leas n° 20580 (N. 1 automezzo con vasca ribaltabile Autotelaio Nissan Cabstar 35.11 basic allestito con vasca RSU (massa totale a terra 35 q.li))	17.771,31	603,90	32.793,00	6.558,60	22.955,10	9.837,90
Leasing contratto Mps Com.leas n° 20582 (N. 1 automezzo con vasca ribaltabile Autotelaio Nissan Cabstar 35.11 basic allestito con vasca RSU (massa totale a terra 35 q.li))	17.771,31	603,90	32.793,00	6.558,60	22.955,10	9.837,90
Leasing contratto Mps Com.leas n° 20584 (N. 1 automezzo con vasca ribaltabile Piaggio modello Quargo con vasca Rossi da 2,2 mc. (massa totale a terra 15 q.li portata 365 Kg). Portata di 900 KG.)	7.780,35	264,38	14.357,00	2.871,40	10.049,90	4.307,10



Leasing contratto Mps Com.leas n° 20585 (N. 1 automezzo con vasca ribaltabile Piaggio modello Quargo con vasca Rossi da 2,2 mc. (massa totale a terra 15 q.li portata 365 Kg). Portata di 900 KG.)	7.780,35	264,38	14.357,00	2.871,40	10.049,90	4.307,10
Leasing contratto Mps Com.leas n° 1404141 (attrezzatura marca Farid mod. Minipac MK2 allestita su IVECO ML 12 OE22 nuovo.)	34.981,20	1.992,17	103.593,00	20.718,60	51.796,50	51.796,50
Leasing contratto Mps Com.leas n° 1413448 (attrezzatura marca Farid mod. Minipac MK2 allestita su IVECO ML 12 OE22 nuovo.)	12.548,22	353,51	15.070,00	1.507,00	4.521,00	10.549,00
Leasing contratto Mps Com.leas n° 1413473 (N. 1 automezzo con vasca ribaltabile Piaggio modello Quargo con vasca)	26.185,23	737,75	31.447,33	3.144,73	9.434,20	22.013,13
Leasing contratto Mps Com.leas n° 1413449 (N. 1 automezzo con vasca ribaltabile Piaggio modello Quargo con vasca)	12.548,22	353,51	15.070,00	1.507,00	4.521,00	10.549,00
Leasing contratto Mps Com.leas n° 1413451 (Automezi marca Nissan modello cabstar a vasca ribaltabile)	26.185,23	737,75	31.447,33	3.144,73	9.434,20	22.013,13
Leasing contratto Mps Com.leas n° 1413453 (Automezi marca Nissan modello cabstar a vasca ribaltabile)	26.185,23	737,75	31.447,33	3.144,73	9.434,20	22.013,13
Leasing contratto Mps Com.leas n° 1413457 (Automezi marca Nissan modello cabstar a vasca ribaltabile)	24.525,44	690,99	29.454,00	2.945,40	8.838,20	20.617,80
Leasing contratto Mps Com.leas n° 1413458 (Automezi marca Nissan modello cabstar a vasca ribaltabile)	24.525,44	690,99	29.454,00	2.945,40	8.838,20	20.617,80

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis C.C.

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Scafati (Socio unico). I rapporti in essere sono contrattualmente definiti per quanto attiene la gestione dei servizi comunali. Vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della/e società che esercita/no l'attività di direzione e coordinamento.

Si riportano i dati del Comune di Scafati a norma dell'art. 2497-bis c.c.:

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE						
Descrizione		Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	Previsioni di competenza		
				Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Somme risultanti
TITOLO I – Entrate tributarie	Imp.	9.461.193,91	11.980.644,70	5.470.492,39	6.056.909,96	11.394.227,13
	Tasse	7.726.705,26	10.232.625,00	1.050.625,00	2.000,00	11.281.250,00
	Trib.	269.180,83	7.927.146,85		2.715.001,85	5.212.145,00
TOTALE TITOLO I		17.457.080,00	30.140.416,55	6.521.117,39	8.773.911,81	27.887.622,13
TITOLO II – Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri Enti pubblici	Stato	9.877.907,25	1.318.746,58		184.028,58	1.134.718,00
	Reg.	5.750.405,94	9.140.535,82		3.418.746,01	5.721.789,81
	Reg F.del	2.110.486,54	2.116.500,00		686.500,00	1.430.000,00
	Altri Enti	2.376.208,50	4.220.000,00	630.000,00		4.850.000,00
TOTALE TITOLO II		20.115.008,23	16.795.782,40	630.000,00	4.289.274,59	13.136.507,81
TITOLO III – Entrate Extratributarie	Serv.	2.095.104,63	2.926.117,02	927.904,61	1.022.899,63	2.831.122,00
	Beni	182.540,17	216.661,68		16.661,68	200.000,00



	Int.	155.171,14	140.000,00		50.000,00	90.000,00
	Utili		11.000,00		11.000,00	
	Prov.	260.153,58	434.267,42	73.382,58		507.650,00
TOTALE TITOLO III		2.692.969,52	3.728.046,12	1.001.287,19	1.100.561,31	3.628.772,00
TITOLO IV – Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	Alien	76.992,14	4.388.000,00	5.780.250,00	243.000,00	9.925.250,00
	Stato	1.199.273,61	88.200,03		7.360,36	80.839,67
	Reg.	17.046.825,58	11.615.725,00		11.615.725,00	
	Altri	570.000,00	540.000,00	60.000,00		600.000,00
	Cred.	400.000,00	1.425.000,00		611.509,76	813.490,24
TOTALE TITOLO IV		19.293.091,33	18.056.925,03	5.840.250,00	12.477.595,12	11.419.579,91
TITOLO V – Entrate derivanti da accensione prestiti	Ant.	6.188.508,67	9.434.089,77	632.174,67		10.066.264,44
	Mutui	1.499.995,77	3.612.489,61		2.798.999,37	813.490,24
TOTALE TITOLO V		7.688.504,44	13.046.579,38	632.174,67	2.798.999,37	10.879.754,68
TITOLO VI – Entrate da servizi per conto di terzi		3.810.678,16	5.045.794,63		160.794,63	4.885.000,00
TOTALE		71.057.331,68	86.813.544,11	14.624.829,25	29.601.136,83	71.837.236,53
Avanzo di amministr.						
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA		71.057.331,68	86.813.544,11	14.624.829,25	29.601.136,83	71.837.236,53

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	Previsioni di competenza		
			Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Somme risultanti
TITOLO I – Spese correnti	37.320.536,47	48.529.812,72	1.459.556,34	7.139.779,63	42.849.589,43
TITOLO II – Spese in conto capitale	20.473.373,48	21.156.046,99	5.667.250,00	15.403.717,08	11.419.579,91
TITOLO III – Spese per rimb. di prestiti	8.047.240,73	12.081.889,77	632.174,67	30.997,25	12.683.067,19
TITOLO IV – Spese per serv. conto terzi	3.810.678,16	5.045.794,63		160.794,63	4.885.000,00
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	69.651.828,84	86.813.544,11	7.758.981,01	22.735.288,59	71.837.236,53

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA	
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	71.837.236,53
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	71.837.236,53
DIFFERENZA	

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO	
ENTRATE TITOLO I – II – III	44.652.901,94
SPESE CORRENTI	42.849.589,43
QUOTE DI CAPITALE AMM.TO DEI MUTUI	2.616.802,75
DIFFERENZA	-813.490,24

EQUILIBRIO FINALE	
Entrate finali (av. + Titoli I – II – III – IV)	56.072.481,85
Spese finali (disav. + Titoli I – II)	54.269.269,34
SALDO NETTO DA IMPIEGARE	1.803.312,51



Compensi spettanti al revisore legale

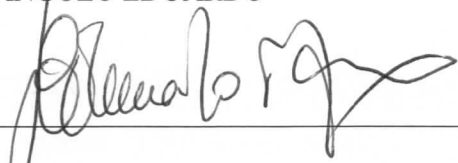
Ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis si fornisce di seguito il dettaglio dei corrispettivi spettanti al revisore legale per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

Tipologia del servizio	Corrispettivi di competenza dell'esercizio
Revisione legale	10.000,00
Altri servizi di verifica	
Servizi di consulenza fiscale	
Altri servizi	
Totale	10.000,00

SCAFATI, il

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente

D'ANGOLO EDUARDO



Il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato patrimoniale ed il Conto Economico e la presente nota integrativa in formato PDF/A sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la Società.

