SERVIZI DISTRIBUZIONE S.R.L.

Codice fiscale 01732240443 – Partita iva 01732240443
PIAZZA KENNEDY N. 5 - 63036 SPINETOLI AP
Numero R.E.A 168974
Registro Imprese di ASCOLI PICENO n. 01732240443
Capitale Sociale € 15.000,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2011

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2011	31/12/2010
A)CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B)IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Immobilizzazioni immateriali	763.101	729.018
2) -Fondo ammortamento immob. immateriali	666.020	573.610
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	97.081	155.408
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	35.235	31.327
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	29.345	28.054
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	5.890	3.273
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Crediti		
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	228	221
1 TOTALE Crediti	228	221
2) Altre immobilizzazioni finanziarie	517	517
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	745	738
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	103.716	159.419

C)ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	0	0
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	588.018	483.329
II TOTALE CREDITI :	588.018	483.329
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	873.619	616.986
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.461.637	1.100.315
D) RATEI E RISCONTI	4.401	4.231
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	1.569.754	1.263.965

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	**31/12/2011**	**31/12/2010**
A)PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	15.000	15.000
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	3.000	3.000
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
a) Riserva straordinaria	244.682	113.221
m) Riserva per arrotondamento unità di euro	0	1 -
VII TOTALE Altre riserve:	244.682	113.220
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
a) Utile (perdita) dell'esercizio	88.943	131.462
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	88.943	131.462
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	351.625	262.682
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	50.000	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	38.328	32.233

D)DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	1.113.378	926.376
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	27.395
D TOTALE DEBITI	1.113.378	953.771
E) RATEI E RISCONTI	16.423	15.279
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	1.569.754	1.263.965

CONTI D'ORDINE	31/12/2011	31/12/2010
1)RISCHI ASSUNTI DALL'IMPRESA		
1) Fidejussioni:		
d) favore di altri	170.000	170.000
1 TOTALE Fidejussioni:	170.000	170.000
1 TOTALE RISCHI ASSUNTI DALL'IMPRESA	170.000	170.000
TOTALE CONTI D'ORDINE	170.000	170.000

CONTO ECONOMICO	31/12/2011	31/12/2010
A)VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.773.777	1.809.890
5) Altri ricavi e proventi		
b) Altri ricavi e proventi	111.490	150.035
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	111.490	150.035
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	1.885.267	1.959.925
B)COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	40.533	48.091
7) per servizi	476.040	519.610
8) per godimento di beni di terzi	923.727	954.940
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	76.269	84.614
b) oneri sociali	35.798	30.744
c) trattamento di fine rapporto	6.237	5.731

e) altri costi	16.209	27.424
9 TOTALE per il personale:	134.513	148.513
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammort. immobilizz. immateriali	97.090	77.708
b) ammort. immobilizz. materiali	1.291	922
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	98.381	78.630
12) accantonamenti per rischi	50.000	0
14) oneri diversi di gestione	4.598	5.597
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	1.727.792	1.755.381
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	157.475	204.544
C)PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazione in:		
c) altre imprese	13	13
15 TOTALE Proventi da partecipazione in:	13	13
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
d) proventi finanz. diversi dai precedenti:		
d4) da altri	3.940	1.283
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	3.940	1.283
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	3.940	1.283
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
d) debiti verso banche	1.639	3.327
f) altri debiti	110	5
g) oneri finanziari diversi	0	19
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	1.749	3.351
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2.204	2.055 -
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E)PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		
c) altri proventi straordinari	1.637	3.236
20 TOTALE Proventi straordinari	1.637	3.236
21) Oneri straordinari		

c) imposte relative a esercizi precedenti	302	64
d) altri oneri straordinari	160	472
21 TOTALE Oneri straordinari	462	536
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	1.175	2.700
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	160.854	205.189
22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
a) imposte correnti	71.911	73.727
22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	71.911	73.727
23) Utile (perdite) dell'esercizio	88.943	131.462

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

SERVIZI DISTRIBUZIONE S.R.L.

Codice fiscale 01732240443 – Partita iva 01732240443
PIAZZA KENNEDY N. 5 - 63036 SPINETOLI AP
Numero R.E.A. 168974
Registro Imprese di ASCOLI PICENO n. 01732240443
Capitale Sociale € 15.000,00 i.v.

Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2011

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

PREMESSA

Signori Soci,

il bilancio chiuso al 31.12.2011 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs 17.1.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423 ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
    1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
    2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.
In dettaglio:

- I costi di impianto e ampliamento sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti, con un'aliquota di ammortamento pari al 20%. e l'ammontare dei costi non ancora ammortizzati è ampiamente coperto dalle riserve disponibili.
- Il costo di acquisto, sviluppo ed implementazione del software è ammortizzato in tre esercizi, con un'aliquota di ammortamento pari al 33,33%.
- La voce "altre immobilizzazioni immateriali" include principalmente le spese incrementative effettuate su beni di terzi (estendimenti sull'impianto della rete del gas) ammortizzate nel periodo minore fra la durata residua dei contratti cui afferiscono e la vita economico tecnica delle stesse. Nello specifico le quote di ammortamento dipendono dalla durata dei relativi contratti di servizio stipulati con i Comuni soci proprietari degli impianti. Tenuto conto del Decreto Legge 25/09/2009 n. 135 che ha ulteriormente modificato le norme per la scadenza anticipata delle concessioni, allungando il periodo transitorio degli affidamenti della gestione del servizio di distribuzione del gas tra i Comuni soci e la società dal 31 dicembre 2010 al 31 dicembre 2012, le spese effettuate nell'anno 2011, pertanto, sono state ammortizzate in un periodo di due esercizi, con un'aliquota di ammortamento pari al 50%. Le spese relative agli estendimenti degli impianti effettuate prima sono state ammortizzate con aliquote rideterminare in base alla

nuova scadenza dei contratti di servizio prevista dal Decreto Legge 25/09/2009 n. 135.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o produzione, comprensivo degli oneri accessori e dei costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge.
Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.
I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.
Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti in ogni esercizio, sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni, che coincidono con i coefficienti massimi di ammortamento previsti dalla normativa fiscale, ritenuti adeguatamente rappresentativi del periodo normale di deperimento dei beni in relazione allo specifico settore di attività aziendale. Le aliquote di ammortamento utilizzate per le diverse categorie sono coerenti con quelle utilizzate nei precedenti esercizi, ridotte della metà per il primo esercizio di entrata in funzione del bene.
Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12%
Impianti (idrico termico)	7,5%
Automezzi e mezzi di trasporto interno	20%
macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	20%

Nel caso in cui, 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.

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

B) III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione, ridotto nel caso che risultino durevolmente di valore inferiore alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426 n. 1 e n. 3).

TITOLI

Non vi sono titoli iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie.

AZIONI PROPRIE

Non vi sono azioni proprie iscritte fra le immobilizzazioni finanziarie.

CREDITI

I crediti iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie sono valutati secondo il loro

presumibile valore di realizzazione.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) II – Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.
L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato e tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

C) III – Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

PARTECIPAZIONI
La società non possiede partecipazioni da iscrivere nell'attivo circolante destinate ad essere detenute per un breve periodo di tempo.

TITOLI
Non vi sono titoli iscritti nell'attivo circolante.

C) IV – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo.

Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli accantonamenti sono determinati, per competenza di esercizio, sulla base di una stima realistica dell'onere da sostenere.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli 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.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Dividendi

I dividendi sono contabilizzati nell'esercizio in cui viene deliberata la distribuzione da parte delle società eroganti.

Imposte

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.
Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.
In particolare le imposte anticipate sono iscritte solo se esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero. Le imposte differite, invece, non sono iscritte qualora esistano scarse probabilità che il relativo debito insorga.
La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

		Importo
1.	Imposte correnti (-)	71.911
2.	Variazione delle imposte anticipate (+/-)	0
3.	Variazione delle imposte differite (-/+)	0
4.	Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3)	71.911

Nelle voci 2 e 3 sono iscritti i saldi degli aumenti e delle diminuzioni.

Sez.3bis - MISURA E MOTIVAZIONI DELLE RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI.

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni materiali e immateriali.

Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

Si riportano qui di seguito le variazioni intervenute nelle voci dell'attivo e del passivo ed i relativi commenti di sintesi:

Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.

Si riportano qui di seguito le variazioni intervenute nelle voci dell'attivo e la relativa analisi:

Codice Bilancio	**B I 01**
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Immobilizzazioni immateriali
Consistenza iniziale	729.018
Incrementi	38.764
Decrementi	4.680
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	763.101

Il valore delle immobilizzazioni immateriali, si riferisce prevalentemente agli investimenti sostenuti dalla società per la realizzazione degli estendimenti delle reti del gas metano nei territori dei Comuni soci. Le ulteriori variazioni incrementative si riferiscono prevalentemente alla conseguente installazione di nuovi contatori.

Codice Bilancio	**B I 02**
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI -Fondo ammortamento immob. immateriali
Consistenza iniziale	573.610
Incrementi	97.090
Decrementi	4.680
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	666.020

Il fondo ammortamento delle immobilizzazioni immateriali risulta incrementato di € 92.410,26 (al netto delle riduzioni) per la quota accantonata nell'esercizio. Come già esposto nella parte introduttiva, le aliquote d'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali relative agli estendimenti degli impianti sono state determinate in base alle nuove disposizioni dettate dal Decreto Legge 25/09/2009 n. 135 che hanno allungato il periodo transitorio degli affidamenti della gestione del servizio di distribuzione del gas tra i Comuni soci e la società dal 31 dicembre 2010 al 31 dicembre 2012. Di conseguenza le spese effettuate nell'anno 2011 sono state ammortizzate in un periodo di due esercizi, con un'aliquota di ammortamento pari al 50%. Le spese relative agli estendimenti degli impianti effettuate prima del 2011 sono state ammortizzate con aliquote rideterminate in base alla nuova scadenza dei contratti di servizio prevista dal Decreto Legge 25/09/2009 n. 135.

Codice Bilancio	**B II 01**
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali
Consistenza iniziale	31.327
Incrementi	3.907
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	35.235

L'incremento delle immobilizzazioni materiali si riferisce all'acquisto di macchine elettromeccaniche d'ufficio.

Codice Bilancio	**B II 02**
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI -Fondo ammortamento immob. materiali
Consistenza iniziale	28.054
Incrementi	1.291
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	29.345

L'incremento del fondo ammortamento delle immobilizzazioni materiali è dovuto alla quota di ammortamento accantonata nell'esercizio, con le aliquote indicate in premessa.

Codice Bilancio	**B III 01 b**
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti esigibili oltre l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	221
Incrementi	7
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	228

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie hanno subito variazioni non significative rispetto all'esercizio precedente. Si riferiscono a:

- depositi cauzionali costituiti a fronte dei contratti di utenze varie.

Codice Bilancio	**B III 02**
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE Altre immobilizzazioni finanziarie
Consistenza iniziale	517
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	517

Le altre immobilizzazioni finanziarie non hanno subito variazioni rispetto all'esercizio precedente. Si riferiscono a:

- azioni della Banca Picena Truentina, filiale di Colli del Tronto.

Codice Bilancio	C II 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	483.215
Incrementi	899.400
Decrementi	794.597
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	588.018

Il saldo è così suddiviso tra le principali macro voci che lo compongono:

Descrizione	Totali
Verso clienti	21.763
Fatture da emettere	430.935
Verso v/Cassa sett. Elettrico	114.123
Erario c/Iva	19.356
Altri crediti	1.841
	588.018

Non esistono crediti di durata superiore ai cinque anni.

Codice Bilancio	C IV
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE
Consistenza iniziale	616.986
Incrementi	2.385.970
Decrementi	2.129.336
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	873.619

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010
Depositi bancari e postali	870.965	616.647
Denaro e altri valori in cassa	2.654	339
Arrotondamento		
	873.619	**616.986**

Codice Bilancio	D
Descrizione	RATEI E RISCONTI
Consistenza iniziale	4.231
Incrementi	4.401
Decrementi	4.231
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	4.401

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio, conteggiate col criterio della competenza temporale.

Sez.4 - FONDI E T.F.R. -

Si riportano qui di seguito le variazioni intervenute nelle voci “Fondi per rischi ed oneri” e “Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato”:

Codice Bilancio	B
Descrizione	FONDI PER RISCHI E ONERI
Consistenza iniziale	0
Aumenti	50.000
di cui formatisi nell’esercizio	0
Diminuzioni	0
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	50.000

Il Fondo Rischi ed Oneri risulta incrementato di Euro 50.000 rispetto all’esercizio precedente e risulta così determinato:

Fondo rischi sanzioni Authority: Euro 50.000

Detto fondo contiene l’accantonamento prudenzialmente effettuato nel corso del presente esercizio in conseguenza dell’avviso di avvio di un procedimento sanzionatorio per violazioni in materia di pronto intervento gas notificato alla società da parte dell’Autorità per l’energia elettrica e il gas, giusta delibera di quest’ultima n. 42/2012/S/GAS

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	32.233
Aumenti	6.095
di cui formatisi nell’esercizio	0
Diminuzioni	0
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	38.328

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2011 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.
L’incremento dei debiti per TFR è dovuto all’accantonamento della quota maturata nell’esercizio.

Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Si riportano qui di seguito le variazioni intervenute nelle voci nel passivo e la relativa analisi:

Codice Bilancio	**A I**
Descrizione	PATRIMONIO NETTO Capitale
Consistenza iniziale	15.000
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	15.000

Codice Bilancio	**A IV**
Descrizione	PATRIMONIO NETTO Riserva legale
Consistenza iniziale	3.000
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	3.000

Codice Bilancio	**A VII a**
Descrizione	PATRIMONIO NETTO - Altre riserve Riserva straordinaria
Consistenza iniziale	113.221
Incrementi	131.461
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	244.682

La riserva straordinaria risulta incrementata di Euro 131.461 per effetto della destinazione dell'utile relativo all'esercizio precedente.

Codice Bilancio	**A IX a**
Descrizione	PATRIMONIO NETTO - Utile (perdita) dell' esercizio Utile (perdita) dell'esercizio
Consistenza iniziale	131.461
Incrementi	88.943
Decrementi	131.461
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	88.943

Codice Bilancio	**D 01**
Descrizione	DEBITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	920.645
Incrementi	2.350.544
Decrementi	2.157.811
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.113.378

I debiti sono valutati al loro valore nominale. Si specificano qui di seguito le principali macrovoci di dettaglio:

Descrizione	**Entro 12 mesi**
Debiti verso fornitori	1.041.612
Debiti verso Amministratori per compensi	1.486
Debiti tributari	45.302
Debiti verso istituti di previdenza e vari	5.401
Debiti verso dipendenti per retribuzioni	17.856

Debiti v/banche	0
Altri debiti	1.721
Totale	**1.113.378**

- Nella voce *"debiti v/Fornitori"*, pari ad € 1.041.612, sono comprese, fatture da ricevere per Euro 767.953, debiti commerciali verso i Comuni soci, ed altri debiti di modesto importo.

- Nella voce "*Debiti verso Amministratori per compensi*" sono iscritti gli importi degli emolumenti del Consiglio di Amministrazione da corrispondere, relativi al mese di dicembre.

- La voce "*Debiti tributari*" accoglie le passività per Erario c/imposta sostitutiva riv. TFR per € 60, per Erario c/ritenute IRPEF operate sulle retribuzioni dei dipendenti per € 3.254 e sui compensi dei lavoratori autonomi per €. 141. La voce accoglie altresì il debito residuo di complessivi €. 41.847 per imposte correnti (IRES ed IRAP) al netto della compensazione con i rispettivi crediti relativi agli acconti versati in corso d'anno.

- La voce *"Debiti verso istituti di previdenza e vari"* , pari a € 5.401, accoglie i debiti verso INPS per le trattenute contributive operate sulle retribuzioni del personale dipendente.

- La voce "*Debiti verso dipendenti per retribuzioni*" evidenzia il debito verso i dipendenti al 31/12/2011.

- La voce *"Altri debiti"* accoglie gli altri debiti residuali non meritevoli di commento.

Codice Bilancio	**D 02**
Descrizione	DEBITI Esigibili oltre l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	27.395
Incrementi	0
Decrementi	27.395
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	0

Non vi sono debiti esigibili oltre l'esercizio successivo.

Codice Bilancio	**E**
Descrizione	RATEI E RISCONTI
Consistenza iniziale	15.279
Incrementi	16.423
Decrementi	15.279
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	16.423

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO.

Si riporta qui di seguito il prospetto delle variazioni nelle voci di patrimonio netto intervenute negli ultimi due esercizi:

	Capitale Sociale	**Riserva di Utili**	**Riserva di Utili**
Codice Bilancio	**A I**	**A IV**	**A VII a**
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Riserva straordinaria
All'inizio dell'esercizio precedente	15.000	3.000	76.455
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	0	0	36.766
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	15.000	3.000	113.221
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	0	0	131.461
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	15.000	3.000	244.682

	Risultato d'esercizio	
Codice Bilancio	**A IX a**	**TOTALI**
Descrizione	Utile (perdita) dell'esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	36.766	131.221
Destinazione del risultato d'esercizio		
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0
Altre destinazioni	-36.766	-36.766
Altre variazioni		
	0	36.766
Risultato dell'esercizio precedente	131.461	131.461
Alla chiusura dell'esercizio precedente	131.461	262.682
Destinazione del risultato d'esercizio		
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0
Altre destinazioni	-131.461	-131.461
Altre variazioni		
	0	131.461
Risultato dell'esercizio corrente	88.943	88.943
Alla chiusura dell'esercizio corrente	88.943	351.625

Il capitale sociale, pari ad Euro 15.000,00 è composto da n. 5 quote i cui valori nominali unitari sono di seguito indicati:

Socio	Capitale sottoscritto e versato
COMUNE DI SPINETOLI	€. 3.691,00

COMUNE DI MONTEPRANDONE	€. 6.023,00
COMUNE DI MONSAMPOLO DEL TRONTO	€. 2.278,00
COMUNE DI COLLI DEL TRONTO	€. 1.908,00
COMUNE DI CASTORANO	€. 1.100,00

Sez.5 - ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI.

La partecipazione detenuta dalla società si riferisce ad azioni della Banca Picena Truentina BCC.

La società non detiene partecipazioni in altre imprese che comportano una responsabilità illimitata.

Sez.6 - CREDITI E DEBITI.

Sez.6 - CREDITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.

Si precisa che non esistono crediti con durata superiore a cinque anni, ne esigibili oltre l'esercizio successivo.

Sez.6 - DEBITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.

Non esistono debiti con scadenza superiore a cinque anni.

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
D	DEBITI	1.113.378	0

Sez.6 - DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI.

Non esistono debiti assistiti da garanzia reale.

Sez.6 - CREDITI PER AREA GEOGRAFICA.

Si riporta qui di seguito la ripartizione dei crediti per area geografica.

AREA GEOGRAFICA	CREDITI
Italia	588.018
TOTALE	588.018

Sez.6 - DEBITI PER AREA GEOGRAFICA.

Si riporta qui di seguito la ripartizione dei debiti per area geografica.

AREA GEOGRAFICA	DEBITI
Italia	1.113.378
TOTALE	1.113.378

Sez.6 - EFFETTI VARIAZIONE CAMBI (Art. 2427 numero 6-bis)

La società non ha effettuato operazioni che comportano effetti in termini di variazioni di cambio.

Sez.6 - CREDITI PER OPERAZIONI CON OBBLIGO PER L'ACQUIRENTE DI RETROCESSIONE A TERMINE (Art. 2427 numero 6-ter).

La società non ha crediti per pronti contro termine.

Sez.6 - DEBITI PER OPERAZIONI CON OBBLIGO PER L'ACQUIRENTEDI RETROCESSIONE A TERMINE (Art. 2427 numero 6-ter).

La società non ha debiti per pronti contro termine.

Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Capitale Sociale	Riserva di Utili	Riserva di Utili
Codice Bilancio	A I	A IV	A VII a
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Riserva straordinaria
Valore da bilancio	15.000	3.000	244.682
Possibilità di utilizzazione [1]		B	A, B, C
Quota disponibile	0	3.000	244.682
Di cui quota non distribuibile	0	3.000	97.082
Di cui quota distribuibile	0	0	147.600
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

[1] LEGENDA
A = per aumento di capitale
B = per copertura perdite
C = per distribuzione ai soci

	Risultato d'esercizio	
Codice Bilancio	A IX a	TOTALI
Descrizione	Utile (perdita) dell'esercizio	
Valore da bilancio	88.943	351.625
Possibilità di utilizzazione [1]	A, B, C	
Quota disponibile	88.943	336.625
Di cui quota non distribuibile	0	100.082
Di cui quota distribuibile	88.943	236.543
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi		
Per copertura perdite	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0
Per altre ragioni	0	0

[1] LEGENDA
A = per aumento di capitale
B = per copertura perdite
C = per distribuzione ai soci

Il Capitale sociale è interamente determinato dagli apporti dei soci effettuati in sede di costituzione della società.

La riserva straordinaria, interamente disponibile, risulta parzialmente “non distribuibile” in quanto si è in presenza di immobilizzazioni immateriali non ancora ammortizzate ex art. 2426 n. 5 c.c. per € 97.082.

Sez.8 - ONERI FINANZIARI IMPUTATI AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE.

Nel corso dell’esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell’attivo dello stato patrimoniale.

Sez.11 - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI.

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni meritevoli di ulteriore segnalazione.

PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	IMPORTO
DIVIDENDI PERCEPITI DA SOGG.IRES	13
TOTALE	13

Sez.16 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.

Si informa che i compensi maturati dal Consiglio di Amministrazione (in *prorogatio*) ammontano complessivamente ad euro 12.750 e si riferiscono:

- quanto ad euro 12.000, ai compensi maturati dal Presidente, il quale non riveste alcuna carica di rappresentanza in Enti pubblici;
- quanto ad euro 750, a "gettoni di presenza" maturati dagli altri consiglieri.

Si informa altresì che la società si è volontariamente assoggettata a revisione contabile avendone affidato l'incarico ad un revisore iscritto nel Registro dei Revisori Contabili.

Sez.18 - AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI E ALTRI.

Trattandosi di società a responsabilità limitata, non sono state emesse azioni di godimento, obbligazioni convertibili e titoli similari.

Sez.19 - ALTRI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETA'

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Sez.19B - FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI.

Non risultano effettuati finanziamenti da parte dei soci nel corso dell'esercizio.

Sez.20 - PATRIMONIO PER SPECIFICO AFFARE ART.2447 SEPTIES

Non vi sono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Sez.21 - FINANZIAMENTO PER SPECIFICO AFFARE ART.2447 DECIES

Non vi sono finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Sez.22 - CONTRATTI DI LEASING.

Al 31/12/2011 non vi sono contratti di leasing in essere.

Sez.22bis - OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (Art.22-bis)

Ai sensi dell'art. 2427 c.c. n. 22 bis, si precisa che le operazioni realizzate dalla società con parti correlate sono state concluse a normali condizioni di mercato.

Sez.22ter - ACCORDI FUORI BILANCIO (Art. 22-ter)

Non vi sono operazioni fuori bilancio.

Sez.25 - PROSPETTI AGGIUNTIVI FORMA ABBREVIATA.

Per una maggiore informazione, qui di seguito si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del conto economico.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
1.885.267	1.959.925	-74.658

Il valore della produzione ammonta ad € 1.959.925, distinto come segue:

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.773.777	1.809.890	-36.113

Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	111.490	150.035	-38.545
	1.885.267	**1.959.925**	**-74.658**

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

- contributo allacci c/vendite	€	111.357
- quota distribuzione e quota fissa	€	1.612.742
- ricavi letture	€	26.577
- diritti chiusura e riap. contatori	€	10.100
- assicurazione cliente finale	€	8.222
- altri ricavi	€	4.780

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
1.727.792	1.755.382	-27.590

I costi della produzione ammontano complessivamente ad € 1.727.792. Le voci più significative di tali costi vengono di seguito evidenziate:

- costo per prestazioni di servizi forniti alla società per lo svolgimento della propria attività pari ad € 476.040;
- costo dei canoni versati agli Enti locali per la gestione delle reti del gas pari ad € 923.727;
- costi per il personale dipendente per un ammontare pari ad € 134.513;
- costo relativo alle quote di ammortamento dei beni materiali ed immateriali per complessivi € 98.382;
- oneri diversi di gestione €. 4.598;
- altri costi caratteristici €. 40.533.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
2.204	(2.055)	4.259

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Proventi	3.953	1.296	2.657

(Oneri finanziari)	(1.749)	(3.351)	1.602
	2.204	(2.055)	4.259

La voce proventi finanziari accoglie principalmente gli interessi attivi bancari maturati al 31.12.2011 sul conto corrente di corrispondenza presso la Banca Picena Truentina. La voce interessi ed oneri finanziari si riferisce agli interessi passivi ed ai rispettivi oneri bancari sul mutuo contratto con la Banca.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
1.175	2.700	-1.525

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
71.911	73.727	-1.816

Imposte	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
Imposte correnti:	71.911	73.727	-1.816
IRES	56.957	56.299	658
IRAP	14.954	17.428	-2.474
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES	0	0	0
IRAP	0	0	0
	71.911	**73.727**	**-1.816**

PRIVACY

Privacy – avvenuta redazione del Documento Programmatico sulla sicurezza (punto 26, Allegato B), D.Lgs. 30.6.2003, n. 196)
La società nei termini stabiliti dal D.Lgs 196/03 ha aggiornato il Documento Programmatico sulla Sicurezza adottando le misure minime di sicurezza.

ARTICOLO 2497 BIS c.c.

Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.
In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

VARIE ED EVENTUALI.

Viene precisato, altresì, che, in considerazione delle disposizioni legislative di cui all'art. 1, commi da 725 a 728, L. 27/12/2006 n. 296 in materia di compensi spettanti agli amministratori delle società partecipate da Enti Locali, poiché, ad eccezione del Presidente, tutti gli altri membri del consiglio di amministrazione in carica rivestono cariche di rappresentanza in Enti pubblici (consiglieri comunali, assessori, ecc.), è stato corrisposto un emolumento solo allo stesso Presidente del CdA; mentre agli altri membri vengono eventualmente corrisposti rimborsi spese ed indennità di missione sostenuti nell'ambito del proprio ufficio.

CONCLUSIONI.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.
L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.
Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, il C.d.A. propone di destinarlo interamente alla riserva straordinaria.
Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2011 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata.
Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Spinetoli, lì 12 aprile 2012

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
(Bruno Corradetti)

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Io sottoscritto Cesare Volpi, d*ottore commercialista incaricato al deposito, dichiaro* a norma del decreto del Presidente della Repubblica del 28/12/2000 n. 445, che il presente documento è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali tenuti dalla società ai sensi di legge.

Dichiaro altresì che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale ed il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:
Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite l'autorizzazione della Camera di Commercio di Ascoli Piceno n. 12519 del 11/12/1978.