

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la camera di commercio di Ragusa autorizzata con provv. Prot. n. 32564 del 2/4/2003 Ag. Entrate - Direzione Regionale Sicilia

MODICA RETE SERVIZI S.R.L.

Sede in MODICA (RG) - P.ZA PRINCIPE DI NAPOLI n. 17

Capitale sociale Euro 10.000 i.v.

Numero di Iscrizione al Registro delle Imprese di RG e codice fiscale 01287240889

N. REA 00107999 di RG

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA DEL 29/04/2009

L'anno 2009 il giorno 29 del mese di aprile alle ore 10.30, presso la sede della società a MODICA (RG) in P.ZA PRINCIPE DI NAPOLI n. 17, si è riunita l'assemblea ordinaria dei soci della società MODICA RETE SERVIZI S.R.L. per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- Bilancio di esercizio al 31/12/2008, relazione sulla gestione, relazione del collegio sindacale, delibere inerenti e conseguenti;
- Varie ed eventuali.

Ai sensi dello statuto assume la presidenza il Dott. Iabichella Silvestro, Amministratore Unico della società, che con il consenso del socio chiama ad assumere la funzione di segretario il rag. Di Stefano Carmelo, che accetta.

Il Presidente constata e fa constatare ai presenti:

- che l'assemblea è stata regolarmente convocata a termini di statuto a mezzo lettera raccomandata del 10/04/2009 n. 13693066489/9, 13693066490/1, 13688623032/1, 13688623033/2;

- che sono presenti:

il Socio unico del Comune di Modica, il Sig. Sindaco Dott. Antonino Buscema, quote possedute 10.000/10.000;

il Presidente del Collegio Sindacale, Dott. Zacco Pietro;

i componenti del Collegio Sindacale, rag. Iabichella Luisa e Dott. Polara Carmelo.

- che tutti i partecipanti all'assemblea dichiarano di essere sufficientemente informati sui punti all'ordine del giorno.

Tutto ciò premesso, il Presidente, avendo accertato l'identità e la legittimazione dei presenti, dichiara la riunione validamente costituita ed atta a deliberare sull'ordine del giorno proposto.

Viene data lettura del bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2008, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, e della relazione dell'Amministratore Unico sulla gestione.

Successivamente il Presidente del collegio sindacale, a nome dell'intero collegio, dà lettura della relazione dei sindaci.

Si apre la discussione, ultimata la quale il presidente mette ai voti l'approvazione del bilancio e la proposta di destinazione del risultato d'esercizio. L'assemblea quindi, con il voto del socio unico,

delibera

1) di approvare il bilancio al 31/12/2008 costituito dallo stato patrimoniale e dal conto economico, che chiude con una perdita di euro 53.370,00, come proposto dall'Amministratore Unico e con il parere favorevole del Collegio Sindacale, i cui estremi sintetici sotto si riportano, nonché dalla nota integrativa, agli atti della società che saranno riportati nel libro degli inventari:

□ **Stato patrimoniale:**

ATTIVITA'

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0
B) Immobilizzazioni	45.916
C) Attivo circolante	2.163.350
D) Ratei e risconti	10.778
Totale attivo	2.220.044

PASSIVITA'

A) Patrimonio netto	22.154
B) Fondi per rischi e oneri	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	31.917
D) Debiti	1.970.954
E) Ratei e risconti	195.019
Totale passivo	2.220.044
Conti d'ordine	0

□ **Conto economico:**

Valore della produzione	1.268.080
Costi della produzione	1.024.665
Differenza tra valore e costi della produzione	243.415
Proventi e oneri finanziari	-70.090
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0

Proventi e oneri straordinari	-201.000
Risultato prima delle imposte	-27.675
Imposte sul reddito	25.695
Utile (Perdita) dell'esercizio	-53.370

2) di approvare la relazione sulla gestione prendendo nel contempo atto della relazione del Collegio sindacale;

3) di destinare la perdita d'esercizio come segue:

Perdita d'esercizio al 31/12/2008	Euro	-53.370
5% a riserva legale	Euro	
A riserva straordinaria	Euro	
A riserva statutaria	Euro	
A riserva indisponibile	Euro	
Da compensare con le riserve straordinarie accantonate	Euro	-53.370

Alle varie ed eventuali viene preso atto della transazione citata dall'Amministratore Unico nella relazione sulla gestione con l'emissione della relativa nota di credito.

Altresì l'Amministratore Unico porta a conoscenza della compagine sociale quanto segue:

- è stata presentata il 17/04/2009 al Tribunale di Modica Giudice del Lavoro, Ricorso ex art. 700 c.p.c. da parte di un ex lavoratore, il Sig. Belgiorno Franco Libero;
- La società Air Liquide Italia Service s.r.l., fornitrice di ossigeno puro prima dell'installazione dei Rotori, ha avviato la procedura di recupero del credito con una proposta di transazione;
- la Banca Agricola Popolare di Ragusa, agenzia di Modica a seguito sua richiesta di rientro dalle linee di credito accordate, ha risposto alla nostra proposta di transazione mediante rateizzazione del debito della Società per l'anticipazione su fatture e interessi passivi;
- che sono stati presi contatti con la Banca Nazionale del Lavoro al fine di concedere linee di credito in grado di sopperire alla grave difficoltà finanziaria in cui si trova in atto la società.
- Che è stato presentato al Socio nonché al Collegio Sindacale il bilancio economico di previsione per l'anno 2009.

L'assemblea sentito quanto esposto dal Presidente nonché Amministratore Unico Dr. Iabichella Silvestro ne prende atto e dà mandato allo stesso al fine di adoperarsi per formalizzare tutti gli atti necessari e propedeutici con gli Istituti di credito per l'apertura di nuove linee di credito.

Relativamente al servizio di pulizia e custodia presso il Tribunale di Modica con riferimento a quanto già illustrato nella relazione sulla gestione, si evidenzia l'opportunità di utilizzare parte delle ore lavorative in esubero, causa mancata esecuzione di alcuni servizi, al fine di poterli utilizzare in altri servizi necessari all'ente Comune.

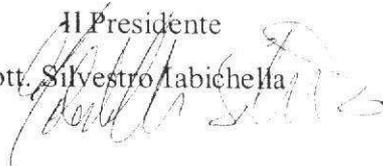
Null'altro essendovi da deliberare, viene redatto, letto e approvato il presente verbale.

Il presidente chiude la seduta alle ore 12.25.

Il Segretario
Rag. Di Stefano Carmelo



Il Presidente
Dott. Silvestro Labichella



*Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo,
ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro imprese.*

MODICA RETE SERVIZI S.R.L.

Sede in MODICA (RG) - P.ZA PRINCIPE DI NAPOLI n. 17
Capitale sociale Euro 10.000 i.v.
Numero di Iscrizione al Registro delle Imprese di RG e codice fiscale 01287240889
N. REA 00107999 di RG

RELAZIONE SULLA GESTIONE del bilancio al 31/12/2008

Signor socio unico,

prima di dare lettura della relazione sulla gestione che, a norma dell'art. 2428 del codice civile, correda il bilancio d'esercizio al 31/12/2008 sottoposto al Vostro esame, intendo in via preliminare informarVi del mio breve periodo di amministrazione della società nella qualità di Amministratore Unico, nominato con verbale di assemblea ordinaria del 21/11/2008.

Insediatomi in data 26/11/2008 attraverso la consegna dei documenti contabili e sociali, con regolare verbale di consegna, mi sono reso subito conto della gravissima situazione economico-finanziaria e quindi tecnica in cui versa la Società.

Infatti le casse erano vuote e le esposizioni bancarie superavano il limite degli affidamenti concessi con un saldo **negativo** delle tre banche (BNL-BAP-UNICREDIT) pari a euro - 4.932,22 (quattromilanovecentotrentadue/22).

Anche la situazione debitoria nei confronti dei fornitori e dei dipendenti era disastrosa.

Infatti da una prima situazione contabile fornitami dallo studio commerciale che segue la società ho potuto appurare che complessivamente i debiti si aggiravano intorno ai 2.000.000,00 (duemilioni) di euro e che ai dipendenti non venivano pagate le spettanze da circa quattro mesi. I principali fornitori di prodotti e servizi, indispensabili per la conduzione quotidiana dell'impianto di depurazione avevano sospeso la fornitura, avviandosi alla procedura di recupero del credito mediante il decreto ingiuntivo.

Inoltre un lavoratore che era stato assunto con rapporto di lavoro a tempo determinato presso il depuratore fino al 30/06/2008 ha instaurato una causa di lavoro contro Società chiedendo la riammissione in servizio.

Di contro ho constatato la situazione dei crediti anch'essa allarmante in quanto i crediti nei confronti del Comune di Modica (unico committente) si aggiravano a circa € 2.075.00,00 (duemilionesettantacinquemila/00).

L'altra amara constatazione è che la precedente Amministrazione Comunale ha quasi totalmente ignorato le esigenze della società, scaturenti fra l'altro da un contratto di appalto, con la conseguenza che la società ha dovuto chiedere credito alle banche con soluzioni che hanno notevolmente aumentato i costi ma che non hanno avuto riscontro da parte dell'Amministrazione Comunale (precedente) in termini di impegni finanziari per poter assolvere gli impegni a sua volta assunti dalla società con le banche (vedi IFITALIA

– BNL e BAP-RG).

Il sottoscritto ha puntualmente informato il Sindaco nella qualità di socio unico e grazie ad un cospicuo intervento finanziario avuto a fine anno (circa 300.000,00 euro) ha agito al fine di bloccare tutte le ingiunzioni, soddisfare il pagamento delle mensilità arretrate dei dipendenti, riprendere i rapporti con i fornitori, proporre transazioni, in corso di formalizzazione, con rateizzazioni lunghe al fine di estinguere il debito senza aggravio di maggiori costi per la società (IFITALIA-AIR LIQUIDE- BAPRG).

Esaurite le questioni preliminari continuo la mia relazione sottolineando come la Modica Rete Servizi conduce per il primo intero periodo annuale i contratti di gestione dei depuratori di Modica e Frigintini (01/02/2007-31/01/2010) e di pulizia, manutenzione e custodia del Palazzo di Giustizia di Modica.

Nel corso del 2008, così come nei precedenti esercizi, chi mi ha preceduto, ha cercato, sia dal punto di vista tecnico che amministrativo, di migliorare le capacità produttive e reddituale della società, anche attraverso l'installazione in data 05/09/2008 presso il Depuratore di Modica dei quattro nuovi rotorii Mammuth che hanno consentito di chiudere la conduzione straordinaria dell'impianto mediante immissione di ossigeno puro, il cui costo si aggirava intorno ai ventimila euro mensili, con l'obiettivo anche di aumentare la quantità delle acque reflue da depurare.

Presso il Tribunale di Modica si è registrata una riduzione di una unità produttiva a seguito di dimissione e non si è proceduto alla sostituzione al fine di limitare la già eccessiva quantità di costi del personale.

In data 30/10/2008 con verbale di assemblea straordinaria si è proceduto alla modifica dello Statuto sociale prevedendo, oltre alla figura del C.d.A., quale organo amministrativo, anche quella dell'Amministratore unico.

In ultimo considerate le difficoltà finanziarie del Comune di Modica e considerato anche il ruolo del Comune nella qualità di unico socio e unico committente, è in corso di sottoscrizione una transazione recentissima, in cui la società ha concesso al Comune un abbattimento dei costi di gestione del 2008 per ben 201.000,00 euro (euroduecentounmilo), oltre iva.

Per il resto si ritiene che per poter condurre la gestione del contratto di gestione dei depuratori sia da un punto di vista economico-finanziario che tecnica, sia necessario l'avvio dei lavori di ammodernamento al depuratore di contrada fiumara affiancati a lavori straordinari urgenti come più volte richiesto. Per ciò che riguarda il servizio di pulizia e custodia presso il Tribunale di Modica si renderebbe necessaria una riorganizzazione del lavoro all'interno del servizio.

Inoltre sarà indispensabile il regolare pagamento dei canoni di gestione dei due servizi svolti dalla Società per conto del Comune per l'anno 2009 con un programma di rientro dagli enormi debiti che sono stati accumulati dalla Società nei confronti di fornitori e dipendenti.

Infine relativamente ai crediti che la Società vanta nei confronti del Comune di Modica, unico socio e unico committente è indispensabile un programma di rientro al fine di far fronte alla situazione debitoria

della Società che potrà portare al blocco di tutte le forniture di beni e servizi indispensabili per la quotidiana gestione del servizio di depurazione delle acque reflue e quindi anche a conseguenze disastrose di natura ambientale con grave responsabilità anche penali a cui la Società potrebbe andare incontro.

Ringraziando per l'approvazione del Bilancio e delle relazioni che lo compongono, ivi compresa la presente si propone di coprire la perdita d'esercizio per l'anno 2008 pari a euro 53.369,82 mediante utilizzo del fondo di riserva straordinario.

Il disposto del nuova comma 2 dell'art. 2428 del codice civile, introdotto dal D.Lgs. n. 32/2007, richiede un'analisi fedele, equilibrata ed esauriente della situazione della società e dell'andamento e del risultato della gestione; analisi che deve essere corredata dagli opportuni indicatori di risultato finanziari. Di seguito, pertanto, si espongono:

- lo schema di **riclassificazione del conto economico a valore aggiunto**;
- lo schema di **riclassificazione dello stato patrimoniale a liquidità - esigibilità**;
- i principali **indicatori finanziari**.

Conto economico a valore aggiunto

DESCRIZIONE	31/12/2008	%	31/12/2007	%	VARIAZ.	VARIAZ. %
Ricavi netti di esercizio (Fatturato)	1.268.080	100,00	1.181.137	100,00	86.943	7,36
Variatione rimanenze di prodotti in lavorazione e finiti, semilavorati, lavori in corso su ordinazione	0	0,00	0	0,00	0	N.C.
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0,00	0	0,00	0	N.C.
VALORE EFFETTIVO DELLA PRODUZIONE	1.268.080	100,00	1.181.137	100,00	86.943	7,36
Rimanenze iniziali	0	0,00	0	0,00	0	N.C.
Acquisti	286.148	22,56	546.235	46,24	-260.087	-47,61
Rimanenze finali	0	0,00	0	0,00	0	N.C.
Consumi di materie prime, sussidiarie e di consumo	286.148	22,56	546.235	46,24	-260.087	-47,61
Consumi commerciali	0	0,00	1.500	0,12	-1.500	-100,00
Costi amministrativi	150.453	11,86	188.525	15,96	-38.072	-20,19
Costi generali	75.155	5,92	36.731	3,10	38.424	104,60
Costi per servizi	225.608	17,79	226.756	19,19	-1.148	-0,50
VALORE AGGIUNTO (DA GESTIONE CARATTERISTICA)	756.324	59,64	408.146	34,55	348.178	85,30
Ricavi e proventi extragestione caratteristica	0	0,00	100	0,00	-100	-100,00
Costi e oneri extragestione caratteristica	201.000	15,85	0	0,00	201.000	N.C.
VALORE AGGIUNTO LORDO GLOBALE	555.324	43,79	408.246	34,56	147.078	36,02
Ammortamento delle immobilizzazioni	11.844	0,93	10.721	0,90	1.123	10,47
VALORE AGGIUNTO NETTO GLOBALE	543.480	42,85	397.525	33,65	145.955	36,71

Tale valore aggiunto viene così distribuito in base ai percettori:

PERCETTORI	TIPOLOGIA DI REMUNERAZIONE	31/12/2008	%	31/12/2007	%	VARIAZ.	VARIAZ. %

MODICA RETE SERVIZI S.R.L.

DIPENDENTI	Salari e stipendi , oneri sociali	479.592	88,24	265.904	66,88	213.688	80,36
	Quota annua TFR - IFR	21.473	3,95	12.272	3,08	9.201	74,97
STATO	Imposte	25.695	4,72	42.165	10,60	-16.470	-39,06
TERZI FINANZIATORI	Oneri finanziari	70.090	12,89	28.492	7,16	41.598	145,99
SOCI E AZIONISTI	Utili	-53.370	-9,82	-48.692	12,24	-102.062	-209,60
VALORE AGGIUNTO DISTRIBUITO		543.480	100,00	397.525	100,00	145.955	36,71

Stato patrimoniale a liquidità - esigibilità (criterio finanziario)

DESCRIZIONE	31/12/2008	%	31/12/2007	%	VARIAZ.	VARIAZ. %
Disponibilità liquide	225.536	10,15	30.749	2,26	194.787	633,47
Titoli di stato e attività finanziarie facilmente liquidabili	0	0,00	0	0,00	0	N.C.
LIQUIDITA' IMMEDIATE	225.536	10,15	30.749	2,26	194.787	633,47
Crediti commerciali scadenti entro l'esercizio successivo	1.935.003	87,16	1.230.272	90,82	704.731	57,28
Crediti finanziari scadenti entro esercizio successivo	0	0,00	0	0,00	0	N.C.
Crediti diversi scadenti entro esercizio successivo	2.811	0,12	74.732	5,51	-71.921	-96,23
Partecipazioni non immobilizzate liquidabili entro esercizio successivo	0	0,00	0	0,00	0	N.C.
Ratei e risconti attivi entro esercizio successivo	10.778	0,48	0	0,00	10.778	N.C.
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE NETTE	1.948.592	87,77	1.305.004	96,33	643.588	49,31
Rimanenze	0	0,00	0	0,00	0	N.C.
MAGAZZINO	0	0,00	0	0,00	0	N.C.
ATTIVITA' A BREVE	2.174.128	97,93	1.335.753	98,60	838.375	62,76
Immobilizzazioni materiali	37.258	1,67	2.100	0,15	35.158	1674,19
Immobilizzazioni immateriali	8.658	0,38	16.736	1,23	-8.078	-48,26
Immobilizzazioni finanziarie	0	0,00	0	0,00	0	N.C.
Crediti scadenti oltre l'esercizio successivo	0	0,00	0	0,00	0	N.C.
ATTIVITA' IMMOBILIZZATE	45.916	2,06	18.836	1,39	27.080	143,76
TOTALE ATTIVO	2.220.044	100,00	1.354.589	100,00	865.455	63,89
Debiti finanziari scadenti entro l'esercizio successivo	261.014	11,75	251.549	18,57	9.465	3,76
Debiti commerciali scadenti entro l'esercizio successivo	843.718	38,00	572.367	42,25	271.351	47,40
Debiti diversi scadenti entro l'esercizio successivo	411.222	18,52	223.120	16,47	188.102	84,30
Ratei e risconti passivi entro l'esercizio successivo	195.019	8,78	220.916	16,30	-25.897	-11,72
PASSIVITA' A BREVE	1.710.973	77,06	1.267.952	93,60	443.021	34,93
Fondo TFR e fondi indennità di fine rapporto	31.917	1,43	11.113	0,82	20.804	187,20
Fondi per rischi e oneri	0	0,00	0	0,00	0	N.C.
Debiti finanziari scadenti oltre l'esercizio successivo	455.000	20,49	0	0,00	455.000	N.C.
Debiti commerciali scadenti oltre l'esercizio successivo	0	0,00	0	0,00	0	N.C.
Debiti diversi scadenti oltre l'esercizio successivo	0	0,00	0	0,00	0	N.C.
Ratei e risconti passivi oltre l'esercizio successivo	0	0,00	0	0,00	0	N.C.
PASSIVITA' A MEDIO/LUNGO TERMINE	486.917	21,93	11.113	0,82	475.804	4281,50
Capitale Sociale	10.000	0,45	10.000	0,73	0	0,00
Riserve	65.524	2,95	16.832	1,24	48.692	289,28
Utili/perdite portati a nuovo	0	0,00	0	0,00	0	N.C.
Risultato di bilancio	-53.370	-2,40	-48.692	3,59	-102.062	-209,60
DEBITI DI GESTIONE	22.154	0,99	75.524	5,57	-53.370	-70,66
PASSIVO NETTO	2.220.044	100,00	1.354.589	100,00	865.455	63,89

Indicatori della situazione economica

INDICE	31/12/2008	31/12/2007	VARIAZIONE	VARIAZIONE %
ROE	-70,66	181,45	-252,11	-138,94
ROI	10,96	8,80	2,16	24,54
ROS	19,19	10,09	9,10	90,18
Ebit	243415,60	119273,11	124142,49	104,08
Incidenza OF	5,52	2,41	3,11	129,04

Indicatori della situazione patrimoniale e finanziaria

INDICE	31/12/2008	31/12/2007	VARIAZIONE	VARIAZIONE %
Indice di struttura secco	48,25	400,95	-352,70	-87,96
Indice di struttura allegato	1108,69	459,95	648,74	141,04
Indice di rigidità degli impieghi	2,06	1,39	0,67	48,20
Indice di indebitamento	1,00	5,90	-4,90	-83,05
Indice di disponibilità	127,06	105,34	21,72	20,61
CCN	463156,40	67801,85	395354,55	583,10
Indice di tesoreria	127,06	105,34	21,72	20,61
Giorni di giacenza magazzino	0,00	0,00	0,00	N.C.
Giorni durata crediti	549,33	374,97	174,36	46,49
Giorni durata debiti	247,49	174,72	72,77	41,64

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

IMMOBILIZZAZIONI	ACQUISIZIONI NELL'ESERCIZIO
Software e diritti di utilizzazione opere dell'ingegno	
Altre immobilizzazioni immateriali	
Terreni e fabbricati	
Impianti e macchinario:	
Passerelle impianto depurazione	1.000
Impianto elettrico Rotori	36.451
Attrezzature industriali e commerciali	1.180
Altri beni	

Per un commento su tali investimenti si rinvia a quanto esposto in Nota integrativa.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che, ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) del codice civile, non esistono azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che azioni o quote di società controllanti non sono state acquistate né alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ad oggi non si rilevano eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale e finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dal bilancio o da richiedere rettifiche od annotazioni integrative allo stesso.

Evoluzione prevedibile della gestione

Riteniamo che le strategie intraprese per far fronte alle nuove sfide competitive, potranno dare i loro frutti già a partire dall'esercizio 2009, a seguito delle iniziative intraprese per il risanamento finanziario della società, nel quale ci auguriamo che la Società possa ritornare agli usuali livelli di redditività.

Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi del punto 26 dell'allegato al D.Lgs. n. 196/2003 recante il Codice in materia di protezione dei dati personali, l'Amministratore Unico dà atto che la Società ha redatto il documento programmatico sulla sicurezza in data 31 marzo 2009.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di destinare il risultato d'esercizio nella seguente maniera:

Perdita d'esercizio al 31/12/2008	Euro	-53.370
5% a riserva legale	Euro	
A riserva straordinaria	Euro	
A riserva statutaria	Euro	
A riserva indisponibile	Euro	
Da compensare con le riserve presenti	Euro	-53.370

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato, unitamente alla proposta di copertura della perdita d'esercizio mediante utilizzo del fondo di riserva c/capitale.

Modica, li 31 marzo 2009

L'Amministratore Unico

Dott. Silvestro Iabichella

*Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo,
ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro imprese.*

MODICA RETE SERVIZI S.R.L.

Sede in MODICA (RG) - P.ZA PRINCIPE DI NAPOLI n. 17
 Capitale sociale Euro 10.000 i.v.
 Numero di Iscrizione al Registro delle Imprese di RG e codice fiscale 01287240889
 N. REA 00107999 di RG

BILANCIO AL 31/12/2008

Redatto in forma ordinaria - Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro.

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31/12/2008	31/12/2007
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
<i>(di cui già richiamati 0)</i>		
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) Avviamento	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) Altre immobilizzazioni immateriali	8.658	16.736
	8.658	16.736
II. Materiali		
1) Terreni e fabbricati	0	0
2) Impianti e macchinario	34.667	0
3) Attrezzature industriali e commerciali	2.591	2.100
4) Altri beni	0	0
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
	37.258	2.100
III. Finanziarie		
1) Partecipazioni in	0	0
2) Crediti	0	0
	0	0
3) Altri titoli	0	0
4) Azioni proprie	0	0
<i>(valore nominale complessivo 0)</i>	0	0
	0	0
Totale immobilizzazioni	45.916	18.836
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze	0	0
II. Crediti		

1) Verso clienti		
entro 12 mesi	1.935.003	1.230.272
oltre 12 mesi	0	0
	<hr/>	<hr/>
4-bis) Per crediti tributari	1.935.003	1.230.272
entro 12 mesi	2.811	74.732
oltre 12 mesi	0	0
	<hr/>	<hr/>
	2.811	74.732
	0	0
	<hr/>	<hr/>
	1.937.814	1.305.004
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
	<hr/>	<hr/>
	0	0
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	225.364	30.592
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valori in cassa	172	157
	<hr/>	<hr/>
	225.536	30.749
Totale attivo circolante	2.163.350	1.335.753
D) Ratei e risconti		
1) Disaggio su prestiti		
entro 12 mesi	0	0
oltre 12 mesi	0	0
	<hr/>	<hr/>
	0	0
2) Ratei attivi		
entro 12 mesi	10.778	0
oltre 12 mesi	0	0
	<hr/>	<hr/>
	10.778	0
3) Risconti attivi		
entro 12 mesi	0	0
oltre 12 mesi	0	0
	<hr/>	<hr/>
	0	0
Totale ratei e risconti	10.778	0
TOTALE ATTIVO	2.220.044	1.354.589
STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31/12/2008	31/12/2007
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	10.000	10.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III. Riserva di rivalutazione	0	0
IV. Riserva legale	3.276	842
V. Riserve statutarie	0	0
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII. Altre riserve	62.248	15.990
Riserva straordinaria	62.249	15.992
Riserva da arrotondamento	-1	-2
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX. Utile (perdita) d'esercizio	-53.370	48.692
	<hr/>	<hr/>
Totale patrimonio netto	22.154	75.524
B) Fondi per rischi e oneri		

Totale fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	31.917	11.113
D) Debiti		
1) Obbligazioni		
entro 12 mesi	0	0
oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
2) Obbligazioni convertibili		
entro 12 mesi	0	0
oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
entro 12 mesi	0	0
oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
4) Debiti verso banche		
entro 12 mesi	261.014	251.549
oltre 12 mesi	0	0
	<u>261.014</u>	<u>251.549</u>
5) Debiti verso altri finanziatori		
entro 12 mesi	0	0
oltre 12 mesi	455.000	0
	<u>455.000</u>	<u>0</u>
6) Acconti		
entro 12 mesi	0	0
oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
7) Debiti verso fornitori		
entro 12 mesi	843.718	572.367
oltre 12 mesi	0	0
	<u>843.718</u>	<u>572.367</u>
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
entro 12 mesi	0	0
oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
12) Debiti tributari		
entro 12 mesi	336.155	217.878
oltre 12 mesi	0	0
	<u>336.155</u>	<u>217.878</u>
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
entro 12 mesi	47.010	4.361
oltre 12 mesi	0	0
	<u>47.010</u>	<u>4.361</u>
14) Altri debiti		
entro 12 mesi	28.057	881
oltre 12 mesi	0	0
	<u>28.057</u>	<u>881</u>
Totale debiti	1.970.954	1.047.036
E) Ratei e risconti		
1) Aggio su prestiti		
entro 12 mesi	0	0
oltre 12 mesi	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
2) Ratei passivi		
entro 12 mesi	195.019	220.916

oltre 12 mesi		0	0
3) Risconti passivi		195.019	220.916
entro 12 mesi		0	0
oltre 12 mesi		0	0
		0	0
Totale ratei e risconti		195.019	220.916
TOTALE PASSIVO		2.220.044	1.354.589
CONTI D'ORDINE		31/12/2008	31/12/2007
A) Sistema improprio dei beni di terzi presso l'impresa		0	0
B) Sistema improprio degli impegni		0	0
C) Sistema improprio dei rischi		0	0
D) Raccordo tra norme civili e fiscali		0	0
TOTALE CONTI D'ORDINE		0	0
CONTO ECONOMICO		31/12/2008	31/12/2007
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		1.258.779	1.150.168
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		0	0
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0	0
5) Altri ricavi e proventi			
a) contributi in conto esercizio		0	0
b) altri ricavi e proventi		9.301	30.969
		9.301	30.969
Totale valore della produzione		1.268.080	1.181.137
B) Costi della produzione			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		286.441	548.553
7) Per servizi		182.105	205.071
8) Per godimento di beni di terzi		38.973	0
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi		360.061	199.263
b) Oneri sociali		119.531	66.641
c) Trattamento di fine rapporto		21.473	12.272
d) Trattamento di quiescenza e simili		0	0
e) Altri costi		0	0
		501.065	278.176
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		8.079	8.079
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		3.472	300
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		0	0
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		0	0
		11.551	8.379
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		0	0
12) Accantonamento per rischi		0	0
13) Altri accantonamenti		0	0
14) Oneri diversi di gestione		4.530	21.685
Totale costi della produzione		1.024.665	1.061.864
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		243.415	119.273

1024
2857

3870

500000
20%
767015

	25.695	42.165
23)Utile (Perdita) dell'esercizio	-53.370	48.692

NOTA INTEGRATIVA al bilancio al 31/12/2008

PREMESSA

Il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del D.Lgs. 9 aprile 1991, n. 127, che ha dato attuazione alle Direttive CEE 25 luglio 1978, n. 78/660 (IV Direttiva) e 13 giugno 1983, n. 83/349 (VII Direttiva) in materia di redazione dei conti annuali e consolidati, ed in modo conforme al D.Lgs. 17 gennaio 2003, n. 6, recante la riforma organica della disciplina delle società di capitali e delle società cooperative.

Si compone dei seguenti documenti:

- stato patrimoniale (attivo, passivo);
- conto economico;
- nota integrativa.

La presente nota integrativa costituisce pertanto, con lo stato patrimoniale ed il conto economico, parte integrante del bilancio, risultando con essi un unico documento. La sua funzione è quella di illustrare le voci contenute negli schemi di stato patrimoniale e di conto economico, integrandone i dati sintetico-quantitativi, e di fornire ulteriori elementi di valutazione.

Vengono inoltre fornite nella presente nota integrativa tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della società, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Le informazioni inerenti ai fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, all'evoluzione prevedibile della gestione sono illustrate nella relazione sulla gestione a corredo del presente bilancio.

In ottemperanza al disposto di cui all'art. 2423 *ter* del codice civile, si segnala che:

- le voci di bilancio precedute da numeri arabi non risultano ulteriormente suddivise;
- non sono state aggiunte ulteriori voci rispetto a quelle previste dal codice civile;
- i dati del presente bilancio sono stati affiancati a quelli relativi all'esercizio precedente.

I dati della presente nota integrativa sono espressi in unità di euro e pertanto i prospetti e le tabelle che seguono sono stati integrati, per esigenze di quadratura dei saldi, con l'evidenziazione degli eventuali arrotondamenti necessari.

Attività svolte

Ai sensi dell'art. 4 dello statuto sociale, la società opera prevalentemente nel settore dei servizi pubblici a rete, in particolare il servizio idrico integrato.

Svolge altresì l'attività di servizi di pulizia, custodia e manutenzione.

Nel corso dell'esercizio, l'attività si è estrinsecata prevalentemente nella gestione degli impianti di depurazione di Modica, C.da Fiumara, e Frigintini, C.da Cava del Cucco e nel servizio di manutenzione e pulizia del Palazzo di Giustizia di Modica.

Assoggettamento ad attività di direzione e coordinamento

La società non è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di altra società o di ente.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione utilizzati per redigere il presente bilancio non si discostano da quelli seguiti per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi generali:

- della prudenza. Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio e si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- della competenza economica. L'effetto delle operazioni di gestione e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- della prospettiva di funzionamento dell'impresa;
- della continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo, condizione essenziale per la comparabilità dei bilanci nei diversi esercizi;
- della prevalenza degli aspetti sostanziali su quelli formali. Le operazioni e tutti gli accadimenti economici sono state rappresentati secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

In particolare, i criteri utilizzati nella redazione del bilancio vengono di seguito illustrati con riferimento alle singole voci di bilancio.

Immobilizzazioni immateriali

I valori originari d'iscrizione sono rappresentati dal costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, o dal costo di produzione, comprensivo di tutti i costi direttamente imputabili e dei costi indiretti per la quota ragionevolmente imputabile. Il valore delle immobilizzazioni è stato rettificato dagli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi ed imputati direttamente alle singole voci. La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria, risulta la seguente:

- oneri pluriennali: anni 5 (aliquota 20%);
- costi di ricerca, sviluppo e pubblicità: anni 5 (aliquota 20%);
- migliorie su beni di terzi, in riferimento all'affidamento della redazione del piano di gestione e alla durata dello stesso: anni 1+3 (aliquota 25%).

Qualora si riscontri una riduzione durevole delle condizioni di utilizzo futuro e pertanto una perdita durevole di valore, le immobilizzazioni vengono corrispondentemente svalutate. Nel momento in cui, in esercizi successivi, vengono meno le cause che hanno determinato la svalutazione, il valore originario viene ripristinato al netto degli ulteriori ammortamenti non calcolati a causa della precedente svalutazione.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori d'acquisto e di ogni altro onere che l'impresa ha dovuto sostenere perché l'immobilizzazione potesse essere utilizzata.

Il valore delle immobilizzazioni è stato rettificato dagli ammortamenti effettuati sistematicamente nel corso degli esercizi e calcolati sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione. La durata economica ipotizzata per le diverse categorie ha comportato l'applicazione delle seguenti aliquote, invariate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- impianti specifici: anni 8 (aliquota 12,5%);
- attrezzatura varia: anni 4 (aliquota 25%).

Qualora si riscontri una riduzione durevole delle condizioni di utilizzo futuro e pertanto una perdita durevole di valore, le immobilizzazioni vengono corrispondentemente svalutate. Nel momento in cui, in esercizi successivi, vengono meno le cause che hanno determinato la svalutazione, il valore originario viene totalmente o parzialmente ripristinato.

Crediti

Risultano iscritti al valore di presunto realizzo al termine dell'esercizio. Il processo valutativo è stato realizzato con riferimento alla sola posizione creditoria relativa all'unico cliente Comune di Modica.

Disponibilità liquide

I depositi bancari e la cassa sono iscritti in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti attivi e passivi

Sono quote di costi e di proventi comuni a più esercizi determinate secondo criteri di competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

Sono rappresentati da accantonamenti volti a fare fronte alla copertura di perdite o di debiti la cui certezza è verificata o probabile, ma dei quali alla scadenza dell'esercizio sono ancora indeterminati l'ammontare complessivo o la data di effettiva sopravvenienza.

Non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

Il trattamento di fine rapporto corrisponde alla sommatoria dei debiti maturati alla fine dell'esercizio a favore di ciascun dipendente in rapporto all'anzianità conseguita.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Riconoscimento dei ricavi.

I ricavi relativi a prestazioni di servizi ed a lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti al momento della loro ultimazione ed a carattere mensile. Per la parte di pertinenza dell'esercizio e non ancora fatturata, il rilievo è stato fatto tra i crediti diversi.

I proventi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Oneri finanziari

Non risultano oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Imposte sul reddito

Le imposte sono calcolate sul reddito imponibile dell'esercizio determinato considerando le variazioni fiscali di natura temporanea e permanente e le eventuali interferenze fiscali.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

Con riferimento alla data di chiusura dell'esercizio, non vi sono crediti e debiti espressi originariamente in valuta estera.

VARIAZIONI NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

ATTIVO

B. IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Descrizione	Altre
Costo storico	24.815
Rivalutazioni in esercizi precedenti	0
Ammortamenti in esercizi precedenti	8.079
Svalutazioni in esercizi precedenti	0
Saldo inizio esercizio	16.736
Acquisti nell'esercizio	0
Riclassificazioni da altra voce	0
Riclassificazioni ad altra voce	0
Alienazioni nell'esercizio	0
Fondo ammortamento beni ceduti	0
Rivalutazioni nell'esercizio	0
Ammortamenti nell'esercizio	8.078
Svalutazioni nell'esercizio	0
totale calcolato	8.658

Immobilizzazioni materiali

Descrizione	Impianti e macchinari	Attrezzature ind. e com.
Costo storico	0	2.400
Rivalutazioni in esercizi precedenti	0	0
Ammortamenti in esercizi precedenti	0	300
Svalutazioni in esercizi precedenti	0	0
Saldo inizio esercizio	0	2.100
Acquisti nell'esercizio	37.631	1.000
Riclassificazioni da altra voce	0	141
Riclassificazioni ad altra voce	0	0
Alienazioni nell'esercizio	0	0
Fondo ammortamento beni ceduti	0	0
Rivalutazioni nell'esercizio	0	0
Ammortamenti nell'esercizio	2.822	650
Svalutazioni nell'esercizio	142	0
totale calcolato	34.667	2.591

Le acquisizioni dell'esercizio si riferiscono a degli impianti specifici:

- l'impianto elettrico dei rotorii Mammut;
- delle macchine e attrezzature specifiche.

C. ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
Verso clienti	1.230.272	1.935.003	704.731
Crediti tributari	74.732	2.811	-71.921
totale calcolato	1.305.004	1.937.814	632.810

Le principali variazioni dei crediti verso clienti sono da ascrivere alle prestazioni effettuate nei confronti del Comune di Modica per la gestione dei depuratori e per il servizio di pulizia, custodia e manutenzione del Palazzo di Giustizia.

Le principali variazioni dei crediti tributari sono da ascrivere al versamento, nel corso dell'anno, degli acconti IRES e IRAP ed al maturare del credito IVA.

Gli importi iscritti a bilancio sono così ripartiti in base alle scadenze:

Descrizione	entro 12 mesi	oltre 12 mesi ma entro 5 anni	oltre 5 anni	totale
Verso clienti	1.935.003	0	0	1.935.003
Crediti tributari	2.811	0	0	2.811
totale calcolato	1.937.814	0	0	1.937.814

Tra i crediti verso clienti si evidenziano quelli di importo rilevante:

Descrizione	Importo
Crediti vs/ cliente Comune di MODICA	1.935.003
totale calcolato	1.935.003

La ripartizione dei crediti secondo area geografica è riportata nella tabella seguente:

Crediti per area geografica	V/clienti	Totale
In Italia	1.935.003	1.935.003
totale calcolato	1.935.003	1.935.003

Disponibilità liquide

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
Depositi bancari e postali	30.592	225.364	194.772
Denaro e valori in cassa	157	172	15
totale calcolato	30.749	225.536	194.787

L'incremento è correlato ai flussi positivi generati dall'incasso dei crediti.

D. RATEI E RISCOINTI

Misurano proventi (oneri) la cui manifestazione numeraria è posticipata (anticipata) rispetto alla competenza economica.

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
Ratei attivi	0	10.778	10.778
totale calcolato	0	10.778	10.778

La voce "Ratei attivi" risulta così composta:

Descrizione	Importo
Fatture da emettere ing. Fiore	9.018

Fatture da emettere ing. Migliore	1.760
totale calcolato	10.778

PASSIVO**A. PATRIMONIO NETTO**

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Incremento	Decremento	Valore al 31/12/2008
Capitale	10.000	0	0	10.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0
Riserva legale	842	2.434	0	3.276
Riserve statutarie	0	0	0	0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0
Altre riserve	15.990	46.258	0	62.248
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0
Utile (Perdita) dell'esercizio	48.692	0	102.062	-53.370
totale calcolato	75.524	48.692	102.062	22.154

Il capitale sociale risulta così composto alla data di chiusura dell'esercizio:

CATEGORIE DI AZIONI	Numero	Valore nominale
Azioni ordinarie	1	10.000,00
Azioni privilegiate		
Azioni emesse a favore dei prestatori di lavoro		
Azioni senza diritto di voto		
Azioni con diritto di voto limitato		
Azioni di godimento		

Il capitale sociale risulta composto da n. 1 quota dal valore nominale di Euro 10.000,00.

Con riferimento alla consistenza delle voci di patrimonio netto, si riportano nel prospetto che segue le principali variazioni registrate nel corso dell'esercizio:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straord.	Altre riserve	Risultat o esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	10.000					10.000
Destinazione del risultato dell'esercizio						
- attribuzione dividendi						
- altre destinazioni						
Risultato dell'esercizio precedente					48.692	48.692
Alla fine dell'esercizio precedente	10.000	842		15.992	48.692	75.526
Destinazione del risultato dell'esercizio						
- attribuzione dividendi						
- altre destinazioni		2.435		46.257		48.692
Aumento del capitale sociale						
Risultato dell'esercizio corrente					-53.370	-53.370
Alla fine dell'esercizio corrente	10.000	3.277		62.249	-53.370	22.156

Le voci di patrimonio netto vengono analiticamente indicate nel prospetto seguente con la specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione, distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti:

Descrizione	Poss.Util. A / B / C	Importo	Quota disponibile	Util.nei 3 es. prec.cop.perd.	Util.nei 3 es. prec.altro
Capitale	B	10.000	0	0	0
Riserva legale	B	3.276	0	0	0
Riserva straordinaria	B	62.249	0	0	0
totale calcolato		75.525	0	0	0

quota non distribuibile		0	0	0	0
quota distribuibile		0	0	0	0

Legenda:

- A = per aumento di capitale;
- B = per copertura perdite;
- C = per distribuzione ai soci

La composizione della voce "Altre riserve" risulta essere la seguente:

Descrizione	Importo
Riserva straordinaria c/capitale	62.250
totale calcolato	62.250
arrotondamento	-2
da bilancio	62.248

C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Descrizione	Importo
Saldo iniziale	11.113
Imposta sostitutiva rivalutazione fondo TFR	0
Utilizzo fondo TFR nell'esercizio	669
Recupero quota fondo pensione	0
Accantonamento quota TFR dell'esercizio	21.473
totale calcolato	31.917

Il fondo corrisponde alla sommatoria delle indennità maturate da ciascun dipendente alla data di chiusura dell'esercizio, al netto degli anticipi corrisposti.

D. DEBITI

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
Debiti verso banche	251.549	261.014	9.465
Debiti verso altri finanziatori	0	455.000	455.000
Debiti verso fornitori	572.367	843.718	271.351
Debiti tributari	217.878	336.155	118.277
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.361	47.010	42.649
Altri debiti	881	28.057	27.176
totale calcolato	1.047.036	1.970.954	923.918

Gli importi iscritti a bilancio sono così ripartiti in base alle scadenze:

Descrizione	entro 12 mesi	oltre 12 mesi ma entro 5 anni	oltre 5 anni	totale
Debiti verso banche	261.014	0	0	261.014
Debiti verso altri finanziatori	0	455.000	0	455.000
Debiti verso fornitori	843.718	0	0	843.718
Debiti tributari	336.155	0	0	336.155
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	47.010	0	0	47.010
Altri debiti	28.057	0	0	28.057
totale calcolato	1.515.954	455.000	0	1.970.954

Tra i debiti verso fornitori si evidenziano quelli di importo rilevante:

Descrizione	Importo
Debiti vs/fornitori	843.718
totale calcolato	843.718

Gli altri debiti sono costituiti dalle seguente voci:

Descrizione	Importo
debiti dipendenti c/retribuzioni	28.057

totale calcolato	28.057
-------------------------	---------------

La ripartizione dei debiti secondo area geografica è riportata nella seguente tabella:

Debiti per area geografica	V/fornitori	V/altri	Totale
In Italia	843.718	28.057	871.775
totale calcolato	843.718	28.057	871.775

E. RATEI E RISCONTI

Misurano oneri (proventi) la cui manifestazione numeraria è posticipata (anticipata) rispetto alla competenza economica.

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
Ratei passivi	220.916	195.019	-25.897
totale calcolato	220.916	195.019	-25.897

Non sussistono, alla data di chiusura dell'esercizio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La voce "Ratei passivi" risulta così composta:

Descrizione	Importo
c/spese personale dipendente	62.429
c/organi sociali	39.845
c/trasporto fanghi	5.580
c/rimanenze fanghi	25.000
c/compensi a terzi	29.055
c/interessi bancari	6.366
c/spese bandi e concorsi	11.750
c/direzione tecnica	14.994
totale calcolato	195.019

VARIAZIONI NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

A. VALORE DELLA PRODUZIONE

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.150.168	1.258.779	108.611
Altri ricavi e proventi	30.969	9.301	-21.668
totale calcolato	1.181.137	1.268.080	86.943

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono di seguito elencati:

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
canone gestione depuratori	847.599	836.542	-11.057
canone servizio di pulizia e custodia	125.510	301.224	175.714
utilizzo ossigeno	175.599	121.032	-54.567
sconti passivi	-2	-19	-17
prestazioni diverse	1.462	0	-1.462
totale calcolato	1.150.168	1.258.779	108.611

Gli altri ricavi e proventi comprendono:

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
sopravvenienze intassabili	30.969	8.676	-22.293
proventi diversi	0	625	625
totale calcolato	30.969	9.301	-21.668

B. COSTI DELLA PRODUZIONE

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	548.553	286.441	-262.112
Per servizi	205.071	182.105	-22.966

Per godimento di beni di terzi	0	38.973	38.973
Per il personale	278.176	501.065	222.889
Ammortamenti e svalutazioni	8.379	11.551	3.172
Oneri diversi di gestione	21.685	4.530	-17.155
totale calcolato	1.061.864	1.024.665	-37.199

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
acquisti vari	375.445	252.115	-123.330
cancelleria	488	603	115
carburanti	1.520	53	-1.467
trasporti su acquisti	166.116	31.253	-134.863
beni non superiori a euro 516.46	2.342	293	-2.049
sconti-abbuoni	-7	-8	-1
acquisti beni per il personale	2.648	2.133	-515
arrotondamento	1	-1	-2
totale calcolato	548.553	286.441	-262.112

Costi per servizi

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
telefonia	805	2.329	1.524
spese postali	6	50	44
consulenze tecniche	50.223	45.980	-4.243
consulenze professionali	115.806	97.564	-18.242
pubblicità	1.500	0	-1.500
manutenzione e riparazione beni propri	25.807	16.766	-9.041
prestazioni di terzi	8.907	16.758	7.851
spese varie indeducibili	738	2.121	1.383
spese per pulizia	1.279	537	-742
totale calcolato	205.071	182.105	-22.966

Costi per il godimento di beni di terzi

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
fitto rotori	0	38.973	38.973
totale calcolato	0	38.973	38.973

Costi per il personale

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
Salari e stipendi	199.263	360.061	160.798
Oneri sociali	66.641	119.531	52.890
Tfr	12.272	21.473	9.201
totale calcolato	278.176	501.065	222.889

Ammortamenti e svalutazioni

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
Ammortamenti beni immateriali	8.079	8.079	0
Ammortamenti beni materiali	300	3.472	3.172
totale calcolato	8.379	11.551	3.172

Oneri diversi di gestione

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
Valori bollati	702	658	-44
Imposta di bollo	0	31	31
Imposte e tasse deducibili	1.199	2.578	1.379
Imposte e tasse non deducibili	904	0	-904
Abbonamenti	20	0	-20

Multe e ammende	1.480	133	-1.347
Altri	2.021	1.130	-891
Bandi e concorsi	15.359	0	-15.359
totale calcolato	21.685	4.530	-17.155

Altri proventi finanziari

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
Interessi depositi bancari	100	0	-100
totale calcolato	100	0	-100

Interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
Interessi ed altri oneri finanziari relativi a :	0	0	0
- prestiti obbligazionari	0	0	0
- debiti verso banche	28.516	70.090	41.574
- altri	0	0	0
totale calcolato	28.516	70.090	41.574

E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**Oneri straordinari**

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
Minusvalenza straordinaria contrattuale	0	201.000	201.000
totale calcolato	0	201.000	201.000

F. IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO

Alla voce 22 del conto economico sono state stanziare le seguenti imposte a carico dell'esercizio:

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
Ires	23.656	0	-23.656
Irap	18.509	25.695	7.186
totale calcolato	42.165	25.695	-16.470

Viene di seguito rappresentata la riconciliazione tra l'onere fiscale da bilancio e l'onere fiscale teorico dato dall'IRES: Viene di seguito rappresentata la riconciliazione tra l'onere fiscale da bilancio e l'onere fiscale teorico dato dall'IRES:

DESCRIZIONE	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	-27.675	
Onere fiscale teorico (27,50%)		0
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi:		
Multe, contravvenzioni e more	133	
Spese telefoniche indeducibili	610	
Altri costi indeducibili	1.511	
Compensi amministratori indeducibili	27.405	
Compensi amministratori rilevati nel 2007 ma erogati nel 2008	-8.676	
Totale delle differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi:	20.983	
Imponibile fiscale	-6.692	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		0

Si propone inoltre un prospetto che rappresenta la determinazione dell'imponibile IRAP:

DESCRIZIONE	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	243.416	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	489.703	
Compensi amministratori rilevati nel 2007 ma erogati nel 2008	-8.676	
Minusvalenza contrattuale	-201.000	

Altri costi rilevanti ai fini IRAP	-17.756	
Totale	505.687	
Onere fiscale teorico (4,82%)		24.374
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:		
Compensi amministratori indeducibili	27.405	
Imponibile IRAP	533.092	
IRAP corrente per l'esercizio		25.695

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti durante l'esercizio, ripartito per categoria, viene evidenziato nel seguente prospetto:

DIPENDENTI	Numero medio
Dirigenti	
Impiegati	
Operai	29.5
Altro	
TOTALE	29.5

Si significa che i contratti di lavoro applicati sono: il Contratto Collettivo Nazionale Acquedotti Municipalizzati per i dipendenti degli impianti di depurazione; il Contratto Collettivo Nazionale Imprese di Pulizia per i dipendenti addetti alla pulizia, manutenzione e custodia del Palazzo di Giustizia.

Compensi spettanti agli amministratori e sindaci

Si evidenziano di seguito i compensi complessivi spettanti ai membri del consiglio di amministrazione e del collegio sindacale.

QUALIFICA	Compenso
Amministratori	37.804,720
Sindaci	10.400,000

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari

Il D.Lgs. 30 dicembre 2003, n. 394, che ha dato attuazione alla Direttiva CE 27 settembre 2001, n. 2001/65, introduce un'importante novità nell'informativa di bilancio da applicarsi per la prima volta ai bilanci il cui esercizio inizia a partire dal 1° gennaio 2005. In particolare, ha introdotto l'art. 2427 *bis* del codice civile in materia di:

- illustrazione, per ciascuna categoria di strumenti finanziari derivati, del loro *fair value* e delle informazioni sulla loro natura ed entità;
- indicazione, per le immobilizzazioni finanziarie diverse dalle partecipazioni in imprese controllate e collegate che risultino iscritte ad un valore superiore al loro *fair value*, del valore contabile e del *fair value* delle singole attività e dei motivi per i quali il valore contabile non è stato ridotto.

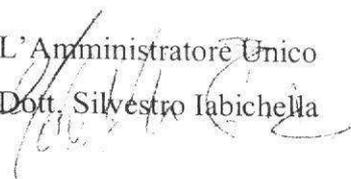
Si specifica che tale obbligo informativo non sussiste in capo alla nostra società in quanto non si rileva

alcuna delle fattispecie sopra previste.

* * * * *

Il presente bilancio di esercizio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo completo, veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

L'Amministratore Unico
Dott. Silvestro Iabichella



RENDICONTO DELLA POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	FONTI	IMPIEGHI
1) POSIZIONE FINANZIARIA NETTA INIZIALE		220.800
<i>ATTIVITA' DI GESTIONE REDDITUALE</i>		
2) GESTIONE OPERATIVA		
ELEMENTI POSITIVI CHE CONFIGURANO VARIAZIONI DI CAPITALE DI GIRO	1.268.080	
ELEMENTI NEGATIVI CHE CONFIGURANO VARIAZIONI DI CAPITALE DI GIRO		991.641
FONTE (FABBISOGNO) DI CAPITALE DI GIRO DA GESTIONE OPERATIVA	276.439	
VARIAZIONE NETTA ELEMENTI OPERATIVI DEL CAPITALE DI GIRO		236.475
VARIAZIONE NETTA DEI FONDI TFR, DI QUIESCENZA, RISCHI ED ONERI		669
FONTE (FABBISOGNO) DI CASSA DERIVANTE DALLA GESTIONE OPERATIVA	39.295	
3) PROVENTI DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO FINANZIARIO	0	
4) PAGAMENTO DEI SERVIZI DI FINANZIAMENTO		70.090
5) GESTIONE STRAORDINARIA	0	
6) GESTIONE TRIBUTARIA		6.758
TOTALE DELLE ATTIVITA' DELLA GESTIONE REDDITUALE		37.553
<i>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</i>		
7) GESTIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI		232.126
8) GESTIONE DEI CREDITI FINANZIARI	0	
9) GESTIONE DELLE ALTRE ATTIVITA' CORRENTI FINANZIARIE	0	
10) ATTIVITA' EXTRA-GESTIONE	0	
TOTALE DELLE ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		232.126
<i>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</i>		
11) GESTIONE DELL'INDEBITAMENTO FINANZIARIO A M/L TERMINE	455.000	
12) GESTIONE DEL PATRIMONIO NETTO	1	
TOTALE DELLE ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	455.001	
13) VARIAZIONE COMPLESSIVA DELLA POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	185.322	
14) POSIZIONE FINANZIARIA NETTA FINALE CALCOLATA		35.478
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA FINALE A BILANCIO		35.478
ARROTONDAMENTO	0	

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro imprese.

MODICA RETE SERVIZI S.R.L.
Codice fiscale 01287240889 – Partita iva 01287240889
PIAZZA PRINCIPE DI NAPOLI N.17 - 97015 MODICA RG
Numero R.E.A 107999
Registro Imprese di Ragusa n. 01287240889
Capitale Sociale € 10.000,00 i.v.

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2008
Verbale del 13 Aprile 2009**

Signori soci,

il collegio sindacale, incaricato anche del controllo legale dei conti ai sensi dell'art. 2477, quarto comma, del codice civile, ha esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Vostra società chiuso al 31/12/2008, redatto dall'amministratore unico e regolarmente comunicato nei termini di legge al collegio stesso, unitamente ai prospetti ed agli allegati di dettaglio, che si ritengono articolati ed esaurienti.

Parte prima: relazione ai sensi dell'art. 2.409 ter, primo comma, lettera c) del codice civile

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della società chiuso al 31/12/2008. La responsabilità della redazione del bilancio compete all'organo amministrativo, essendo nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.

Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi per la revisione contabile. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 26 marzo 2008.

A nostro giudizio, il sopramenzionato bilancio nel suo complesso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società Modica Rete Servizi S.R.L. per l'esercizio chiuso al 31/12/2008, in conformità alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio.

In questa sede, si ritiene meritevole richiamare alcune informazioni di particolare rilevanza, per quanto già esposte diffusamente dall'organo amministrativo nella nota integrativa, allo scopo di rendere maggiormente esauriente il nostro giudizio sul bilancio, pur senza modificarlo.

In particolare, a titolo di richiamo d'informativa, segnaliamo che nel corso dell'esercizio:

- si è preso atto che il Consiglio di Amministrazione è rimasto in carica con i poteri ordinari fino alla data del 01 marzo 2008, data in cui il socio unico ha proceduto, con propria determina a nominare il nuovo consiglio di amministrazione, oltre che a rinnovare per il prossimo triennio l'incarico a codesto Collegio Sindacale;

Ai sensi dell'articolo 2426 del Codice Civile il Collegio ha espresso parere favorevole alla iscrizione fra le immobilizzazioni immateriali di spese su beni di terzi relative al piano di gestione triennale periodo 2007 – 2009 per complessivi € 30.000,00 tali spese risultano ammortizzate sulla base di una vita utile di 1+ 3 anni e di una aliquota di ammortamento pari al 25%. Alla data del 31/12/2008 il residuo costo da ammortizzare ammonta ad € 7.500,00 .

Sempre con il nostro parere favorevole le spese di impianto e ampliamento aventi utilità pluriennale, sono state iscritte fra le immobilizzazioni immateriali al netto dell'ammortamento calcolato in ragione di € 579,00 e per un'aliquota di ammortamento pari al 20%. Considerato che le spese complessive relative alle immobilizzazioni immateriali residuano a bilancio per complessivi € 8.658 e constatato che questo importo è comunque inferiore al totale delle riserve disponibili a norma del n. 5 dell'articolo 2426 del Codice Civile, ne consegue che la società dal 2009 qualora realizza utili ha la possibilità di distribuire dividendi.

Gli AMMORTAMENTI delle immobilizzazioni immateriali sono calcolati in base a piani che tengono conto della prevedibile durata e intensità dell'utilizzo futuro dei beni; nella generalità dei casi l'aliquota applicata alle immobilizzazioni immateriali coincide con il coefficiente previsto dalla vigente normativa fiscale;

L'accantonamento al FONDO T.F.R. è stato calcolato nel rispetto della legislazione vigente e del contratto di lavoro; il valore del fondo, pari ad € 31.917, corrisponde all'effettivo debito nei confronti di tutti i dipendenti in servizio alla chiusura dell'esercizio.

I CREDITI risultano iscritti al valore di presunto realizzo al termine dell'esercizio. Il processo valutativo è stato realizzato con riferimento alla sola posizione creditoria relativa al Comune di Modica. A tal proposito questo collegio, visto le difficoltà finanziarie della società determinate dai ritardati pagamenti da parte del Comune quale cliente principale, preso atto della situazione di stasi venutasi a creare a seguito dell'insediamento della nuova amministrazione nonché della sostituzione e riduzione del consiglio di amministrazione da cinque a tre componenti prima, e la nomina del nuovo amministratore unico poi, riscontrato che la durata dei crediti a seguito di quanto detto è passata dai 375 giorni rilevati nel 2007 ai 550 giorni del 2008 (così come si evince dalla relazione sulla gestione), invita il nuovo amministratore unico a monitorare costantemente la riscossione dei crediti considerato l'ammontare raggiunto alla data di chiusura dell'esercizio e l'influenza che ciò potrebbe avere sull'equilibrio finanziario della società.

I DEBITI sono iscritti in bilancio al valore nominale;

La determinazione dei RATEI E RISCONTI, sia attivi che passivi, è stata con noi concordata in modo da riflettere in bilancio il principio di competenza.

Nello specifico i ratei e risconti sono così individuati nel bilancio:

Descrizione	Valore al 31/12/2007	Valore al 31/12/2008	Variazione
Ratei passivi	220.916	195.019	- 25.897
totale calcolato	220.916	195.019	- 25.897

Non sussistono, alla data di chiusura dell'esercizio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nel dettaglio la voce "Ratei passivi" risulta così composta:

Descrizione	Importo
Ratei passivi c/spese personale dipendente	62.429
Ratei passivi c/organi sociali	39.845

Ratei passivi c/trasporto fanghi	5.580
Ratei passivi c/rimanenze fanghi	25.000
Ratei passivi c/compensi a terzi	29.055
Ratei passivi c/interessi bancari	6.366
Ratei passivi c/ Direzione Tecnica	14.994
Ratei passivi c/ Spese bandi e concorsi	11.750
totale calcolato	195.019

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti durante l'esercizio, ripartito per categoria, viene evidenziato nel seguente prospetto:

DIPENDENTI	Numero medio
Dirigenti	
Impiegati	
Operai	29,5
Altro	
TOTALE	29,5

Per i seguenti dipendenti il contratto di lavoro applicato è il Contratto Collettivo Nazionale Acquedotti Municipalizzati e per i dipendenti che si occupano della pulizia, manutenzione e custodia del Palazzo di Giustizia è il Contratto Nazionale Imprese di Pulizia.

Compensi spettanti agli amministratori e sindaci

I compensi complessivi spettanti ai membri del consiglio di amministrazione sono stati correttamente imputati per competenza al conto economico anche se una parte di questi per mancanza di disponibilità finanziaria non sono stati erogati per cui costituiscono una variazione in aumento sul reddito imponibile su cui scaturiscono le imposte di competenza. Va inoltre segnalato che si è correttamente provveduto alla contabilizzazione e quindi alla deduzione dei compensi degli amministratori competenza 2007 pagati nel 2008 adottando la relativa variazione in diminuzione sul reddito imponibile al fine della corretta determinazione delle imposte di competenza.

Manutenzioni e Riparazioni

Si rileva che il costo di competenza delle manutenzioni e riparazioni pari ad euro 16.766 è interamente deducibile nell'esercizio in quanto si riferisce a beni di proprietà di terzi (Comune di Modica) ed è relativo al costo a carico della Modica Rete Servizi s.r.l. che deriva dal contratto stipulato con il Comune di Modica e che prevede che tale costo è a carico della società che gestisce l'impianto di depurazione.

Parte seconda: relazione ai sensi dell'art. 2429 del codice civile

Il bilancio relativo all'esercizio 2008, che viene sottoposto oggi alla vostra approvazione, è stato redatto in conformità alle norme dettate in materia dal Codice Civile, come modificato dal D.Lgs. 127/91.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2008 la nostra attività è stata ispirata alle Norme di comportamento del collegio sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Nel corso dell'esercizio il Collegio ha:

- vigilato sull'osservanza delle legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
- partecipato alle riunioni delle Assemblee e del Consiglio di Amministrazione svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il

funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

- valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e dall'esame della documentazione trasmessaci.
- acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale e sulla prevedibile evoluzione, nonché sulle decisioni riguardanti le operazioni straordinarie.

Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al collegio sindacale denunce ai sensi dell'art. 2408 del codice civile. Al collegio sindacale non sono pervenuti esposti.

Gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, quarto comma, del codice civile.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti e alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni al riguardo.

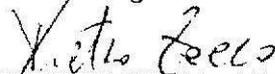
Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

In considerazione di tutto quanto sopra questo Collegio invita l'Assemblea ad approvare il bilancio consuntivo 2008 così come predisposto dall'Amministratore Unico e si associa alla proposta formulata da quest'ultimo in ordine alla copertura della perdita dell'esercizio mediante l'utilizzo delle riserve disponibili presenti in bilancio.

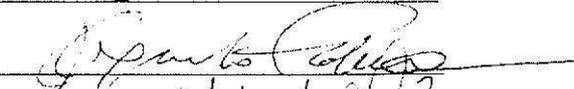
Modica li 13.04.2009

Il collegio sindacale

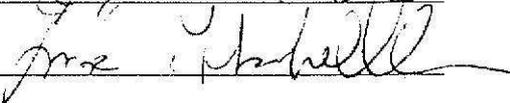
Dott. Zacco Pietro



Dott. Polara Carmelo



Rag. Iabichella Luisa



Società MODICA RETE SERVIZI S.R.L.

Preventivo 2009

CONTO ECONOMICO

31/12/2008

A) Valore della produzione

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Prestazioni di servizi	1.137.766,44	1.137.766,44
<i>Canone gestione depuratori</i>	836.542,44	836.542,44
<i>Canone servizio di pulizia e custodia</i>	301.224,00	301.224,00
Altri...	255.891,27	121.032,05
<i>Utilizzo ossigeno</i>	0,00	121.032,05
<i>Rimborso noleggio rotori</i>	155.891,27	0,00
<i>Ribalzo interessi passivi subiti</i>	100.000,00	0,00
(Sconti, abbuoni, premi su vendite)	0,00	-19,66
<i>Abbuoni e sconti passivi</i>	0,00	19,66

Totale - Ricavi delle vendite e delle prestazioni

1.393.657,71 1.258.778,83

5) Altri ricavi e proventi

b) Altri ricavi e proventi

Sopravvenienze intassabili	27.404,72	8.676,41
<i>Sopravvenienze intassabili *(vedi voce al punto 7: Compensi a terzi c/organismi sociali eser. prec.)</i>	27.404,72	8.676,41
Altri...	0,00	625,00
<i>Proventi diversi</i>	0,00	625,00

Totale - Altri ricavi e proventi

27.404,72 9.301,41

Totale - Altri ricavi e proventi

27.404,72 9.301,41

Totale - Valore della produzione

1.421.062,43 1.268.080,24

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Acquisti vari	201.500,00	252.114,62
<i>Prodotti chimici</i>	65.000,00	57.562,37
<i>Ossigeno</i>	0,00	114.921,29
<i>Conferimento fanghi</i>	105.000,00	15.333,18
<i>Materiali accessori</i>	9.000,00	7.719,50
<i>Materiale di pulizia Tribunale</i>	7.000,00	5.357,00
<i>Prestaz. unità lavorative di terzi</i>	15.000,00	25.976,11
<i>Materiale accessorio Tribunale</i>	500,00	245,17
<i>Giacenze fanghi da trasp. e conf.</i>	0,00	25.000,00
Cancelleria	600,00	602,60
<i>Cancelleria e cartoleria</i>	600,00	602,60
Carburanti e lubrificanti	100,00	53,34
<i>Carburanti</i>	100,00	53,34
Trasporti su acquisti	150.070,00	31.253,20
<i>Trasporti su acquisti</i>	70,00	65,00
<i>Trasporto fanghi</i>	150.000,00	31.188,20
Beni di costo unitario non superiore a Euro 516,46	600,00	293,38
<i>Attrezzatura minuta</i>	400,00	293,38
<i>Attrezzatura minuta Tribunale</i>	200,00	0,00
(Sconti, abbuoni, premi su acquisti)	0,00	-8,48
<i>Abbuoni e sconti attivi</i>	0,00	8,48
Acquisto beni per il personale	2.500,00	2.132,68
<i>Abbigliamento Tribunale</i>	2.500,00	2.132,68

Totale - Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

355.370,00 286.441,34

7) Per servizi

Spese telefonia mobile	3.600,00	2.329,36
<i>Spese telefonia mobile</i>	3.600,00	2.329,36
Spese postali e di affrancatura	60,00	49,90
<i>Spese postali</i>	60,00	49,90
Consulenze tecniche	44.376,00	45.980,48
<i>Compensi a terzi c/direzione impianti</i>	0,00	23.846,48
<i>Compensi a terzi c/direzione tecnica Tribunale</i>	0,00	7.140,00
<i>Compensi a terzi c/direzione tecnica</i>	29.376,00	14.994,00
<i>Compensi a terzi c/sicurezza impianti</i>	15.000,00	0,00
Spese legali e altre consulenze professionali	89.772,68	97.563,58

Compensi a terzi c/organismi sociali	30.367,96	19.807,79
Compensi a terzi	32.000,00	41.674,81
Compensi a terzi c/organismi sociali eser. prec. *	27.404,72	8.676,26
Compensi agli amministratori indeducibili	0,00	27.404,72
Manutenzione e riparazione su beni propri	63.960,00	16.765,51
Noleggio pressocentrifuga	37.600,00	0,00
Manutenzioni e riparazioni	26.360,00	16.765,51
Prestazioni di terzi	18.000,00	16.758,00
Prestazioni di terzi	18.000,00	16.758,00
Spese varie indeducibili	2.100,00	2.121,10
Spese telefoniche indeducibili	600,00	610,25
Altri costi indeducibili	1.500,00	1.510,85
Spese per pulizia	700,00	537,08
Materiale e spese di pulizia	700,00	537,08
Totale - Per servizi	222.538,68	182.105,01
8) Per godimento di beni di terzi		
Affitti passivi e locazioni	116.918,40	38.972,80
Fitto rotori	116.918,40	38.972,80
Totale - Per godimento di beni di terzi	116.918,40	38.972,80
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi		
Salari	390.000,00	360.061,00
Salari Depuratore	170.000,00	145.206,55
Salari Tribunale	220.000,00	214.854,45
Totale - Salari e stipendi	390.000,00	360.061,00
b) Oneri sociali		
Contributi INPS	119.000,00	105.915,54
Oneri previdenziali Depuratore	51.000,00	42.712,13
Oneri previdenziali Tribunale	68.000,00	63.203,41
Contributi INAIL	18.000,00	13.615,27
Premi INAIL Depuratore	7.000,00	5.024,59
Premi INAIL Tribunale	11.000,00	8.590,68
Totale - Oneri sociali	137.000,00	119.530,81
c) Trattamento di fine rapporto		
Accantonamento fondo TFR	24.000,00	21.472,65
Trattamento Fine Rapporto Depuratore	9.000,00	6.977,21
Trattamento Fine Rapporto Tribunale	15.000,00	14.495,44
Totale - Trattamento di fine rapporto	24.000,00	21.472,65
Totale - Per il personale	551.000,00	501.064,46
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
Altri...	8.078,76	8.078,76
Ammortamento beni immateriali	8.078,76	8.078,76
Totale - Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.078,76	8.078,76
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
Ammortamento ordinario impianti e macchinari	5.644,67	2.822,33
Ammortamento rotori	5.467,67	2.733,83
Ammortamento macchine e attrezzature	177,00	88,50
Ammortamento ordinario attrezzature industriali e commerciali	700,00	650,00
Ammortamento attrezzature	700,00	650,00
Totale - Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.344,67	3.472,33
Totale - Ammortamenti e svalutazioni	14.423,43	11.551,09
14) Oneri diversi di gestione		
Valori bollati	200,00	657,90
Carte valori	200,00	657,90
Imposta di bollo	30,00	31,05
Bolli	30,00	31,05
Altre imposte e tasse deducibili	700,00	2.578,07
Imposte e tasse	700,00	2.578,07
Mulle e ammende	0,00	133,20
Mulle contravvenzioni e more	0,00	133,20
Altri...	1.000,00	1.129,72

Oneri diversi c/fattura	0,00	102,98
Varie e documentate c/fattura	1.000,00	1.026,74
Totale - Oneri diversi di gestione	1.930,00	4.529,94
Totale - Costi della produzione	1.262.210,51	1.024.664,64
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	158.851,92	243.415,60
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari		
Totale - Altri proventi finanziari	0,00	0,00
17) (Interessi e altri oneri finanziari)		
d) Altri interessi e oneri finanziari		
Interessi passivi sui debiti verso banche	120.000,00	52.334,28
Interessi passivi da fornitori	46.000,00	0,00
Interessi passivi c/c	74.000,00	52.334,28
Altri...	18.000,00	17.756,14
Oneri bancari	18.000,00	17.756,14
Totale - Altri interessi e oneri finanziari	138.000,00	70.090,42
Totale - Interessi e altri oneri finanziari	138.000,00	70.090,42
Totale - Proventi e oneri finanziari	-138.000,00	-70.090,42
E) Proventi e oneri straordinari		
21) (Oneri)		
a) Minusvalenze da alienazioni		
Minusvalenze straordinarie	0,00	201.000,00
Minusvalenza contrattuale	0,00	201.000,00
Totale - Minusvalenze da alienazioni	0,00	201.000,00
Totale - Oneri	0,00	201.000,00
Totale - Proventi e oneri straordinari	0,00	-201.000,00
Risultato prima delle imposte (A - B ± C ± D ± E)	20.851,92	-27.674,82
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
a) Imposte correnti		
IRES	0,00	0,00
IRES	0,00	0,00
IRAP	31.324,83	25.695,00
IRAP	31.324,83	25.695,00
Totale - Imposte correnti	31.324,83	25.695,00
Totale - Imposte sul reddito dell'esercizio	31.324,83	25.695,00
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	-10.472,91	- 53.369,82

MODICA RETE SERVIZI s.r.l.

L'Amministratore unico

Dott. Silvestro Iabichella

