

METELLIA SERVIZI SRL UNIPERSONALE

Sede in CAVA DE' TIRRENI - CORSO UMBERTO I, 395

Capitale Sociale versato Euro 100.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di SALERNO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 03734100658

Partita IVA: 03734100658 - N. Rea: 317123

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2012 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.

Premessa

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

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435 - bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n.1) del comma 1 dell'art.2427 - bis del Codice Civile.

Al fine di fornire una informativa più ampia ed approfondita sull'andamento della gestione, si è ritenuto opportuno corredare il bilancio anche con la relazione sulla gestione.

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

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

richiamate.

Criteri di redazione

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

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio, in quanto si è provveduto ad ammortizzare rispettando il criterio della vita utile del bene e della loro residua possibilità di utilizzazione.

Criteri di valutazione

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

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote

costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

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

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Revisore Unico.

Immobilizzazioni materiali

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

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

Si precisa che le aliquote di ammortamento sono state adeguate alla residua possibilità di utilizzazione dei beni.

Operazioni di leasing

Le operazioni di leasing sono rappresentate contabilizzando a conto economico i relativi canoni, secondo il principio di competenza. In apposito prospetto della nota integrativa sono fornite le informazioni atte ad ottemperare alle disposizioni di legge e rappresentare tali operazioni secondo il metodo finanziario.

Rimanenze

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, e più precisamente:

- le materie prime, sussidiarie ed i prodotti finiti sono stati valutati applicando il metodo del

costo specifico.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stati accantonati in misura da coprire adeguatamente le perdite ed i debiti determinabili in quanto a natura e certezza o probabilità dell'evento.

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

TFR

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

Debiti

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

Costi e ricavi

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

Informazioni sullo Stato Patrimoniale

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 209.866 (€ 286.106 nel precedente esercizio). I costi iscritti sono ragionevolmente correlati ad una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 277.124 (€ 277.271 nel precedente esercizio).

Attivo circolante - Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 1.348 (€ 263 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Materie prime, sussidiarie e di consumo	263	1.348	1.085
Totali	263	1.348	1.085

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 125.872 (€ 81.692 nel precedente esercizio).

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

Composizione dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	33.948	0	0	33.948
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	5.252	0	0	5.252
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	60.587	0	0	60.587
Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo	26.085	0	0	26.085
Totali	125.872	0	0	125.872

Movimenti dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Crediti verso clienti	55.081	33.948	-21.133
Crediti tributari	259	5.252	4.993
Crediti verso altri esigibili oltre l'esercizio successivo	26.085	26.085	0
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	267	60.587	60.320
Totali	81.692	125.872	44.180

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 616.249 (€ 363.897 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Depositi bancari e postali	363.089	615.079	251.990
Denaro e valori in cassa	808	1.170	362
Totali	363.897	616.249	252.352

Crediti - Distinzione per scadenza

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

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Verso clienti - Circolante	33.948	0	0	33.948
Crediti tributari - Circolante	5.252	0	0	5.252
Verso altri – oltre l'esercizio successivo	0	26.085		26.352
Verso altri - Circolante	60.587		0	60.587
Totali	99.787	26.085	0	125.872

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 13.848 (€ 29.761 nel precedente esercizio).

I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Risconti attivi	29.761	13.848	-15.913
Totali	29.761	13.848	-15.913

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 376.562 (€ 268.192 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Capitale Sociale	Riserva Legale	Riserva da soprapprezzo	Riserve da Rivalutazione	Riserva Statutaria
-------------	------------------	----------------	-------------------------	--------------------------	--------------------

			azioni		
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
Altre variazioni:					
Altre	100.000	16.400	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	100.000	16.400	0	0	0
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	0	0
Altre variazioni:					
Altre	0	3.600	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	100.000	20.000	0	0	0

Descrizione	Riserva per azioni proprie in portafoglio	Altre Riserve	Utili (perdite) portati a nuovo	Risultato dell'esercizio	Totale
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
Altre variazioni:					
Altre	0	1	0	0	116.401
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	151.791	151.791
Alla chiusura dell'esercizio precedente	0	1	0	151.791	268.192
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	-151.791	-151.791
Altre variazioni:					
Altre (facoltativa)	0	148.192	0	0	151.792
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0	108.369	108.369
Alla chiusura dell'esercizio corrente	0	148.193	0	108.369	376.562

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti seguenti:

Descrizione	Saldo Finale	Possibilità utilizzazione (A=aumento, B=copertura perdite, C=distribuibili ai soci)	Quota disponibile
Capitale	100.000		
Riserva Legale	20.000	B	
Altre Riserve	148.193	A-B-C	148.193
Totale	268.193		148.193

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi e oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 14.122 (€ 5.652 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Saldo iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio
Altri	5.652	0	0
Totali	5.652	0	0

Descrizione	Altri movimenti dell'esercizio +/-	Saldo finale	Variazione
Altri	8.470	14.122	8.470
Totali	8.470	14.122	8.470

L'incremento della voce "Fondi per rischi ed oneri" è relativa ad alcune cause in corso di sentenza.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 222.661 (€ 194.043 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Saldo iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	194.043	0	0
Totali	194.043	0	0

Descrizione	Altri movimenti dell'esercizio +/-	Saldo finale	Variazione
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	28.618	222.661	28.618
Totali	28.618	222.661	28.618

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 630.410 (€ 571.103 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso finan. Cess. 1/5	5.366	6.960	1.594
Debiti verso fornitori	376.833	467.485	90.652
Debiti verso F.do Pensioni	12.150	10.351	-1.799
Debiti tributari	58.022	39.844	-18.178
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	25.555	28.256	2.701

Altri debiti	93.177	77.514	-15.663
Totali	571.103	630.410	59.307

Debiti - Distinzione per scadenza

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

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Debiti verso finan. Cess. 1/5		6.960	0	6.960
Debiti verso fornitori	467.485	0	0	467.485
Debiti verso F.do Pensioni	0	10.351	0	10.351
Debiti tributari	39.844	0	0	39.844
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	28.256	0	0	28.256
Altri debiti	52.788	24.726	0	77.514
Totali	588.373	42.037	0	630.410

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 552 (€ 0 nel precedente esercizio).

I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Ratei passivi	0	552	552
Totali	0	552	552

Informazioni sul Conto Economico

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

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

Suddivisione delle vendite e delle prestazioni per categorie di attività:

- 1) il conto "ricavi abbonamento a residenti" è riferito ad abbonamenti ai residenti e non residenti;
- 2) il conto "ricavi da parcometri e casse" è riferito agli incassi da parcometri e casse automatiche;
- 3) il conto "ricavi per provv. Italia" è riferito agli incassi per "Telepark"

4) il conto “ricavi per luci votive” è riferito agli incassi relativi alla voce così definita.

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 12.566 (€ 171 nel precedente esercizio).

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 406.146 (€ 354.527 nel precedente esercizio).

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 136.486 (€ 123.931 nel precedente esercizio).

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 17.573 (€ 17.192 nel precedente esercizio).

Interessi e altri oneri finanziari

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

- 1) interessi passivi su mutui;
- 2) commissioni per fidejussioni bancarie.

Altri Proventi finanziari

Viene esposta nella seguente gli interessi attivi relativi alle giacenze dei conto correnti bancari.

Oneri straordinari

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

1) differenza da arrotondamenti

Imposte sul reddito

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	39.258	0	2.476	0
IRAP	30.994	0	443	0
Totali	70.252	0	2.919	0

Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e nelle attività per imposte anticipate

La composizione ed i movimenti della voce "Crediti per imposte anticipate" concernenti le differenze temporanee deducibili sono così rappresentati:

Descrizione	IRES	IRES	IRAP	TOTALE
	da diff. tempor.	da perdite fiscali	da diff. tempor.	
1. Importo iniziale	0	0	0	0
2. Aumenti				
2.1. Imposte anticipate sorte nell'esercizio	2.476		443	2.919
2.2. Altri aumenti	0	0	0	0
3. Diminuzioni				
3.1. Imposte anticipate annullate nell'esercizio	0		0	0
3.2. Altre diminuzioni	0	0	0	0
4. Importo finale	2.476	0	443	2.919

Altre Informazioni

Operazioni di locazione finanziaria

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

Descrizione	Valore del bene locato	Debito v/il locatore	Onere finanziario	Quota amm. virtuale	Effetto fiscale
Contratto 90006315 agos	2.054	0	26	0	0
Contratto 90006316	2.054	0	26	0	0
Contratto 90006317	2.054	0	26	0	0
Contratto 90006552	8.597	0	123	0	0
Contratto 90006566	8.597	0	122	0	0
Contratto 540325 centro leasing	177.846	35.449	4.002	21.341	15.391
Contratto 30138747 selma bipiemme	97.825	4.596	1.051	11.739	9.969
Totali	299.027	40.045	5.376	33.080	25.360

Il risultato di esercizio, pertanto, nel caso in cui tali beni fossero stati acquistati direttamente e non in leasing e nel caso di ammortamento dei beni con le aliquote che rispettino la vita utile degli stessi, avrebbe dato un maggior utile, sul quale la società avrebbe versato maggiori imposte. La società, si troverà nell'anno 2013, un maggior utile derivante dal termine dei contratti di leasing:

- 1) Centro Leasing avrà termine nel novembre 2013;
- 2) Selmabipiemme ha avuto termine nel febbraio 2013.

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

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Cava de' Tirreni, socio unico della stessa.

Vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della/e società che esercita l'attività di direzione e coordinamento.

Voci di Bilancio	Società A	Società B
STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	188.415.928	0
C) Attivo circolante	112.151.731	0
D) Ratei e risconti	0	0
TOTALE ATTIVO	300.567.569	0
PASSIVO		
A) Patrimonio netto:	161.048.592	
Capitale sociale	0	0
Riserve	0	0
conferimenti	96.174.855	0
B) Fondi per rischi e oneri	0	0

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti	43.344.212	0
E) Ratei e risconti	0	0
TOTALE PASSIVO	300.567.659	0
CONTO ECONOMICO		
A) Valore della produzione	49.608.565	0
B) Costi della produzione	44.952.849	0
C) Proventi e oneri finanziari	0	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-785.933	0
E) Proventi e oneri straordinari	2.083.953	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	0	0
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	5.953.737	0

Destinazione del risultato dell'esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2012 e di voler accantonare l'utile di esercizio pari ad € 108.369. Alla luce di quanto esplicitato nei documenti di cui si chiede l'approvazione in questa sede si propone di destinare il risultato netto d'esercizio pari a € 108.369 alla formazione delle riserve di legge e volontarie al fine di migliorare lo standard patrimoniale della società anche in funzione dei processi di sviluppo futuri nonché, per quanto disponibile e non vincolato ai sensi di legge, costituire un apposito fondo al patrimonio da utilizzarsi esclusivamente per la realizzazione di piani di investimento tesi al miglioramento degli asset aziendali anche in occasione dell'avvio di nuovi rami di attività.

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, conto economico, nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico di esercizio, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Salerno – Autorizzazione n. 14811 del 05/11/2001 emanata dall'Agenzia delle Entrate di Salerno.

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente