

MANERBA SERVIZI TURISTICI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	MANERBA DEL GARDA
Codice Fiscale	02404810984
Numero Rea	BRESCIA 446505
P.I.	02404810984
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	522150
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	14.316	20.264
II - Immobilizzazioni materiali	433.588	463.579
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	447.904	483.843
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	10.013	11.614
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	86.749	110.215
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.730	7.668
Totale crediti	94.479	117.883
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	49.074	6.106
Totale attivo circolante (C)	153.566	135.603
D) Ratei e risconti	11.095	7.528
Totale attivo	612.565	626.974
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	3.867	3.763
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	43.149	41.168
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	21.867	2.086
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	118.883	97.017
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	34.371	31.994
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	353.379	371.017
esigibili oltre l'esercizio successivo	26.170	40.924
Totale debiti	379.549	411.941
E) Ratei e risconti	79.762	86.022
Totale passivo	612.565	626.974

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.010.719	1.229.612
5) altri ricavi e proventi		
altri	226.640	48.982
Totale altri ricavi e proventi	226.640	48.982
Totale valore della produzione	1.237.359	1.278.594
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	388.791	479.317
7) per servizi	397.205	346.333
8) per godimento di beni di terzi	8.908	13.113
9) per il personale		
a) salari e stipendi	257.018	285.803
b) oneri sociali	66.697	63.581
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	28.921	23.500
c) trattamento di fine rapporto	2.474	1.564
e) altri costi	26.447	21.936
Totale costi per il personale	352.636	372.884
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	38.423	43.825
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.948	6.770
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	32.475	37.055
Totale ammortamenti e svalutazioni	38.423	43.825
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.601	(2.046)
14) oneri diversi di gestione	4.802	5.457
Totale costi della produzione	1.192.366	1.258.883
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	44.993	19.711
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	1
Totale proventi diversi dai precedenti	1	1
Totale altri proventi finanziari	1	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	8.436	6.142
Totale interessi e altri oneri finanziari	8.436	6.142
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(8.435)	(6.141)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	36.558	13.570
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	14.691	11.484
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	14.691	11.484
21) Utile (perdita) dell'esercizio	21.867	2.086

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2016 31-12-2015

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	21.867	2.086
Imposte sul reddito	14.691	11.484
Interessi passivi/(attivi)	8.435	6.141
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	44.993	19.711
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	38.423	43.825
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	38.423	43.825
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	83.416	63.536
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.601	(2.046)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	30.280	(40.981)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	16.004	(22.630)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(3.567)	2.773
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(6.260)	(4.177)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(5.014)	(36.365)
Totale variazioni del capitale circolante netto	33.044	(103.426)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	116.460	(39.890)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(8.435)	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	2.377	(3.768)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(6.058)	(3.768)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	110.402	(43.658)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(2.484)	(10.685)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	(10.170)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(2.484)	(20.855)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(50.195)	50.195
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(14.754)	(14.082)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	(1)	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(64.950)	36.113
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	42.968	(28.400)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	4.661	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.445	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	6.106	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	46.997	4.661
Danaro e valori in cassa	2.077	1.445
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	49.074	6.106
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2016 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma 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, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

CRITERI DI REDAZIONE

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli artt. 2423 e segg. del Codice Civile, come risulta dalla presente Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile e che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono stati indicati in unità di Euro, secondo quanto stabilito dall'art. 2423 c. 5 c.c..

Le voci contabili sono state iscritte secondo gli schemi e nell'ordine indicati negli artt. 2424 e 2425 del Codice Civile, rispettivamente per lo Stato Patrimoniale e per il Conto Economico. Per ogni voce è stato indicato, ai sensi dell'art. 2423 ter 5° comma, l'importo della corrispondente voce dell'esercizio precedente; non è stato necessario eseguire alcun adattamento delle voci dei due esercizi in quanto risultavano perfettamente comparabili tra loro.

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice Civile; non è stata redatta pertanto la Relazione sulla Gestione.

Nel presente bilancio è stato inserito il Rendiconto Finanziario pur in presenza delle condizioni di esonero sancite dall'articolo 2435-bis c.2 del Codice Civile.

Alla chiusura dell'esercizio non risultavano crediti o debiti in valuta estera.

DECRETO LEGISLATIVO 139/2015

A seguito del recepimento della Direttiva 2013/34/UE, attuata con il decreto legislativo del 18 agosto 2015, n. 139 e pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 205 del 4 settembre 2015, risultano modificati i criteri di valutazione, i principi generali del bilancio, gli schemi di bilancio e i documenti da cui lo stesso è costituito.

Le modifiche introdotte dal D.Lgs. n.139/15, in recepimento della Direttiva n. 34/13, hanno interessato numerosi aspetti del presente bilancio d'esercizio e precisamente:

- **Modifiche ai principi di redazione del bilancio (postulato di rilevanza)**

Per la redazione del presente bilancio, ai sensi dell'art. 2423 del Codice Civile, non occorre rispettare gli obblighi previsti in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa di bilancio quando gli effetti della loro inosservanza sono irrilevanti ai fini della rappresentazione veritiera e corretta.

- **Modifiche ai principi di redazione del bilancio (postulato della sostanza economica)**

Ai sensi del rinnovato art. 2423-bis del Codice Civile, gli eventi ed i fatti di gestione sono stati rilevati sulla base della loro sostanza economica e non sulla base degli aspetti meramente formali.

- **Modifiche agli schemi di bilancio**

Le modifiche apportate agli artt. 2424, 2424-bis, 2425 e 2425-bis del Codice Civile hanno determinato il cambiamento degli schemi di bilancio. I punti interessati sono:

- Aggi ed i disaggi di emissione: non è più richiesta la separata indicazione degli aggi ed dei disaggi di emissione tra ratei e risconti.
- Conti d'Ordine: non è previsto il dettaglio in calce allo Stato Patrimoniale.
- Area straordinaria del Conto Economico: nella nuova formulazione dell'art. 2425, a seguito dell'eliminazione dell'intera macroclasse E) (voci 20 e 21), relativa all'area straordinaria, i proventi e gli oneri straordinari sono indicati all'interno delle rispettive voci A5 e B14.

- **Riclassificazione dei dati di bilancio 2015**

Nel corso dell'esercizio appena trascorso abbiamo assistito, inoltre, al processo di aggiornamento dei principi contabili nazionali emessi dall'OIC, ai quali abbiamo fatto riferimento nella redazione del presente bilancio.

- **Esonero dall'applicazione del criterio del costo ammortizzato**

E' stata applicata la deroga a quanto previsto dall'art. 2426 del Codice Civile in tema di criterio di valutazione, pertanto i titoli sono stati iscritti al costo d'acquisto, i crediti al valore di presumibile realizzo e i debiti al valore nominale.

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 costituite da spese aventi utilità pluriennale, iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione e sono iscritte al predetto costo rettificato dalle quote di ammortamento imputate direttamente alle singole voci. Gli ammortamenti sono stati effettuati in funzione della residua possibilità di utilizzazione delle specifiche immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, non sono mai state oggetto di rivalutazione e sono rappresentate in bilancio, a norma di Legge, al netto delle quote di ammortamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Sono comprese in questa categoria esclusivamente attività destinate ad un duraturo impiego aziendale. La valutazione si basa sul principio del costo di acquisto, inclusi i costi accessori e quelli direttamente attribuibili.

Ammortamenti

Gli ammortamenti imputati al Conto Economico sono stati calcolati in modo sistematico e costante sulla base delle aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti.

In particolare, sono state applicate le aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 Dicembre 1988. Per i beni che hanno esaurito la loro utilità nell'esercizio si è provveduto a calcolare l'ammortamento integrale.

Le quote di ammortamento così complessivamente stanziare, incluse nel Conto Economico alla voce B) 10), rispecchiano l'effettivo deperimento fisico ed economico subito dai beni nell'esercizio, così come il valore netto delle immobilizzazioni esposto in bilancio rappresenta con criteri prudenziali, l'attuale valore dei cespiti tenuto conto del loro deperimento e consumo.

Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al costo di acquisto e/o di produzione. Nel costo di acquisto sono compresi gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

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 economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Impegni, garanzie e beni di terzi

Sono esposti e commentati, ove presenti, nella nota integrativa secondo quanto stabilito dall'articolo 2427, punto 9 del Codice Civile.

Costi e ricavi

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

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce non risulta essere stata movimentata.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	55.601	1.295.453	-	1.351.054
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	35.337	831.874		867.211
Valore di bilancio	20.264	463.579	0	483.843
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	2.483	-	2.483
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	(189.137)	-	(189.137)
Ammortamento dell'esercizio	5.948	32.475		38.423
Altre variazioni	0	(189.136)	-	(189.136)
Totale variazioni	(5.948)	(29.991)	-	(35.939)
Valore di fine esercizio				
Costo	55.601	1.108.799	-	1.164.400
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	41.285	675.211		716.496
Valore di bilancio	14.316	433.588	0	447.904

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	55.601	55.601
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	35.337	35.337
Valore di bilancio	20.264	20.264
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	-	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	0
Ammortamento dell'esercizio	5.948	5.948
Altre variazioni	-	0
Totale variazioni	(5.948)	(5.948)
Valore di fine esercizio		
Costo	55.601	55.601
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	41.285	41.285

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di bilancio	14.316	14.316

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	502.029	622.029	171.395	1.295.453
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	105.243	556.979	169.652	831.874
Valore di bilancio	396.786	65.050	1.743	463.579
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	2.401	82	2.483
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	(187.720)	(1.417)	(189.137)
Ammortamento dell'esercizio	10.852	6.053	15.570	32.475
Altre variazioni	1	(202.497)	13.360	(189.136)
Totale variazioni	(10.851)	(18.429)	(711)	(29.991)
Valore di fine esercizio				
Costo	502.029	436.710	170.060	1.108.799
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	116.094	390.089	169.028	675.211
Valore di bilancio	385.935	46.621	1.032	433.588

Operazioni di locazione finanziaria

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, richieste dall'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile:

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	28.200
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	(4.230)
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	2.415
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	(352)

Alla data di chiusura dell'esercizio la società ha in essere un contratto di locazione finanziaria con la società Mediocredito Italiano S.p.a. avente ad oggetto un automezzo Iveco, di cui si riporta quanto segue:

Contratto n. 00972789/001

QUOTA CAPITALE RIFERIBILE AI CANONI MATURATI NEL PERIODO	6.108,35
A- QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA DEL PERIODO	326,49
B QUOTA INTERESSI DI COMPETENZA RELATIVI A INDICIZZAZIONE	- 57,18

TOTALE ONERE FINANZIARIO EFFETTIVO DI COMPETENZA (A-B)	269,31
C- VALORE ATTUALE DEI CANONI A SCADERE	2.121,83
D- VALORE ATTUALE DEL PREZZO DI OPZIONE FINALE	279,22
TOTALE (C+D)	2.405,05

Tali impegni, esposti nei Conti d'Ordine della società, sono stati debitamente indicati nell'apposita tabella.

Immobilizzazioni finanziarie

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce non risulta essere stata movimentata.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Non vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, richiesti dall'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, in quanto non presenti alla data di chiusura dell'esercizio.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Non vengono riportati i dati richiesti dall'art. 2427 bis, comma 1, numero 2 lettera a) del codice civile, per le immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro fair value, in quanto non presenti alla data di chiusura dell'esercizio.

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze, relative a materiale di consumo e merci destinate alla rivendita, comprese nell'attivo circolante sono pari a €10.013 (€11.614 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	5.002	(195)	4.807
Prodotti finiti e merci	6.612	(1.406)	5.206
Totale rimanenze	11.614	(1.601)	10.013

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce non risulta essere stata movimentata.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €94.479 (€117.883 nel precedente esercizio). La composizione della voce è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	37.784	0	37.784	0	37.784
Crediti tributari	41.463	0	41.463		41.463
Verso altri	7.502	7.730	15.232	0	15.232
Totale	86.749	7.730	94.479	0	94.479

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	68.064	(30.280)	37.784	37.784	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	39.845	1.618	41.463	41.463	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	9.974	5.258	15.232	7.502	7.730	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	117.883	(23.404)	94.479	86.749	7.730	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	37.784	37.784
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	41.463	41.463
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	15.232	15.232
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	94.479	94.479

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce non risulta essere stata movimentata.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce non risulta essere stata movimentata.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €49.074 (€6.106 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	4.661	42.336	46.997
Denaro e altri valori in cassa	1.445	632	2.077
Totale disponibilità liquide	6.106	42.968	49.074

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €11.095 (€7.528 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	2.374	2.374
Risconti attivi	7.528	1.193	8.721
Totale ratei e risconti attivi	7.528	3.567	11.095

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €118.883 (€97.017 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve', se presente:

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	50.000	0	0	0	0	0		50.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	3.763	0	0	104	0	0		3.867
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	41.168	0	0	1.982	1	0		43.149
Totale altre riserve	41.168	0	0	1.982	1	0		43.149
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	2.086	0	0	0	2.086	0	21.867	21.867
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	97.017	0	0	2.086	2.087	0	21.867	118.883

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 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 sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	50.000	CONFERIMENTO SOCI IN FASE COSTITUTIVA	NESSUNA	0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	3.867	ACCANTONAMENTO QUOTA UTILI DI ESERCIZIO	B	3.867	0	0

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	43.149	ACCANTONAMENTO QUOTA UTILI DI ESERCIZIO	A,B,C	43.149	0	0
Totale altre riserve	43.149			43.149	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	97.016			47.016	0	0
Quota non distribuibile				3.867		
Residua quota distribuibile				43.149		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie E: altro

Fondi per rischi e oneri

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce non risulta essere stata movimentata.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €34.371 (€31.994 nel precedente esercizio). Durante il corso dell'esercizio, la società ha avuto mediamente n. 10 dipendenti, la composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	31.994
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	2.474
Altre variazioni	(97)
Totale variazioni	2.377
Valore di fine esercizio	34.371

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €379.549 (€411.941 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	50.195	-50.195	0
Debiti verso altri finanziatori	40.924	-14.754	26.170
Debiti verso fornitori	287.382	16.004	303.386
Debiti tributari	10.126	11.536	21.662

Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	8.773	1.697	10.470
Altri debiti	14.541	3.320	17.861
Totale	411.941	-32.392	379.549

Variazioni e scadenza dei debiti

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	50.195	(50.195)	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	40.924	(14.754)	26.170	0	26.170	0
Debiti verso fornitori	287.382	16.004	303.386	303.386	0	0
Debiti tributari	10.126	11.536	21.662	21.662	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.773	1.697	10.470	10.470	0	0
Altri debiti	14.541	3.320	17.861	17.861	0	0
Totale debiti	411.941	(32.392)	379.549	353.379	26.170	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	-	0
Debiti verso altri finanziatori	26.170	26.170
Debiti verso fornitori	303.386	303.386
Debiti tributari	21.662	21.662
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.470	10.470
Altri debiti	17.861	17.861
Debiti	379.549	379.549

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	379.549	379.549

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vengono riportati i dati relativi ai debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, richiesti dall'art. 2427, comma 1 numero 6-ter del codice civile, in quanto non risultano essere stati movimentati nell'esercizio.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Non vengono riportate le informazioni concernenti i finanziamenti effettuati dai soci della società, richiesti dall'art. 2427, comma 1 numero 19-bis del codice civile, in quanto non presenti alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €79.762 (€86.022 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	40.704	2.588	43.292
Risconti passivi	45.318	(8.848)	36.470
Totale ratei e risconti passivi	86.022	(6.260)	79.762

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nella nuova formulazione dell'art. 2425 del Codice Civile, a seguito dell'eliminazione dell'intera macroclasse E), relativa all'area straordinaria, se presenti: i proventi di entità ed incidenza eccezionali, sono indicati all'interno della voce A5, i costi di entità ed incidenza eccezionali, sono indicati all'interno della voce B14, mentre l'entità delle imposte di esercizi precedenti viene indicata all'interno della voce I20.

Valore della produzione

Alla data di chiusura dell'esercizio, il valore della produzione risulta pari ad €1.237.359 (€1.278.594 nel precedente esercizio).

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono pari ad €1.010.719 (€1.229.612 nel precedente esercizio) mentre la voce altri ricavi e proventi risulta essere pari ad €226.640 (€48.982 nel precedente esercizio).

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Altri			
Rimborsi assicurativi	0	330	330
Sopravvenienze e insussistenze attive	0	189.493	189.493
Contributi in conto capitale (quote)	8.824	24	8.848
Altri ricavi e proventi	40.158	-12.189	27.969
Totale altri	48.982	177.658	226.640
Totale altri ricavi e proventi	48.982	177.658	226.640

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi per prestazioni attive	13.560
Ricavi da ammortamenti, noleggi e ormeggi	24.635
Ricavi da Centro Sociale	40.981
Ricavi da illuminazione votiva	18.538
Ricavi per gestione spiagge	45.000
Ricavi per gestione verde pubblico	156.300
Ricavi da utilizzo strutture sportive	7.543
Ricavi per sponsorizzazione	2.500
Ricavi per vendita di carburante	460.033
Ricavi per vendita olio carburante e additivi	659
Ricavi per gestione parcometri	155.869

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi da contratti per uso scivoli	29.492
Ricavi per servizi di affissione	12.000
Ricavi per allestimento manifestazioni	19.109
Ricavi per servizi di logistica, turismo e cultura	24.500
Totale	1.010.719

Costi della produzione

Spese per acquisto di materie prime, di consumo e merci

Le spese sostenute per l'acquisto di materie prime, materiali di consumo e merci sono pari ad €388.791 (€479.317 nel precedente esercizio).

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €397.205 (€346.333 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Energia elettrica	11.700	-292	11.408
Spese di manutenzione e riparazione	58.645	-33.221	25.424
Prestazioni assimilate al lavoro dipendente	1.400	-1.275	125
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	7.557	9.289	16.846
Spese telefoniche	2.831	561	3.392
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	0	3.751	3.751
Assicurazioni	18.233	-1.209	17.024
Altri	346.333	-27.098	319.235
Totale	346.333	-49.494	397.205

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €8.908 (€13.113 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	2.500	0	2.500
Canoni di leasing beni mobili	6.846	-438	6.408
Altri	3.767	-3.767	0
Totale	13.113	-4.205	8.908

Spese per il personale

Il costo del personale, alla data di chiusura dell'esercizio, risulta pari ad € 352.636 (€ 372.884 nel precedente esercizio).

Ammortamenti e svalutazioni

Alla data di chiusura dell'esercizio, il totale della voce ammortamenti e svalutazioni risulta pari ad €38.423 (€43.825 nel precedente esercizio).

Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Alla data di chiusura dell'esercizio, il totale della voce variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci risulta essere pari a €1.601 (€-2.046 nel precedente esercizio).

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €4.802 (€ 5.457 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	749	-69	680
ICI/IMU	1.716	0	1.716
Diritti camerali	256	-58	198
Sopravvenienze e insussistenze passive	0	570	570
Minusvalenze di natura non finanziaria	1.205	-1.205	0
Altri oneri di gestione	5.457	-3.819	1.638
Totale	5.457	-4.581	4.802

Proventi e oneri finanziari

Alla data di chiusura dell'esercizio la voce proventi finanziari risulta essere stata movimentata relativamente agli interessi attivi maturati sui c/c bancari. Nel corso dell'esercizio ha subito la seguente movimentazione €1 nel corrente esercizio (€1 nel precedente esercizio).

Composizione dei proventi da partecipazione

Non vengono riportate le informazioni richieste dall'art. 2427, comma 1 numero 11 del codice civile, relative ai proventi da partecipazione diversi dai dividendi, in quanto non presenti alla data di chiusura dell'esercizio.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	1.197
Altri	7.239
Totale	8.436

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Per la società che, sia nel precedente esercizio che in quello attuale, non vede rilevate imposte differite e anticipate è previsto il seguente carico fiscale:

	Imposte correnti
IRES	10.371
IRAP	4.320
Totale	14.691

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i dati sull'occupazione richieste dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Numero medio
Impiegati	1
Operai	9
Totale Dipendenti	10

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Non vengono riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci richieste dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile, in quanto non presenti alla data di chiusura dell'esercizio.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Alla data di chiusura dell'esercizio in corso la società vede movimentate le voci impegni, rischi e garanzie da indicare nei Conti d'Ordine, come segue:

	Importo
Impegni	2.415

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Con riferimento all'informativa di cui all'art. 2428 del codice civile avente per oggetto i rapporti intrattenuti dalle imprese con parti correlate, si informa che nel corso dell'esercizio le operazioni compiute sono avvenute a condizioni economiche di mercato. Si dichiara altresì che non si ravvisano le condizioni previste dall'articolo 2427, comma 1, punto 22-bis) e 22-ter).

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in essere alcuna categoria di strumenti finanziari derivati e non ha iscritto in bilancio immobilizzazioni finanziarie ad un valore superiore al loro "fair value".

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Per l'utile di esercizio, ammontante ad €21.867 , se ne la seguente destinazione: € 1.093,35, pari al 5% dell'utile stesso, come accantonamento a Riserva Legale e i restanti € 20.773,65 come accantonamento a Riserva Straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

L'organo amministrativo

POLATO STEFANO

TALAMAZZI GIANCARLO

ZANELLI ROBERTO

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto Dott. Alberto Papa, ai sensi dell'articolo 31, comma 2-quinquies, della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Dott. Alberto Papa