

C.T. SERVIZI S.R.L. SOCIETA'

UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31/12/2018

Dati Anagrafici	
Sede in	Cavallino-Treporti
Codice Fiscale	03711250278
Numero Rea	VENEZIA - ROVIGO 331841
P.I.	03711250278
Capitale Sociale Euro	100.000,00 i.v.
Forma Giuridica	Società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	841360
Società in liquidazione	No
Società con Socio Unico	Si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	Si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI CAVALLINO-TREPORTI
Appartenenza a un gruppo	No
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31-12-2018	31-12-2017
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	2	3.944
II - Immobilizzazioni materiali	57.870	10.558
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	57.872	14.502
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	3.668	3.427
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	392.401	178.369
Esigibili oltre l'esercizio successivo	14	14
Totale crediti (II)	392.415	178.383
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	435.945	415.504
Totale attivo circolante (C)	832.028	597.314
D) RATEI E RISCONTI	6.261	5.977
TOTALE ATTIVO	896.161	617.793
STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31-12-2018	31-12-2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	100.000	100.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	15.655	14.952
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	46.967	44.858
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	134.522	123.278
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	29.459	14.056
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto (A)	326.603	297.144
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	81.420	66.606
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	488.138	254.043
Totale debiti (D)	488.138	254.043
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE PASSIVO	896.161	617.793

CONTO ECONOMICO	31-12-2018	31-12-2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.421.321	2.160.503
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	7.632	544
Totale altri ricavi e proventi	7.632	544
Totale valore della produzione	2.428.953	2.161.047
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	30.806	36.256
7) Per servizi	901.568	694.222
8) per godimento di beni di terzi	1.137.471	1.114.511
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	211.316	201.006
b) oneri sociali	62.699	57.310
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	15.811	14.825
c) Trattamento di fine rapporto	15.811	14.825
Totale costi per il personale	289.826	273.141
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	14.284	9.733
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.942	3.942
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.342	5.791
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.946	849
Totale ammortamenti e svalutazioni	16.230	10.582
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(241)	217
14) Oneri diversi di gestione	8.581	8.347
Totale costi della produzione	2.384.241	2.137.276
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	44.712	23.771
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	62	140
Totale proventi diversi dai precedenti	62	140
Totale altri proventi finanziari	62	140
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	540	540
Totale interessi e altri oneri finanziari	540	540
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	(478)	(400)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE.:		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (D) (18-19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	44.234	23.371
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	14.775	9.315
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e	14.775	9.315

anticipate		
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	29.459	14.056
	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA (METODO INDIRETTO)		
Utile (perdita) dell'esercizio	29.459	14.056
Imposte sul reddito	14.775	9.315
Interessi passivi/(attivi)	478	400
(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	44.712	23.771
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	13.319
Ammortamenti delle immobilizzazioni	14.284	9.733
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	1.946	849
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	16.230	23.901
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	60.942	47.672
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(241)	217
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(219.352)	(110.407)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	91.908	17.454
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(284)	11
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	130.786	(1.117)
Totale variazioni del capitale circolante netto	2.817	(93.842)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	63.759	(46.170)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(478)	(400)
(Imposte sul reddito pagate)	0	(13.602)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	14.814	(136)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	14.336	(14.138)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	78.095	(60.308)
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' D'INVESTIMENTO		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(57.654)	(4.027)
Disinvestimenti	0	0

Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
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 d'investimento (B)	(57.654)	(4.027)
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	1
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	(2)
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	(1)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	20.441	(64.336)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	408.311	470.812
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	7.193	9.028
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	415.504	479.840
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	426.719	408.311
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	9.226	7.193
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	435.945	415.504
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2018

redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2018 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..

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 comma 1 numero 10 dell'art. 2426 e si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- 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.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

a) prudenza;

- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze. né sono state individuate ragionevoli alternative alla cessazione dell'attività.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile.

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

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

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene, con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti.

Le miglione su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata residua del contratto di servizio.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, 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.

Le spese di manutenzione e riparazione, diverse da quelle incrementative, non sono oggetto di capitalizzazione e vengono costantemente imputate a conto economico.

Le spese di natura incrementativa sono attribuite al bene a cui si riferiscono ed ammortizzate secondo l'aliquota di riferimento.

Gli ammortamenti dei cespiti sono calcolati, a quote costanti, in base alla vita utile stimata dei cespiti, tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione economica e considerando anche l'usura fisica di tali beni nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2426 del Codice Civile, pertanto le quote di ammortamento sono rappresentative della partecipazione dei cespiti al processo produttivo ed alla formazione dei ricavi.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Le aliquote di ammortamento utilizzate riflettono in ogni caso, la vita utile dei cespiti da ammortizzare, criterio che si ritiene rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto l'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Impianti di allarme: 30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Attrezzature varie: 25%

Altri beni:

- costruzioni leggere 10%
- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli, motoveicoli e simili: 25%
- autocarri: 20%

Immobilizzazioni finanziarie

Nessuna iscrizione in bilancio al 31/12/2018

Rimanenze

Le rimanenze si riferiscono a carta per parcometri, formulari, grattini, depliant illustrativi dei servizi cimiteriali, cancelleria, divise, materiale per la manutenzione delle strade, sono valutate al prezzo di acquisto, valore che non differisce in misura apprezzabile dai costi correnti alla chiusura dell'esercizio.

Strumenti finanziari derivati

Nessuna iscrizione in bilancio al 31.12.2018.

Crediti

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

L'adeguamento del valore nominale al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante l'iscrizione di un fondo svalutazione crediti.

Crediti tributari e per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Per la voce "Crediti per imposte anticipate" nessuna iscrizione in bilancio.

ATTIVITA' FINANZIARIE DELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Nessuna iscrizione in bilancio.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Fondi per rischi ed oneri

Nessuna iscrizione in bilancio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Imposte sul reddito.

Le imposte sul reddito sono determinate secondo il principio della competenza economica. Le imposte di competenza sono formate dalle imposte correnti, liquidate per l'esercizio, determinate dalla data di chiusura del bilancio secondo le aliquote e le norme vigenti a titolo di IRES ed IRAP.

Valori in valuta

Alla data di chiusura di bilancio la società non ha attività e/o passività espresse originariamente in valuta estera.

Impegni, garanzie e rischi

Nessuna iscrizione in bilancio.

Operazioni realizzate con parti correlate.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato. L'informativa sulle parti correlate verrà esplicitata tra le "Altre informazioni" della presente nota integrativa.

Costi e ricavi

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

ALTRE INFORMAZIONI

Ove applicabili sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 57.872 (€ 14.502 nel precedente esercizio).

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	52.118	174.836	0	226.954
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	48.174	164.278		212.452
Valore di bilancio	3.944	10.558	0	14.502
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	3.942	10.342		14.284
Altre variazioni	0	57.654	0	57.654
Totale variazioni	(3.942)	47.312	0	43.370
Valore di fine esercizio				
Costo	52.118	232.491	0	284.609
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	52.116	174.621		226.737
Valore di bilancio	2	57.870	0	57.872

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile: nessuna iscrizione in bilancio.

Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 392.415 (€ 178.383 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	389.246	0	389.246	4.545	384.701
Crediti tributari	5.090	0	5.090		5.090
Verso altri	2.610	14	2.624	0	2.624
Totale	396.946	14	396.960	4.545	392.415

Crediti - Distinzione per scadenza

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	167.295	217.406	384.701	384.701	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.328	(2.238)	5.090	5.090	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.760	(1.136)	2.624	2.610	14	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	178.383	214.032	392.415	392.401	14	0

Oneri finanziari capitalizzati

Vengono di seguito riportati gli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 8 del codice civile: nessuna iscrizione in bilancio.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 326.603 (€ 297.144 nel precedente esercizio).

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':

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	100.000	0	0	0	0	0		100.000
Riserva legale	14.952	0	0	0	0	703		15.655
Altre riserve								
Varie altre riserve	44.858	0	0	0	0	2.109		46.967
Totale altre riserve	44.858	0	0	0	0	2.109		46.967
Utili (perdite) portati a nuovo	123.278	0	11.244	0	0	0		134.522
Utile (perdita) dell'esercizio	14.056	0	(14.056)	0	0	0	29.459	29.459
Totale Patrimonio netto	297.144	0	(2.812)	0	0	2.812	29.459	326.603

Descrizione	Importo
Fondo di miglioramento e sviluppo	46.967
Totale	46.967

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	100.000	0	0	0	0	0		100.000
Riserva legale	13.373	0	0	1.579	0	0		14.952
Altre riserve								
Varie altre riserve	40.120	0	0	4.738	0	0		44.858
Totale altre riserve	40.120	0	0	4.738	0	0		44.858
Utili (perdite) portati	98.002	0	25.276	0	0	0		123.278

a nuovo								
Utile (perdita) dell'esercizio	31.595	0	(31.595)	0	0	0	14.056	14.056
Totale Patrimonio netto	283.090	0	(6.319)	6.317	0	0	14.056	297.144

Disponibilità ed utilizzo delle voci di 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	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	100.000	CAPITALE SOCIALE		0	0	0
Riserva legale	15.655	RISERVA DI UTILI	B	15.655	0	0
Altre riserve						
Varie altre riserve	46.967	RISERVA DI UTILI	A,B	46.967	0	0
Totale altre riserve	46.967			46.967	0	0
Utili portati a nuovo	134.522			0	0	0
Totale	297.144			62.622	0	0
Residua quota distribuibile				62.622		
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro						

Descrizione	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi: per altre ragioni
FONDO MIGLIORAMENTO E SVILUPPO	46.967	RISERVA DI UTILI	A,B	46.967	0	0
Totale	46.967					

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 81.420 (€ 66.606 nel precedente esercizio).

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	66.606
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	14.814
Totale variazioni	14.814
Valore di fine esercizio	81.420

DEBITI**Debiti - Distinzione per scadenza**

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 superiore a 5 anni
Debiti verso banche	76	0	76	76	0	0
Debiti verso fornitori	111.256	91.908	203.164	203.164	0	0
Debiti tributari	11.744	224	11.968	11.968	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.099	3.618	18.717	18.717	0	0
Altri debiti	115.868	138.345	254.213	254.213	0	0
Totale debiti	254.043	234.095	488.138	488.138	0	0

Il saldo dei debiti verso banche al 31.12.2018 esprime l'effettivo debito per oneri accessori maturati ed esigibili.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali, gli sconti cassa vengono invece rilevati al momento del pagamento.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività certe e determinate.

Nella voce "Debiti tributari" di complessivi euro 11.968 sono iscritti il debito per ritenute d'acconto operate in qualità di sostituto d'imposta di euro 6.208, il debito per ritenute di lavoro autonomo di euro 250, il debito per il saldo imposta sostitutiva su TFR di euro 131, il debito per saldo Ires di euro 4.380, il debito per saldo Irap di euro 999.

La voce "Altri debiti" di complessivi euro 254.289 comprende in particolare i seguenti debiti:

- il debito verso dipendenti di euro 34.938;
- il debito verso sindacati dei dipendenti di euro 17;
- il debito verso sindaci di euro 3.640;
- il debito verso banche per euro 76;
- il debito vs/Atvo c/biglietteria di euro 4.965;
- il debito verso il Comune di Cavallino-Treporti di complessivi euro 210.653, di cui euro 140.325 per canoni concessori, euro 35.342 per fitti passivi, per euro 34.986 per riscossione tariffa cimiteriale incassata in nome e per conto dell'Ente.

Debiti di durata superiore ai cinque anni e dei 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:

	Ammontare
Debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti non assistiti da garanzie reali	488.138
Totale	488.138

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i ricavi di entità o incidenza eccezionali: nessuna iscrizione in bilancio.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES 24%	8.848	0	0	0	
IRAP 3,9%	5.927	0	0	0	
Totale	14.775	0	0	0	0

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	6
Operai	3
Totale Dipendenti	10

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	15.000	7.000

Si precisa che il compenso annuale del Sindaco Unico deliberato per l'importo di euro 7.000, comprende anche l'attività di revisione.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, il seguente prospetto riporta impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale: nessuna iscrizione in bilancio.

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare, ai sensi degli artt. 2447 bis e 2447 decies del codice civile: nessuna iscrizione in bilancio.

Operazioni con parti correlate

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-bis del Codice Civile.

Tali operazioni realizzate con il Comune di Cavallino-Treporti (parte correlata) sono avvenute a normali condizioni di mercato, considerato il prezzo delle operazioni e le motivazioni che hanno condotto alla decisione di porle in essere.

Operazione	Importo	Natura del rapporto	Altre informazioni
Riversamenti quale canone comunale concessorio derivante dalla gestione della Z.T.L.	939.734	Contratto di gestione dei lasciapassare Z.T.L.	
Riversamenti quale canone comunale concessorio derivante dalla gestione di sosta a pagamento	151.897	Contratto di gestione della aree di sosta a pagamento	
Fitti Passivi	35.342	Contratto di locazione degli immobili	
Totali	1.126.973		

Facendo riferimento al sopraindicato prospetto si segnala che i saldi patrimoniali di debito alla data del 31.12.2018 evidenziano:

Operazione	Importo	Natura del rapporto	Altre informazioni
Comune c/canone concessorio da liquidare derivante dalla gestione Z.T.L.	127.063	Contratto di gestione dei lasciapassare Z.T.L.	
Comune c/canone concessorio da liquidare derivante dalla gestione delle aree di sosta a pagamento	13.262	Contratto di gestione della aree di sosta a pagamento	
Debiti vs/ente c/riscossione tariffa cimiteriale	34.986	Contratto di gestione della aree di sosta a pagamento	
Debiti vs/ente per fitti passivi dare liquidare	35.342	Contratto di locazione degli immobili	
Totali	210.653		

In relazione alle operazioni realizzate con il Comune di Cavallino-Treporti (parte correlata) riferite ai contratti di "gestione dei servizi integrati cimiteriali", per il "servizio di pulizia degli immobili comunali e piccole manutenzioni", per il "servizio di manutenzione del verde pubblico", per il "servizio di gestione delle spiagge del litorale libero", per il "servizio di gestione del patrimonio edili comunale" si ritiene opportuno evidenziare quanto di seguito indicato.

- Tra i ricavi delle vendite e delle prestazioni sono inseriti l'importo di euro 115.145 relativi al corrispettivo che il Comune di Cavallino-Treporti (parte correlata) riconosce alla società per la gestione integrata dei servizi cimiteriali, quali l'attività amministrativa, attività operativa ordinaria e attività di manutenzione ordinaria aree cimiteriali e, l'importo di euro 7.377 riconosciuto dal Comune alla società, come incentivo per la cremazione dei resti mortali da esumazione o estumulazione.
- Relativamente alla gestione integrata dei servizi cimiteriali, si evidenzia che al 31.12.2018 il saldo patrimoniale di debito verso il Comune di Cavallino-Treporti per Riscossione Tariffe Cimiteriali risulta dell'importo di euro 34.986, relativo alle tariffe cimiteriali che la società riscuote per conto del Comune di Cavallino-Treporti, nell'espletamento della gestione integrata dei servizi cimiteriali. Dette tariffe vengono rimosse dalla società e periodicamente riversate al Comune.

La società nel 2018 ha percepito, dal Comune di Cavallino-Treporti le somme di: euro 111.436 per la gestione delle manutenzioni ordinarie degli immobili comunali; euro 62.000 per la gestione del servizio di

pulizia immobili comunali; euro 325.804 per la gestione del verde comunale; euro 147.528 per la gestione delle spiagge libere del Comune; euro 159.159 per la gestione delle manutenzioni del patrimonio edile comunale.

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'obiettivo economico degli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile: nessuna iscrizione in bilancio.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile: non sono avvenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

Strumenti finanziari derivati

Per ciascuna categoria di strumenti finanziari derivati, vengono di seguito riportate le informazioni, ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile: nessuna iscrizione in bilancio.

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

La società è soggetta a direzione o coordinamento da parte del Comune di Cavallino - Treporti. Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dall'Ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento.

ENTRATE (UNITA' DI EURO)		USCITE (UNITA' DI EURO)	
Entrate Tributarie	14.155.620,96	Spese correnti	16.237.177,12
		Quota di FPV di parte corrente	335.891,03
Trasferimenti correnti	996.072,79	Spese in conto capitale	5.325.641,95
		Quota di FPV di parte capitale	482.050,87
Entrate extra tributarie	3.046.227,95	Spese per incremento di attività finanziarie	6.000,00
Entrate in conto capitale	3.996.731,42	Spese per rimborso di prestiti	1.150.451,95
Entrate da riduzione di attività finanziarie	2.000,01	Spese per conto terzi e partite di giro	2.622.259,14
Entrate da accensione di prestiti	500.000,00	Totale generale delle spese	26.159.472,06
Entrate per servizi per conto terzi e partite di giro	2.622.259,14	Avanzo formatosi nell'esercizio	1.085.554,53
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	319.326,99		
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	1.954.853,07		

Utilizzo risultato di amministrazione	155.233,55		
Recupero disavanzo tecnico	-503.299,29		
Totale generale delle entrate	27.245.026,59	Totale generale delle spese	27.245.026,59

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del codice civile, si precisa in merito alle informazioni richieste dall'art.2428, comma 3, numeri 3) e 4) c.c. che la società non possiede azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, e alle azioni proprie e di società controllanti acquisite o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Ad ogni buon conto qui di seguito sono riepilogate le informazioni riferite alle somme (contributi, incarichi retribuiti, vantaggi economici) ricevute dalle pubbliche amministrazioni.

Operazione	Importo imponibile di competenza 01.01 - 31.12	Natura del rapporto	Ente Erogante
Ricavi - corrispettivo gestione della Z.T.L. (zona a traffico limitato)	265.052	Contratto di gestione	Comune di Cavallino - Treporti
Ricavi - corrispettivo gestione sosta a pagamento	65.098	Contratto di gestione	Comune di Cavallino - Treporti
Ricavi - fatture emesse per gestione integrata servizi cimiteriali	122.522	Contratto di gestione	Comune di Cavallino - Treporti
Ricavi - fatture emesse per gestione manut.ordinaria immobili comunali	111.436	Contratto di gestione	Comune di Cavallino - Treporti
Ricavi - fatture emesse per gestione verde pubblico (fatturazione)	325.804	Contratto di gestione	Comune di Cavallino - Treporti
Ricavi - fatture emesse per gestione spiagge libere del Comune di Cavallino - Treporti	147.528	Contratto di gestione	Comune di Cavallino - Treporti
Ricavi - fatture emesse per la gestione del servizio di pulizia immobili comunali	62.000	Contratto di gestione	Comune di Cavallino - Treporti
Ricavi -fatture emesse per gest.manut.patrimonio edile	159.159	Contratto di gestione	Comune di Cavallino - Treporti
Totali	1.258.599		

Vengono di seguito riportati gli incassi del 2018 suddivisi fra entrate per corrispettivi e per fatture emesse riferite ai contratti di gestione sottoscritti con l'ente "Comune di Cavallno - Treporti" , come da dettaglio sopra riportato:

Descrizione	Credito al 01.01.2018	Corrispettivi e fatture emesse anno 2018 (valore imponibile)	Incassi anno 2018	Credito al 31.12.2018
Ricavi per corrispettivi	0	330.150	330.150	0
Ricavi per fatture emesse	160.556	928.449	717.187	371.818
Totale	160.556	1.259.599	1.047.337	371.818

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio di euro 29.459 come segue:

- 5% a riserva legale per euro 1.472;
- 15% a fondo miglioramento e sviluppo per euro 4.418;
- per la parte rimanente per euro 23.569 il riporto a nuovo.

Nota integrativa: parte finale

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale ed il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

L'amministratore Unico

FICOTTO ROBERTO