

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

UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31/12/2017

Dati Anagrafici	
Sede in	Cavallino Treporti
Codice Fiscale	03711250278
Numero Rea	DELTA LAGUNARE 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	Sì
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	Sì
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	31-12-2017	31-12-2016
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	3.944	7.886
II - Immobilizzazioni materiali	10.558	12.322
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	14.502	20.208
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	3.427	3.644
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	178.369	70.722
Esigibili oltre l'esercizio successivo	14	14
Totale crediti (II)	178.383	70.736
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	415.504	479.840
Totale attivo circolante (C)	597.314	554.220
D) RATEI E RISCONTI	5.977	5.988
TOTALE ATTIVO	617.793	580.416
STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31-12-2017	31-12-2016
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	14.952	13.373
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	44.858	40.120
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	123.278	98.002
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	14.056	31.595
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto (A)	297.144	283.090
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	66.606	53.423
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	254.043	243.903
Totale debiti (D)	254.043	243.903
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE PASSIVO	617.793	580.416

CONTO ECONOMICO	31-12-2017	31-12-2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.160.503	2.032.137
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	544	2.063
Totale altri ricavi e proventi	544	2.063
Totale valore della produzione	2.161.047	2.034.200
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	36.256	31.995
7) Per servizi	694.222	610.969
8) per godimento di beni di terzi	1.114.511	1.055.949
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	201.006	199.607
b) oneri sociali	57.310	58.537
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	14.825	13.855
c) Trattamento di fine rapporto	14.825	13.855
Totale costi per il personale	273.141	271.999
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	9.733	10.645
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.942	3.942
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.791	6.703
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	849	297
Totale ammortamenti e svalutazioni	10.582	10.942
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	217	-414
14) Oneri diversi di gestione	8.347	5.576
Totale costi della produzione	2.137.276	1.987.016
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	23.771	47.184
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	140	212
Totale proventi diversi dai precedenti	140	212
Totale altri proventi finanziari	140	212
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)	-400	-328
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)	23.371	46.856
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	9.315	15.261
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	9.315	15.261
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	14.056	31.595

	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA (METODO INDIRETTO)		
Utile (perdita) dell'esercizio	14.056	31.595
Imposte sul reddito	9.315	15.261
Interessi passivi/(attivi)	400	326
(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	23.771	47.182
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	13.319	11.285
Ammortamenti delle immobilizzazioni	9.733	10.645
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	849	297
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	23.901	22.227
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	47.672	69.409
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	217	-414
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-110.407	72.250
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	17.454	-35.827
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	11	175
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	-1.117	-274.795
Totale variazioni del capitale circolante netto	-93.842	-238.611
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	-46.170	-169.202
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-400	-326
(Imposte sul reddito pagate)	-13.602	-16.482
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-136	-4.907
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	-14.138	-21.715
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	-60.308	-190.917
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' D'INVESTIMENTO		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-4.027	-3.108
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	-11.828
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)	-4.027	-14.936
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	-2	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-1	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-64.336	-205.853
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	470.812	676.990
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	9.028	8.703
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	479.840	685.693
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine 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 fine esercizio	415.504	479.840
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 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.

CRITERI 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.

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, nel limite del valore recuperabile, 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, con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti.

Le miglorie 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.

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.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante 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

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 compensazione.

Attività 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 e 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.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE**ATTIVO****IMMOBILIZZAZIONI**

Le immobilizzazioni sono pari a € 14.502 (€ 20.208 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	170.808	0	222.926
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	44.232	158.486		202.718
Valore di bilancio	7.886	12.322	0	20.208
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	3.942	5.791		9.733
Altre variazioni	0	4.027	0	4.027
Totale variazioni	-3.942	-1.764	0	-5.706
Valore di fine 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

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 € 178.383 (€ 70.736 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	169.894	0	169.894	2.599	167.295
Crediti tributari	7.328	0	7.328		7.328
Verso altri	3.746	14	3.760	0	3.760
Totale	180.968	14	180.982	2.599	178.383

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: nessuna iscrizione in bilancio.

	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	57.737	109.558	167.295	167.295	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.696	-368	7.328	7.328	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.303	-1.543	3.760	3.746	14	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	70.736	107.647	178.383	178.369	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 € 297.144 (€ 283.090 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	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 a nuovo	98.002	0	25.276	0	0	0		123.278
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

Descrizione	Importo
FONDO MIGLIORAMENTO E SVILUPPO	44.858
Totale	44.858

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	11.775	0	0	1.598	0	0		13.373
Altre riserve								
Varie altre riserve	35.325	0	0	4.795	0	0		40.120
Totale altre riserve	35.325	0	0	4.795	0	0		40.120
Utili (perdite) portati a nuovo	72.440	0	25.562	0	0	0		98.002
Utile (perdita) dell'esercizio	31.952	0	-31.952	0	0	0	31.595	31.595
Totale Patrimonio netto	251.492	0	-6.390	6.393	0	0	31.595	283.090

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	14.952	RISERVA DI	B	14.952	0	0

		UTILI				
Altre riserve						
Varie altre riserve	44.858	RISERVA DI UTILI	A,B	44.858	0	0
Totale altre riserve	44.858			44.858	0	0
Utili portati a nuovo	123.278			0	0	0
Totale	283.088			59.810	0	0
Residua quota distribuibile				59.810		
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	44.858	RISERVA DI UTILI	A,B	44.858	0	0
Totale	44.858					

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 66.606 (€ 53.423 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	53.423
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	13.183
Totale variazioni	13.183
Valore di fine esercizio	66.606

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	75	1	76	76	0	0
Debiti verso fornitori	93.802	17.454	111.256	111.256	0	0
Debiti tributari	4.856	6.888	11.744	11.744	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.148	951	15.099	15.099	0	0
Altri debiti	131.022	-15.154	115.868	115.868	0	0
Totale debiti	243.903	10.140	254.043	254.043	0	0

Il saldo dei debiti verso banche al 31.12.2017 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 11.744 sono iscritti il debito per iva da versare di euro 6.071, il debito per ritenute d'acconto operate in qualità di sostituto d'imposta di euro 5.278, il debito per ritenute di lavoro autonomo di euro 380, il debito per il saldo imposta sostitutiva su TFR di euro 15.

La voce "Altri debiti" di complessivi euro 115.868 comprende in particolare i seguenti debiti:

- il debito verso dipendenti di euro 32.573;
- il debito verso sindacati dei dipendenti di euro 16;
- il debito verso sindaci di euro 658;
- il debito verso il Comune di Cavallino- Treporti per euro 2.111, per il rimborso spese di assicurazione degli automezzi, il debito verso banche per commissioni per euro 185, debito per cessione di 1/5 dello stipendio per euro 225 ed il debito verso clienti per importi da rimborsare (incassi ZTL) per euro 95;
- note di credito ai clienti da emettere per euro 100;
- il debito vs/Atvo c/biglietteria di euro 3.620;
- il debito verso il Comune di Cavallino-Treporti per euro 76.285 per canoni concessori, fitti passivi e 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	254.043
Totale	254.043

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.

COSTI 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 costi 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%	4.387	0	0	0	
IRAP 3,9%	4.928	0	0	0	
Totale	9.315	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	633

Si precisa che il compenso del Sindaco Unico è rapportato alla data di accettazione dell'incarico in relazione ad un compenso annualmente deliberato di euro 7.000.

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.	939.929	Contratto di gestione dei lasciapassare Z.T.L.	
Riversamenti quale canone comunale concessorio derivante dalla gestione di sosta a pagamento	135.297	Contratto di gestione della aree di sosta a pagamento	
Fitti Passivi	35.105	Contratto di locazione degli immobili	
Totali	1.110.331		

Facendo riferimento al sopraindicato prospetto si segnala che i saldi patrimoniali di debito alla data del 31.12.2017 evidenziano:

Operazione	Importo	Natura del rapporto	Altre informazioni
Comune c/canone concessorio da liquidare derivante dalla gestione Z.T.L.	28.246	Contratto di gestione dei lasciapassare Z.T.L.	
Comune c/canone concessorio da liquidare derivante dalla gestione delle aree di sosta a pagamento	5.412	Contratto di gestione della aree di sosta a pagamento	
Debiti vs/ente c/riscossione tariffa cimiteriale	42.627	Contratto di gestione della aree di sosta a pagamento	
Debiti vs/ente per fitti passivi dare liquidare	0	Contratto di locazione degli immobili	
Totali	76.285		

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", si ritiene opportuno evidenziare quanto di seguito indicato.

- Tra i ricavi delle vendite e delle prestazioni sono inseriti l'importo di euro 114.005 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 5.436 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 31.12.2017 il saldo patrimoniale di debito verso il Comune di Cavallino-Treporti per Riscossione Tariffe Cimiteriali risulta dell'importo di euro 42.627, 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 2017 ha percepito, dal Comune di Cavallino-Treporti le somme di: euro 109.719 per la gestione delle manutenzioni ordinarie degli immobili comunali; euro 62.000 per la gestione del servizio di pulizia immobili comunali; euro 242.955 per la gestione del verde comunale; euro 173.744 per la gestione delle spiagge libere del Comune.

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	13.275.688,15	Spese correnti	15.572.618,49
		Quota di FPV di parte corrente	319.326,99
Trasferimenti correnti	766.269,73	Spese in conto capitale	2.828.779,87
		Quota di FPV di parte capitale	1.954.853,07
Entrate extra tributarie	3.325.576,75	Spese per incremento di attività finanziarie	4.000,00
Entrate in conto capitale	3.728.855,04	Spese per rimborso di prestiti	1.058.227,11
Entrate da riduzione di attività finanziarie	4.000,00	Spese per conto terzi e partite di giro	2.611.378,42
Entrate da accensione di prestiti	1.082.858,43	Totale generale delle spese	24.349.183,95
Entrate per servizi per conto terzi e partite di giro	2.611.378,42	Avanzo formatosi nell'esercizio	3.499.066,42
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	335.030,48		
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2.261.303,77		
Utilizzo risultato di amministrazione	457.289,60		
Totale generale delle entrate	27.848.250,37	Totale generale delle spese	27.848.250,37

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.

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 14.056 come segue:

- 5% a riserva legale per euro 702,80;
- 15% a fondo miglioramento e sviluppo per euro 2.108,40;
- per la parte rimanente per euro 11.244,80 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