

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

Sede in CAVALLINO TREPORTI - PIAZZA PAPA GIOVANNI II, 1

Capitale Sociale versato Euro 100.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di VENEZIA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 03711250278

Partita IVA: 03711250278 - N. Rea: 331841

**Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2014  
redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.****Premessa**

Il bilancio chiuso al 31/12/2014 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, primo comma c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

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

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 7 del Codice Civile.

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

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi contabili nazionali formulati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Si fa presente che nel periodo intercorso tra la data di chiusura dell'esercizio in rassegna e quella di redazione del bilancio non sono intervenuti fatti di rilievo nella gestione della società.

**Comparazione col periodo precedente**

I dati contenuti nei prospetti di stato patrimoniale e conto economico sono perfettamente comparabili con quelli dell'esercizio precedente, così come previsto dall'art. 2423 Ter, comma 5, del Codice Civile.

Allo scopo di fornire una più completa informativa relativamente alla situazione patrimoniale e finanziaria, la presente nota integrativa è corredata dal rendiconto finanziario.

**Attività svolta**

La società, nel Comune di Cavallino-Treporti, esercita l'attività di gestione degli ingressi nelle zone traffico limitato (Z.T.L.) per l'accesso degli autobus turistici al terminal di Punta Sabbioni, gestione delle aree comunali di sosta, gestione del servizio amministrativo dei cimiteri comunali di Cavallino-Treporti, gestione integrata dei servizi cimiteriali, servizio di gestione del verde pubblico, servizio di gestione delle spiagge del litorale libero nel Comune di Cavallino-Treporti, servizio di pronto intervento per piccole manutenzioni dei beni di proprietà del Comune di Cavallino-Treporti ed arredo urbano, servizio di pulizia di immobili comunali.

**Criteri di redazione**

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

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

### **Criteri di valutazione**

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

#### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, 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.

Nell'esercizio, non è stati contabilizzati ammortamenti per detti beni, essendo terminato il processo di ammortamento.

#### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, e con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti.

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.

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

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

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

In deroga ai criteri sopra illustrati, le attrezzature che, per le loro caratteristiche tecniche, sono soggette a continuo rinnovamento sono state iscritte tenendo conto di un valore costante, conformemente alla disposizione contenuta nell'art. 2426, punto 12 del Codice Civile.

#### **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 e crediti 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 a rimborso o in 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.

#### **Le 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 o da liquidare per l'esercizio, determinate dalla data di chiusura del bilancio secondo le aliquote e le norme vigenti a titolo di IRES e di IRAP.

#### **Valori in valuta**

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

#### **Impegni, garanzie e rischi.**

Nessuna iscrizione in bilancio.

#### **Costi e ricavi**

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

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

### **Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo**

#### **Crediti verso soci**

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad € 0 (€ 0 nel precedente esercizio), di cui € 0 richiamati.

#### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili
Valore di inizio esercizio				
Costo	15.033	0	19.717	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.033	0	19.717	0
Variazioni nell'esercizio				
Valore di fine esercizio				
Costo	15.033	0	19.717	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.033	0	19.717	0

	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	0	5.540	40.290
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	5.540	40.290
Variazioni nell'esercizio				
Valore di fine esercizio				
Costo	0	0	5.540	40.290
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	5.540	40.290

### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 27.057 (€ 25.838 nel precedente esercizio).

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	99.151	13.181	41.857	0	154.189
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	87.432	4.549	36.370	0	128.351
Valore di bilancio	0	11.719	8.632	5.487	0	25.838
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	0	8.333	4.451	1.826	0	14.610
Altre variazioni	0	0	11.350	4.479	0	15.829
Totale variazioni	0	-8.333	6.899	2.653	0	1.219
Valore di fine esercizio						
Costo	0	99.151	24.531	46.336	0	170.018
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	95.765	9.000	38.196	0	142.961
Valore di bilancio	0	3.386	15.531	8.140	0	27.057

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari, ai conti sopraelencati iscritti nell'attivo.

La voce "Altri beni" pari ad € 46.336 è così composta:

- Mobili e Macchine Ordinarie Ufficio	per euro	1.500
- Macchine Elettroniche Ufficio	per euro	28.475
- Costruzioni leggere	per euro	5.617
- Automezzi	per euro	4.712
- Ciclomotori	per euro	6.032

### Operazioni di locazione finanziaria

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

### Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile: nessuna iscrizione in bilancio.

### Crediti immobilizzati - Operazioni con retrocessione a termine

Vengono di seguito riportati i dati relativi ai crediti immobilizzati derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile: nessuna iscrizione in bilancio.

### Immobilizzazioni Finanziarie - Valore

#### Immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al fair value

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 2 del Codice civile, per le immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro fair value: nessuna iscrizione in bilancio.

### Attivo circolante

#### Attivo circolante - Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 4.226 (€ 3.126 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Materie prime, sussidiarie e di consumo	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	Lavori in corso su ordinazione	Prodotti finiti e merci	Acconti (versati)	Totale rimanenze
Valore di inizio esercizio	3.126	0	0	0	0	3.126
Variazione nell'esercizio	1.100	0	0	0	0	1.100
Valore di fine esercizio	4.226	0	0	0	0	4.226

#### Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 164.270 (€ 451.199 nel precedente esercizio). La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	158.714	794	0	157.920
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	3.406	0	0	3.406
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	2.930	0	0	2.930

Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo	14	0	0	14
<b>Totali</b>	<b>165.064</b>	<b>794</b>	<b>0</b>	<b>164.270</b>

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Si precisa che tra i "Crediti verso clienti" di complessivi euro 158.714, sono iscritti crediti verso il Comune di Cavallino -Treporti di euro 150.832.

Nella voce "Crediti Tributari" sono iscritti il credito per ritenute subite di euro 380, il credito per imposta sostitutiva su rivalutazione Tfr per euro 5, il credito per Iva per euro 3.021.

La voce "Crediti verso altri" di complessivi euro 2.930, esigibili entro 12 mesi, al 31.12.2014, sono così costituiti:

- il credito per Inail c/saldo premio per euro 1.306;
- il credito per incassi con carte di credito per euro 520;
- il credito verso ATVO SPA per gestione ZTL per euro 945;
- il credito verso ATVO SPA per aggio su vendite biglietti autobus per euro 159.

La voce "Crediti verso altri" esigibili oltre 12 mesi, al 31.12.2014, di complessivi euro 14, sono costituiti da depositi cauzionali.

### Crediti - Distinzione per scadenza

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

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso imprese collegate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	447.467	0	0	0
Variazione nell'esercizio	-289.547	0	0	0
Valore di fine esercizio	157.920	0	0	0
Quota scadente oltre 5 anni	0	0	0	0

	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	1.937	0	1.795	451.199
Variazione nell'esercizio	1.469	0	1.149	-286.929
Valore di fine esercizio	3.406	0	2.944	164.270
Quota scadente oltre 5 anni	0	0	0	0

### Crediti iscritti nell'attivo circolante - Ripartizione 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, punto 6 del Codice Civile:

	Totale	1
Crediti per area geografica abbreviato		
Area geografica		Italia
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	164.270	164.270

**Crediti iscritti nell'attivo circolante - Operazioni con retrocessione a termine**

Vengono di seguito riportati i dati relativi ai crediti iscritti nell'attivo circolante derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile: nessuna iscrizione in bilancio.

**Attivo circolante - Attività finanziarie**

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

**Attivo circolante - Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 335.076 (€ 168.971 nel precedente esercizio).

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

	Depositi bancari e postali	Assegni	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	160.444	0	8.527	168.971
Variazione nell'esercizio	165.933	0	172	166.105
Valore di fine esercizio	326.377	0	8.699	335.076

**Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti attivi sono pari a € 6.217 (€ 5.798 nel precedente esercizio).

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

	Disaggio su prestiti	Ratei attivi	Altri risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	0	0	5.798	5.798
Variazione nell'esercizio	0	0	419	419
Valore di fine esercizio	0	0	6.217	6.217

**Composizione dei riscontri attivi:**

	Importo
Canoni licenza uso software	144
Assistenza tecnica	77
Bollo autoveicoli	3
Assicurazioni	5.993
<b>Totali</b>	<b>6.217</b>

**Altre voci dell'attivo**

	Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	Crediti immobilizzati	Rimanenze	Crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	0	0	3.126	451.199
Variazione nell'esercizio	0	0	1.100	-286.929
Valore di fine esercizio	0	0	4.226	164.270

	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	Disponibilità liquide	Ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	0	168.971	5.798
Variatione nell'esercizio	0	166.105	419
Valore di fine esercizio	0	335.076	6.217
Quota scadente oltre i 5 anni			

### 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, punto 8 del Codice Civile: nessuna iscrizione in bilancio.

A complemento delle informazioni fornite sull'attivo dello Stato Patrimoniale qui di seguito si specificano le 'Svalutazioni per perdite durevoli di valore' e le 'Rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali.

### Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

Ai sensi dell'art. 2427, punto 3-bis del Codice Civile, si precisa che non stata operata alcuna svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali

### Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Non è stata operata alcuna rivalutazione delle immobilizzazioni materiali o immateriali.

## Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

### Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 219.539 (€ 189.377 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
Capitale	100.000	0	0	0
Riserva legale	9.391	0	0	876
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	0	0	0
Totale altre riserve	28.174	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	34.299	0	14.011	0
Utile (perdita) dell'esercizio	17.513	0	-17.513	
Totale Patrimonio netto	189.377	0	-3.502	876

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		100.000
Riserva legale	0	0		10.267
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	30.800		30.800
Totale altre riserve	0	30.800		30.800
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		48.310



Utile (perdita) dell'esercizio			30.162	30.162
Totale Patrimonio netto	0	30.800	30.162	219.539

	Descrizione	Importo
1	Fondo miglioramento e sviluppo	30.800
Totale		30.800

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
Capitale	100.000	0	0	0
Riserva legale	8.579	0	0	812
Altre riserve				
Varie altre riserve	25.735	0	0	2.439
Totale altre riserve	25.735	0	0	2.439
Utili (perdite) portati a nuovo	21.298	0	0	13.001
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	
Totale Patrimonio netto	155.612	0	0	16.252

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		100.000
Riserva legale	0	0		9.391
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	0		28.174
Totale altre riserve	0	0		28.174
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		34.299
Utile (perdita) dell'esercizio			17.513	17.513
Totale Patrimonio netto	0	0	17.513	189.377

### Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti 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		B	0	0	0
Riserva legale	10.267		A/B	0	0	0
Altre riserve						
Varie altre riserve	30.800		A/B/C	0	0	0
Totale altre riserve	30.800			0	0	0

Utili (perdite) portati a nuovo	48.310		A/B/C	0	0	0
Totale	189.377			0	0	0

	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
1	Fondo miglioramento e sviluppo	30.800		A/B/C	0	0	0
	Totale	30.800					

Possibilità di utilizzazione: A = aumento capitale sociale B= per copertura perdite C= distribuzione ai soci

### Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

### TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 34.578 (€ 46.049 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	46.049
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	9.567
Utilizzo nell'esercizio	21.038
Totale variazioni	-11.471
Valore di fine esercizio	34.578

### Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 282.729 (€ 419.506 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	50	62	12
Debiti verso fornitori	135.280	120.897	-14.383
Debiti tributari	24.663	8.479	-16.184
Debiti vs. istituti di previdenza e sicurezza sociale	15.625	14.049	-1.576
Altri debiti	243.888	139.242	-104.646
<b>Totali</b>	<b>419.506</b>	<b>282.729</b>	<b>-136.777</b>

### Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art.

2427, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	50	12	62	0
Debiti verso fornitori	135.280	-14.383	120.897	0
Debiti tributari	24.663	-16.184	8.479	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.625	-1.576	14.049	0
Altri debiti	243.888	-104.646	139.242	0
Totale debiti	419.506	-136.777	282.729	0

Il saldo dei debiti verso banche al 31.12.2014, 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 8.479, sono iscritti il debito per ritenute d'acconto operate in qualità di sostituto d'imposta per euro 4.246, il debito per ritenute lavoro autonomo di euro 458, il debito per saldo Ires di euro 3.536 ed il debito per saldo Irap per euro 239.

La voce "Altri debiti" di complessivi euro 139.242 comprende in particolare i seguenti debiti:

- il debito verso dipendenti per euro 29.612;
- il debito verso sindacati per euro 65;
- il debito verso il comune di Cavallino-Treporti per euro 2.111, per il rimborso delle spese di assicurazione degli automezzi, ed il debito verso l'azienda Facco per il maggior versamento eseguito, di euro 16, a seguito del pagamento dei servizi cimiteriali;
- il debito vs/Atvo c/biglietteria per euro 3.188;
- il debito vs/Comune di Cavallino-Treporti per euro 104.251, per canoni concessori, fitti passivi e riscossione tariffa cimiteriale incassata in nome e per conto dell'Ente.

#### Debiti - Ripartizione per area geografica

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

	Totale	1
Debiti per area geografica abbreviato		
Area geografica		Italia
Debiti	282.729	282.729

#### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile: nessuna iscrizione in bilancio.

#### Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi ai debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile: nessuna iscrizione in bilancio.

#### Finanziamenti effettuati dai soci

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i finanziamenti effettuati dai soci della società,

ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile.in bilancio al 31.12.2014, non risultano iscritti debiti per finanziamento soci.

### Ratei e risconti passivi

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

### Altre voci del passivo

	Debiti	Ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	419.506	0
Variazione nell'esercizio	-136.777	0
Valore di fine esercizio	282.729	0

### Informazioni sul Conto Economico

#### Proventi da partecipazione

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 11 del Codice Civile, si precisa che in bilancio non risultano iscritti proventi da partecipazione diversi dai dividendi.

#### Utili e perdite su cambi

Nessuna iscrizione in bilancio.

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

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES 27,50%	11.667	0	0	0
IRAP 3,90%	8.679	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>20.346</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Altre Informazioni

#### Strumenti finanziari

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 19 del Codice Civile, si precisa che la società non ha emesso strumenti finanziari.

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

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

#### Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile, si precisa che ai sensi dell'art.2428, comma 2, punti 3) e 4) c.c. non esistono azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, e che azioni proprie e di società controllanti non sono state acquisite o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

A complemento della sezione 'Altre informazioni' della nota integrativa si specifica quanto segue:

### Rendiconto finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dell'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>		
	<b>Periodo Corrente</b>	<b>Periodo Precedente</b>
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>30.162</b>	<b>17.513</b>
Imposte sul reddito	20.346	16.322
Interessi passivi/(interessi attivi)	(48)	(35)
<b>1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>50.460</b>	<b>33.800</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	14.611	24.124
Svalutazione dei crediti	794	3.318
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari</i>	<i>15.405</i>	<i>27.442</i>
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>65.865</b>	<b>61.242</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(1.100)	754
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	288.753	(378.516)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(14.383)	(5.503)
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	(419)	475
Altre variazioni del capitale circolante netto	(145.322)	146.392
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>127.529</i>	<i>(236.398)</i>
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>193.394</b>	<b>(175.156)</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
(Utilizzo del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato)	(11.471)	9.773
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(11.471)</i>	<i>9.773</i>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>181.923</b>	<b>(165.383)</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(15.830)	1
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
Interessi incassati (pagati)	0	0
<i>(Acquisizione) o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)</b>	<b>(15.830)</b>	<b>1</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(decremento) debiti a breve verso banche	12	0
<i>Mezzi propri</i>		
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>12</b>	<b>0</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A +/(-)B +/(-)C)</b>	<b>166.105</b>	<b>(165.382)</b>

Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	335.076	168.971
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	168.971	334.353

### Operazioni realizzate 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.	963.780	Contratto di gestione dei lasciapassare Z.T.L.	
Riversamenti quale canone comunale concessorio derivante dalla gestione di sosta a pagamento	119.002	Contratto di gestione della aree di sosta a pagamento	
Fitti Passivi	34.855	Contratto di locazione degli immobili	
<b>Totali</b>	<b>1.117.637</b>		

Facendo riferimento al sopraindicato prospetto si segnala che i saldi patrimoniali di debito alla data del 31.12.2014 evidenziano:

Operazione	Importo	Natura del rapporto	Altre informazioni
Comune c/canone concessorio da liquidare derivante dalla gestione Z.T.L.	28.182	Contratto di gestione dei lasciapassare Z.T.L.	
Comune c/canone concessorio da liquidare derivante dalla gestione delle aree di sosta a pagamento	6.416	Contratto di gestione della aree di sosta a pagamento	
Debiti vs/ente c/riscossione tariffa cimiteriale	34.798	Contratto di gestione della aree di sosta a pagamento	
Debiti vs/ente per fitti passivi dare liquidare	34.855	Contratto di locazione degli immobili	
<b>Totali</b>	<b>104.251</b>		

- 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 113.664 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 2.330, 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 31.12.2014 il saldo patrimoniale di debito verso il Comune di Cavallino-Treporti per Riscossione Tariffe Cimiteriali risulta dell'importo di euro 34.798, relativo alla tariffe cimiteriali che la società riscuote per conto del Comune di Cavallino-Treporti, nell'espletamento della gestione integrata dei servizi cimiteriali. Dette tariffe vengono riscosse dalla società e periodicamente riversate al Comune.

- La società nel 2014 ha percepito, dal Comune di Cavallino-Treporti le somme di: euro 109.205 per la gestione delle manutenzioni ordinarie degli immobili comunali; euro 62.000 per la gestione del servizio di pulizia immobili comunali; euro 206.557 per la gestione del verde comunale; euro 159.016 per la gestione delle spiagge libere del Comune.

#### **Destinazione del risultato dell'esercizio**

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2014 e di voler destinare il risultato d'esercizio di euro 30.162,23 come segue:

- 5% a riserva legale per euro 1.508,11;
- 15% al fondo miglioramento e sviluppo per euro 4.524,33
- per la parte rimanente per euro 24.129,79 il riporto a nuovo.

L'Amministratore Unico

**FICOTTO ROBERTO**

#### **Dichiarazione di conformità**

La sottoscritta Marta Bacciolo, nata a Venezia il 18.04.1965, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa e mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.