

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 31/12/2013

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

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2013, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, comma 1 c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

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

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.

Si precisa infatti che ai sensi dell'articolo 2428 punti 3) e 4) Codice Civile non esistono azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che azioni o quote di società controllanti non sono state acquistate né alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

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 e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

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

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.

Attività svolta

La società, nel Comune di Cavallino-Treporti, esercita l'attività di gestione degli ingressi nelle zone a 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 dall'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 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 effettuati.

In particolare i costi per licenze d'uso software sono ammortizzati per un periodo di cinque anni (20%), in base alla loro presunta durata di utilizzazione.

I costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio e di sviluppo delle attività svolte. La valutazione indicata in bilancio e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura stimata in 5 anni (20%).

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi 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.

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 e alla formazione dei ricavi.

Le aliquote di ammortamento utilizzate riflettono in ogni caso, la vita utile dei cespiti da ammortizzare.

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'articolo 2426, punto 12 del Codice Civile.

Immobilizzazioni finanziarie

Nessuna iscrizione in bilancio.

Rimanenze

Le rimanenze che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto, si riferiscono a carta per parcometri, formulari, grattini, carta, depliant illustrativi dei servizi cimiteriali, cancelleria, divise, materiale per la manutenzione delle strade.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo, mediante accantonamento di apposito e specifico fondo svalutazione crediti. I crediti sono stati svalutati secondo il procedimento analitico previsto dal principio contabile OIC 15, tenendo conto cioè della solvibilità di ogni debitore. Detto valore è stato determinato nel valore nominale dei crediti esistenti al 31.12.2013, al netto fondo svalutazione crediti portato a diretta rettifica delle voci dell'attivo per l'importo di euro 3.318.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

Fondi per rischi ed oneri

Nessuna iscrizione in bilancio.

TFR

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

Imposte sul reddito.

Le imposte sull'esercizio 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 secondo le aliquote e le nome vigenti a titolo di IRES e di IRAP.

Debiti

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

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.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale**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 (€ 3.683 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Costo storico	Rivalutazioni esercizio precedente	Svalutazioni esercizio precedente	Fondo ammortamento	Valore iniziale
1) Costi di impianto e di ampliamento	15.033	0	0	12.833	2.200
3) Diritti di brevetto industriale e utilizzo opere dell'ingegno	19.717	0	0	19.342	375
7) Altre	5.540	0	0	4.432	1.108
Totali	40.290	0	0	36.607	3.683

Descrizione	Acquisizioni esercizio corrente	Alienazioni esercizio corrente	Riclassificazioni (+/-)	Svalutazioni esercizio corrente
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e utilizzo opere dell'ingegno	0	0	0	0
7) Altre	0	0	0	0
Totali	0	0	0	0

Descrizione	Rivalutazioni esercizio corrente	Ammortamento	Arrotondamenti	Valore finale
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	2.200	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e utilizzo opere dell'ingegno	0	375	0	0
7) Altre	0	1.108	0	0
Totali	0	3.683	0	0

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a € 5.540 è composta da costi pluriennali.

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati ad una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, in ragione del 20% annuo.

Alle dette voci nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 25.838 (€ 46.280 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo	Valore iniziale
-------------	---------------	---------------	--------------	-------	-----------------

		esercizio precedente	esercizio precedente	ammortamento	
3) Attrezzature industriali e commerciali	112.332	0	0	75.869	36.463
4) Altri beni	41.857	0	0	32.040	9.817
Totali	154.189	0	0	107.909	46.280

Descrizione	Acquisizioni esercizio corrente	Alienazioni esercizio corrente	Riclassificazioni (+/-)	Svalutazioni esercizio corrente
3) Attrezzature industriali e commerciali	0	0	0	0
4) Altri beni	0	0	0	0
Totali	0	0	0	0

Descrizione	Rivalutazioni esercizio corrente	Ammortamento	Arrotondamenti	Valore finale
3) Attrezzature industriali e commerciali	0	16.111	0	20.352
4) Altri beni	0	4.330	0	5.487
Totali	0	20.441	0	25.839

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

La voce "Altri beni" pari a € 41.857 è così composta:

Mobili e Macchine Ordinarie Ufficio	per euro	1.500
Macchine Ufficio Elettroniche	per euro	27.255
Costruzioni leggere	per euro	5.617
Automezzi	per euro	4.712
Ciclomotori	per euro	2.773

Riduzioni di valore di immobilizzazioni materiali e immateriali

Non è stata operata alcuna svalutazione delle immobilizzazioni materiali e immateriali in quanto si è ritenuto che il loro ammortamento secondo un piano sistematico rappresenti un criterio corretto che tiene conto della residua possibilità di utilizzazione.

Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali

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

Immobilizzazioni finanziarie - Partecipazioni

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Immobilizzazioni finanziarie - Crediti

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

Immobilizzazioni finanziarie - Altri titoli

Gli altri titoli compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Immobilizzazioni finanziarie - Azioni proprie

Le azioni proprie comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Attivo circolante - Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 3.126 (€ 3.880 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Materie prime, sussidiarie e di consumo	3.880	3.126	-754
Totali	3.880	3.126	-754

Le rimanenze indicate nell'attivo circolante sono relative a materiale vario di consumo: carta per parcometri, formulari, grattini, carta, depliant illustrative dei servizi cimiteriali, cancelleria, divise, materiale per la manutenzione delle strade.

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 451.199 (€ 94.302 nel precedente esercizio).

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

Composizione dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	450.785	3.318	0	447.467
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	1.937	0	0	1.937
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	1.781	0	0	1.781
Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo	14	0	0	14
Totali	454.517	3.318	0	451.199

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Movimenti dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	F.do Svalutazione ex. Art. 2426 C.C	F.do svalutazione ex art. 106 Tuir
Saldo al 31/12/2012	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0
Accantonamento esercizio	3.318	2.254
Saldo al 31.12.2013	3.318	2.254

Movimenti dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Crediti verso clienti	72.269	447.467	375.198
Crediti tributari	20.662	1.937	-18.725
Crediti verso altri	1.371	1.795	424
Totali	94.302	451.199	356.897

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 € 168.971 (€ 334.353 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Depositi bancari e postali	321.876	160.444	-161.432
Denaro e valori in cassa	12.477	8.527	-3.950
Totali	334.353	168.971	-165.382

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono composte come segue:

- cassa denaro e assegni	euro	1.414
- cassa ZTL	euro	7.113
- Cassa di Risparmio di Venezia c/c 3083	euro	126.108
- Cassa di Risparmio di Venezia c/c 3551	euro	34.336

Elenco delle partecipazioni in imprese controllate e collegate

La società non possiede partecipazioni in imprese controllate e collegate.

Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

In bilancio non figurano operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile.

Crediti - Distinzione per scadenza

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

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Verso clienti - Circolante	447.467	0	0	447.467
Crediti tributari - Circolante	1.937	0	0	1.937
Verso altri - Circolante	1.781	14	0	1.795
Totali	451.185	14	0	451.199

I crediti verso altri, esigibili entro 12 mesi, al 31.12.2013, sono così costituiti:

- il credito per note di accredito da ricevere per euro 160;
- il credito per incassi con carte di credito per euro 1.140;
- il credito verso ATVO SPA per gestione ZTL per euro 265 ;
- il credito verso ATVO SPA per aggio su vendite biglietti autobus per euro 216.

Crediti - Ripartizione per area geografica

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

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto Europa	Altri	Totale
Verso clienti - Circolante	447.467	0	0	0	447.467
Crediti tributari - Circolante	1.937	0	0	0	1.937
Verso altri - Circolante	1.795	0	0	0	1.795
Totali	451.199	0	0	0	451.199

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 5.798 (€ 6.273 nel precedente esercizio).

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

Ratei e risconti attivi:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Risconti attivi	6.273	5.798	-475
Totali	6.273	5.798	-475

Per quanto riguarda i risconti attivi, si riferiscono a costi per assicurazioni e canone di

manutenzione rilevati con il criterio di competenza economica e temporale. Composizione dei ratei attivi:

Composizione dei risconti attivi:

Descrizione	Importo
Risconti attivi per assicurazioni	5.411
Risconti attivi per bolli autoveicoli	3
Risconti attivi per canoni licenze software	305
Risconti attivi per spese amministrative	79
Totali	5.798

Oneri finanziari imputati a voci di Stato Patrimoniale

In bilancio non figurano oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, punto 8 del Codice Civile.

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 189.431 (€ 171.864 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Capitale Sociale	Riserva Legale	Riserva da soprapprezzo azioni	Riserve da Rivalutazione	Riserva Statutaria
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	0	0
Altre variazioni:					
Altre	100.000	8.579	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	100.000	8.579	0	0	0
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	0	0
Altre variazioni:					
Altre	0	812	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	100.000	9.391	0	0	0

Descrizione	Riserva per azioni proprie in portafoglio	Altre Riserve	Utili (perdite) portati a nuovo	Risultato dell'esercizio	Totale
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	21.298	0	21.298
Altre variazioni:					
Altre	0	25.735	0	0	134.314
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	16.252	16.252
Alla chiusura dell'esercizio precedente	0	25.735	21.298	16.252	171.864
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	13.001	-16.252	-3.251
Altre variazioni:					
Altre	0	2.439	0	0	3.251

Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0	17.513	17.513
Alla chiusura dell'esercizio corrente	0	28.174	34.299	17.513	189.377

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 dal prospetto seguente:

Descrizione	Saldo Finale	Possibilità utilizzazione (A=aumento,B= copertura perdite,C=distri buibile ai soci)	Quota disponibile	Utilizzi tre esercizi precedenti: Copertura perdite	Utilizzi tre esercizi precedenti: Altro
Capitale	100.000			0	0
Riserva Legale	9.391	B		0	0
Altre Riserve	28.174	A/B/C	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	34.299	A/B/C	0	0	0
Totale	171.864		0		

Strumenti finanziari

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 19 del Codice Civile relativamente ai dati sugli strumenti finanziari emessi dalla società sono desumibili dal prospetto seguente: la società non ha emesso strumenti finanziari.

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 € 46.049 (€ 36.276 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Saldo iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	36.276	0	-1.082
Totali	36.276	0	-1.082

Descrizione	Altri movimenti dell'esercizio +/-	Saldo finale	Variazione
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	10.855	46.049	9.773
Totali	10.855	46.049	9.773

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 419.503 (€ 280.631 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	50	50	0
Debiti verso fornitori	140.783	135.280	-5.503
Debiti tributari	17.088	24.663	7.575
Debiti vs.istituti di previdenza e	15.664	15.625	-39

sicurezza sociale			
Altri debiti	107.046	243.888	136.842
Totali	280.631	419.506	138.875

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

In bilancio non figurano operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile.

Debiti - Distinzione per scadenza

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

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Debiti verso banche	50	0	0	50
Debiti verso fornitori	135.280	0	0	135.280
Debiti tributari	24.663	0	0	24.663
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	15.625	0	0	15.625
Altri debiti	243.888	0	0	243.888
Totali	419.506	0	0	419.506

Il saldo dei debiti verso banche al 31.12.2013, 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 per imposte certe e determinate.

Nella voce "Debiti Tributari" sono iscritti il debito per ritenute d'acconto operate in qualità di sostituto d'imposta per euro 6.014, il debito per ritenute lavoro autonomo di euro 946, il debito per iva di euro 17.703.

La voce "Altri debiti" comprende in particolare i seguenti debiti:

- il debito verso dipendenti per euro 30.182;
- il debito verso sindacati per euro 149;
- fra gli "altri debiti" l'importo di euro 2.111 per debito verso il Comune di Cavallino-Treporti per il rimborso delle spese per assicurazioni degli automezzi, euro 777 per maggior versamento nelle casse aziendali eseguito dall'azienda Facco per il pagamento dei sevizi cimiteriali, euro 225 per il debito verso Pitagora Spa relativo alla trattenuta di 1/5 dello stipendio di un dipendente della società;
- il debito Vs/Atvo c/biglietteria per euro 4.311;
- il debito Vs/Comune di Cavallino Treporti per euro 206.133.

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:

Descrizione	Debiti non assistiti da garanzie reali	Debiti assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	50	0	50
Debiti verso fornitori	135.280	0	135.280
Debiti tributari	24.663	0	24.663
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	15.625	0	15.625
Altri debiti	243.888	0	243.888

Totali	419.506	0	419.506
---------------	----------------	----------	----------------

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:

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto Europa	Altri	Totale
Debiti verso banche	50	0	0	0	50
Debiti verso fornitori	135.280	0	0	0	135.280
Debiti tributari	24.663	0	0	0	24.663
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	15.625	0	0	0	15.625
Altri debiti	243.888	0	0	0	243.888
Totali	419.506	0	0	0	419.506

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 31.12.2013, non risultano iscritti debiti per finanziamento soci.

Ratei e risconti passivi

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

Informazioni sul Conto Economico

Utili e perdite su cambi

Nessuna iscrizione in bilancio.

Proventi da partecipazione

Nessuna iscrizione in bilancio.

Imposte sul reddito

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio, la composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES 27,50%	8.007	0	0	0
IRAP 3,90%	8.315	0	0	0
Totali	16.322	0	0	0

Altre Informazioni

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, punto 22 del Codice Civile: la società non ha stipulato alcun contratto di leasing.

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.	1.027.110	Contratto di gestione dei lasciapassare Z.T.L.	
Riversamenti quale canone comunale concessorio derivante dalla gestione di sosta a pagamento	136.301	Contratto di gestione della aree di sosta a pagamento	
Fitti Passivi	34.673	Contratto di locazione degli immobili	
Totali	1.198.084		

Facendo riferimento al sopraindicato prospetto si segnala che i saldi patrimoniali di debito alla data del 31.12.2013 evidenziano:

Operazione	Importo	Natura del rapporto	Altre informazioni
Comune c/canone concessorio da liquidare derivante dalla gestione Z.T.L.	126.387	Contratto di gestione dei lasciapassare Z.T.L.	
Comune c/canone concessorio da liquidare derivante dalla gestione delle aree di sosta a pagamento	9.606	Contratto di gestione della aree di sosta a pagamento	
Debiti vs/ente c/riscossione tariffa cimiteriale	35.160	Contratto di gestione dei servizi integrati cimiteriali	
Debiti vs/ente per fitti passivi dare liquidare ed oneri accessori	34.980	Contratto di locazione degli immobili	
Totali	206.133		

- 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 111.564 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 4.590, 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 31.12.2013 il saldo patrimoniale di debito verso il Comune di Cavallino-Treporti per Riscossione Tariffe Cimiteriali risulta dell’importo di euro 35.160, 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 riscalate dalla società e periodicamente riversate al Comune.
- La società nel 2013 ha percepito, dal Comune di Cavallino-Treporti le somme di: euro 106.947 per la gestione delle manutenzioni ordinarie degli immobili comunali; euro 62.000 per la gestione del servizio di pulizia immobili comunali, euro 203.689 per la gestione del verde comunale, euro 157.852 per la gestione delle spiagge libere del Comune.

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2361, comma 2 del Codice Civile, si segnala che la società non ha assunto una partecipazioni comportanti la responsabilità illimitata nella società.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Vi propongo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2013 e di voler destinare il risultato d'esercizio di euro 17.567,46, come previsto dallo statuto, con la seguente modalità:

- 5% a riserva legale per euro 878,37
- 15% al fondo miglioramento e sviluppo per euro 2.635,12
- per la parte rimanente per euro 14.053,97 il riporto a nuovo.

L'Amministratore Unico

Ficotto Roberto