

CERVIA TURISMO S.R.L.

VIA EVANGELISTI 4

48015 CERVIA RA

Capitale sociale: Euro 200.000,00 interamente versato

Registro Imprese di Ravenna

N. di iscrizione e Cod. Fiscale: 02267600399

Bilancio d'esercizio e Nota Integrativa al 31/12/2014

31/12/2014

31/12/2013

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti:

parte richiamata
parte da richiamare

Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

B) Immobilizzazioni:

I Immobilizzazioni immateriali:

Valore lordo	23.499	22.205
Ammortamenti		
Svalutazioni		
<hr/>		
Totale immobilizzazioni immateriali	23.499	22.205

II Immobilizzazioni materiali:

Valore lordo	197.878	196.210
Ammortamenti	-92.806	-70.802
Svalutazioni		
<hr/>		
Totale immobilizzazioni materiali	105.072	125.408

III Immobilizzazioni finanziarie:

Crediti:		
crediti esigibili entro l'esercizio successivo		
crediti esigibili oltre l'esercizio successivo	504	534
<hr/>		
Totale crediti	504	534
Altre immobilizzazioni finanziarie		
<hr/>		
Totale immobilizzazioni finanziarie	504	534

Totale immobilizzazioni (B)

	129.075	148.147
--	----------------	----------------

C) Attivo circolante:

I Rimanenze:		
Totale rimanenze	2.538	2.226
II Crediti:		
Crediti esigibili entro esercizio successivo	526.779	367.879
Crediti esigibili oltre esercizio successivo	7.583	7.583
<hr/>		
Totale crediti	534.362	375.462
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobil.		
IV Disponibilità liquide:		
Totale disponibilità liquide	115.707	99.092
<hr/>		
Totale attivo circolante (C)	652.607	476.780

D) Ratei e risconti:

Ratei e risconti	3.745	7.440
<hr/>		
Totale ratei e risconti (D)	3.745	7.440

TOTALE ATTIVO

	785.427	632.367
--	----------------	----------------

PASSIVO

A) Patrimonio netto:

I Capitale	200.000	200.000
II Riserva da soprapprezzo azioni		
III Riserve di rivalutazione		
IV Riserva legale		
V Riserve statutarie		
VI Riserva azioni proprie in portafoglio		
VII Altre riserve distintamente indicate:		
Riserva straordinaria o facoltativa		
Riserva acquisto azioni proprie		
Riserva da deroghe art. 2423 C.C.		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva non distribuibile da rivalutazione partecipazioni		
Versamenti in conto aumento capitale sociale		
Versamenti in conto futuro aumento capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		

	31/12/2014	31/12/2013
Riserva per utili su cambi		
Varie altre riserve		2
Totale altre riserve		2
VIII Utili (Perdite) portati a nuovo:		
VIII Utili (Perdite) portati a nuovo	-52.864	-55.492
IX Utile (Perdita) d'esercizio:		
Utili (Perdite) d'esercizio	1.189	2.627
Copertura parziale perdita d'esercizio		
IX Utile (Perdita) residua	1.189	2.627
Totale patrimonio netto	148.325	147.137
B) Fondi per rischi ed oneri:		
Totale fondi per rischi ed oneri		
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
Totale trattamento di fine rapp. lavoro subordinato	77.299	74.105
D) Debiti:		
Debiti esigibili entro esercizio successivo	380.687	287.768
Debiti esigibili oltre esercizio successivo	98.020	111.174
Totale debiti	478.707	398.942
E) Ratei e risconti:		
Ratei e risconti	81.096	12.183
Totale ratei e risconti	81.096	12.183
TOTALE PASSIVO	785.427	632.367
CONTI D'ORDINE		
Rischi assunti dall'impresa:		
Fideiussioni:		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
a imprese controllate da controllanti		
ad altre imprese	52.966	93.538
Totale fideiussioni	52.966	93.538
Avalli:		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
a imprese controllate da controllanti		
ad altre imprese		
Totale avalli		
Altre garanzie personali:		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
a imprese controllate da controllanti		
ad altre imprese		
Totale altre garanzie personali		
Garanzie reali:		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
a imprese controllate da controllanti		
ad altre imprese		
Totale garanzie reali		
Altri rischi:		
crediti ceduti		
altri		
Totale altri rischi		
Totale rischi assunti dall'impresa	52.966	93.538
Impegni assunti dall'impresa:		
impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa		

	31/12/2014	31/12/2013
Beni di terzi presso l'impresa:		
merci in conto lavorazione		
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato		
beni presso l'impresa in pegno o cauzione		
altro		
Totale beni di terzi presso l'impresa		
Altri conti d'ordine:		
altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine		
TOTALE CONTI D'ORDINE	52.966	93.538

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione:

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.266.757	1.117.943
2),3) Variazioni rimanenze prodotti e lavori in corso, semilav.:		
2) Variazioni rimanenze prodotti in lavoraz.,semilav. e fin.		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
contributi in conto esercizio	129.456	167.956
altri	48.708	57.301
Totale altri ricavi e proventi	178.164	225.257
Totale valore della produzione	1.444.921	1.343.200

B) Costi della produzione:

6) per materie prime sussidiarie di consumo e merci	8.607	4.703
7) per servizi	994.281	893.797
8) per godimento di beni di terzi	20.617	23.005
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	261.237	261.863
b) oneri sociali	78.028	69.372
c),d),e) trattamento fine rapp., quiescenza, altri costi:	20.207	19.996
c) trattamento di fine rapporto	19.932	19.724
d) trattamento quiescenza e simili	275	272
e) altri costi		
Totale costi per il personale	359.472	351.231
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) ammortamento immob.immat.,mat.e svalutaz.:	26.458	26.490
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.454	3.879
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	22.004	22.611
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazione crediti attivo circolante e disponib.liquide		
Totale ammortamenti e svalutazioni	26.458	26.490
11) Variazioni delle rimanenze di mat.prime,suss., cons. e marci	-313	-120
12) Accantonamenti per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	18.107	23.010
Totale costi della produzione	1.427.229	1.322.116

Differenza tra valore e costi produzione (A - B)

	17.692	21.084
--	---------------	---------------

C) Proventi e oneri finanziari:

15) Proventi da partecipazioni:		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
altri		
Totale proventi da partecipazioni		
16) Altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da controllanti		
da altri		
Totale altri proventi fin.da crediti iscritti in immobilizz.		
b),c) titoli iscritti in immob. non partec. e tit.att.circ.:		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni non partecipaz.		

	31/12/2014	31/12/2013
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante non partecipaz.		
d) proventi diversi dai precedenti:		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
altri	464	567
Totale proventi diversi dai precedenti	464	567
Totale altri proventi finanziari	464	567
17) Interessi e oneri finanziari:		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
altri	5.705	6.684
Totale interessi e oneri finanziari	5.705	6.684
17-bis Utili e perdite su cambi:		
Utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17 bis)	-5.241	-6.117
D) Rettifiche di valore di attivita' finanziarie:		
18) Rivalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie non partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante non partecipaz.		
Totale rivalutazioni		
19) Svalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie non partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante non partecipaz.		
Totale svalutazioni		
Totale rettifiche valore attivita' finanziarie (18 - 19)		
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) Proventi:		
plusvalenze da alienazioni, ricavi non iscritti al n.5		
altri	46	1
Totale proventi	46	1
21) Oneri:		
minusvalenze da alienazioni, effetti non iscritti al n.14		
imposte relative esercizi precedenti		
altri	771	763
Totale oneri	771	763
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-725	-762
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	11.726	14.205
22) Imposte sul reddito dell'esercizio,correnti,differite e ant.		
imposte correnti	10.537	11.578
imposte differite		
imposte anticipate		
proventi (oneri) al reg.consolidato fiscale/trasparenza fisc		
Totale imposte sul reddito d'esercizio	10.537	11.578
23) Utile (perdita) dell'esercizio	1.189	2.627
Utile (perdita) dell'esercizio	1.189	2.627

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2014

Nota integrativa parte iniziale

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Ravenna autorizzata con provvedimento prot. n. 1506/2001 Rep. 3 del 27.03.2001 del Ministero delle Finanze - Dipartimento delle Entrate - Agenzia delle Entrate di Ravenna.

Premessa

Il presente bilancio composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa in forma abbreviata corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge, dei principi contabili e delle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili O.I.C.

Attività svolta

La società CERVIA TURISMO S.R.L. ha quale oggetto principale l'informazione e l'accoglienza turistica (IAT), l'attività di prenotazione di servizi turistici e del pernottamento presso strutture ricettive (Reservation) ubicate nel territorio della Regione Emilia Romagna e quella di Agenzia di Viaggi attraverso:

a) la gestione dei servizi di informazione e accoglienza turistica secondo le norme e i principi stabiliti dalla normativa statale e regionale ed in conformità alle disposizioni di carattere generale, che avrà riguardo a:

- promozione, incremento e riqualificazione dello sviluppo turistico, assicurando la piena imparzialità e neutralità di ogni attività di informazione;

- funzioni attinenti al turismo che sono di interesse anche per le organizzazioni pubbliche e private;

- realizzazione e divulgazione di materiali pubblicitari e iniziative atte a definire e diffondere la conoscenza del territorio del Comune di Cervia, attraverso l'attuazione di campagne di informazione, la gestione di punti di informazione, il coordinamento di azioni di promo-commercializzazione, la realizzazione di attività di rappresentanza nell'ambito di manifestazioni ed iniziative fieristiche;

b) la gestione della prenotazione di servizi ricettivi, alberghieri, di ristorazione, di intrattenimento e spettacolo, fieristici, congressuali, balneari e di tutti i servizi connessi alla presenza del turista nel territorio;

c) l'attivazione di un sistema di controllo software che assicuri l'imparzialità del servizio erogato, la massima obiettività, puntualità e snellezza operativa;

d) la messa in rete e la gestione di un sistema finalizzato all'informazione, promozione e commercializzazione turistica;

e) lo sviluppo e la valorizzazione del turismo dei territori interessati in tutte le sue componenti, attraverso la promozione di progetti riguardanti il sistema turistico nel suo complesso, con particolare riferimento ai processi di innovazione;

f) l'attuazione di iniziative di ricerca e di formazione delle attività economiche e dei valori culturali, storici, ambientali;

g) la realizzazione di iniziative promozionali, sia sul versante del turismo che degli aspetti culturali, storici e ambientali dell'intero territorio comunale;

h) l'ideazione, progettazione, realizzazione, promozione e commercializzazione di eventi, spettacoli, manifestazioni sportive e di ogni altra attività connessa all'accoglienza turistica, compreso l'esercizio di attività commerciali e di somministrazione di alimenti e bevande;

i) l'attuazione di ogni altra attività ed iniziativa in grado di concorrere a realizzare la promozione e la promo-commercializzazione dell'offerta turistica del territorio del circondario;

j) ogni altra attività connessa o complementare a quanto previsto ai punti precedenti, riguardante il comparto turistico.

Fatti di rilievo e struttura

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente e non si segnalano fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale. Non si segnalano neppure altri fatti di rilievo oltre a quelli su menzionati, la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze tra le voci di questo bilancio e quelle del bilancio precedente. Né si ritiene siano necessarie ulteriori informazioni da fornire oltre a quelle previste da specifiche disposizioni di legge al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della Situazione Patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

Struttura del bilancio

Il presente bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di legge.

Al bilancio non viene allegata la Relazione della Gestione di cui all'art. 2428 del C.c., in quanto le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 C.c. vengono fornite di seguito nella presente nota integrativa, così come previsto nell'art. 2435 bis C.c. Precisamente la società non possiede e non ha acquistato o alienato, nel corso dell'esercizio, anche per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona, azioni proprie e azioni o quote di società controllanti.

Eventuale appartenenza ad un gruppo

La società non controlla altre imprese neppure per il tramite di fiduciarie o di interposte persone e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata, né in qualità di collegata.

Principi di redazione

Nel formulare il presente bilancio non si è derogato ai principi di redazione di cui all'art. 2423-bis del C.c. Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- si è seguito il principio della prudenza e nel bilancio sono compresi solo gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura dell'esercizio (art. 2427 n. 6-bis C.c.);
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 C.c. sono stati scrupolosamente osservati e sono i medesimi dell'anno precedente.

Struttura dello SP e del CE

Le descrizioni delle voci di bilancio seguenti rispecchiano fedelmente lo schema previsto dagli articoli 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425 e 2425 bis del Codice civile. In particolare:

- nessun elemento dell'attivo o del passivo ricade sotto più voci dello schema;
- tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili per cui non è stato necessario adattare alcuna delle voci dell'esercizio precedente.
- ai fini di una maggior chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono redatti in unità di euro arrotondando gli importi per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento Ce, la quadratura dei prospetti di bilancio è stata effettuata allocando le differenze emergenti dallo Stato Patrimoniale in una specifica posta iscritta nella voce A) VII Altre Riserve denominata "Riserva da arrotondamento euro" e le differenze emergenti dal Conto Economico alla voce E 20) Proventi straordinari oppure E 21) Oneri straordinari. Anche nella nota integrativa gli importi sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

Criteri di valutazione (Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 1)

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

I più significativi criteri di valutazione osservati nella redazione del bilancio sono di seguito commentati.

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto riportate al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione economica futura. Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori, in accordo con il revisore contabile.

I costi di impianto/constituzione aventi utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo, previo consenso del revisore contabile e sono ammortizzati in un periodo comunque non superiore ai cinque anni.

Alla chiusura dell'esercizio si ritiene che tali immobilizzazioni non abbiano subito perduranti riduzioni di valore, tali da richiedere svalutazioni.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto esposte al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Per le immobilizzazioni acquistate nel corso dell'esercizio le aliquote di ammortamento sopra indicate sono state ridotte a metà in relazione al minore utilizzo dei cespiti in quanto non usati per l'intero esercizio.

Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori.

Alla chiusura dell'esercizio si ritiene che tali immobilizzazioni non abbiano subito perduranti riduzioni di valore, tali da richiedere svalutazioni.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono addebitate integralmente a conto economico; quelle di natura incrementativa sono attribuite ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzate in relazione alle residue possibilità di utilizzo.

Nessuna immobilizzazione è stata mai oggetto di rivalutazione monetaria.

Le immobilizzazioni materiali condotte in leasing finanziario sono iscritte in bilancio secondo il metodo patrimoniale; in nota integrativa sono fornite le informazioni richieste dall'art.2427 C.c. p.to 22.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non esistono partecipazioni in imprese controllate o collegate.

I crediti sono valutati al presunto valore di realizzo pari al loro valore nominale.

RIMANENZE

Le rimanenze sono iscritte al costo di acquisto.

CREDITI

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo pari al loro valore nominale.

Non si ritiene sia necessario dover fornire la suddivisione degli stessi per area geografica.

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Le partecipazioni e i titoli a reddito predeterminato, non destinati a permanere durevolmente nel patrimonio aziendale, sono valutate al costo di acquisto.

RATEI E RISCONTI

I ratei e i risconti sono quote di costi e ricavi, comuni a due o più esercizi, iscritti per realizzare il principio economico della competenza.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire oneri di esistenza certa o probabile dei quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima sulla base degli elementi a disposizione.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta il debito maturato alla fine dell'esercizio nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge e ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali.

DEBITI

I debiti sono iscritti al valore di estinzione. Si ritiene di non dover fornire la suddivisione geografica per ciascuna voce di debito in quanto la stessa non è significativa in relazione all'ammontare dovuto ai creditori non nazionali.

CONTI D'ORDINE

I conti d'ordine comprendono le categorie dei rischi, gli impegni e dei beni di terzi.

CRITERI DI CONVERSIONE DEI VALORI ESPRESSI IN VALUTA

I crediti e i debiti espressi originariamente in valuta estera, iscritti in base ai cambi in vigore alla data in cui sono sorti, sono allineati ai cambi correnti alla chiusura del bilancio.

COMPONENTI POSITIVE E NEGATIVE DI REDDITO

Le componenti positive e negative di reddito sono iscritte secondo il principio di competenza economica al netto dei resi, degli sconti abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse alla vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

IMPOSTE

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono imputate secondo il principio della competenza, ciò determina la rilevazione delle imposte correnti e delle imposte differite attive e passive in presenza di differenze temporanee tra il risultato civilistico e l'imponibile fiscale.

Altre informazioni

Il 2007 è stato un anno di assestamento, il 2008 è stato il primo anno di gestione a 365 gradi; le attività di gestione dei servizi di informazione erano state impostate in base ad un piano economico finanziario triennale predisposto in occasione della costituzione della società; si sono avviate nella maniera voluta e stanno rispettando il piano predisposto grazie all'impegno profuso dai responsabili e alla organizzazione interna.

Gli anni 2009 e 1020 sono stati anni impegnativi dal punto di vista sia economico che gestionale, soprattutto per i

costi di trasloco dei locali dell'ufficio IAT di Cervia e del Back Office, erano stati stabiliti importanti correttivi da apportare al bilancio 2010 e 2011 per il rilancio della società; tutti regolarmente portati ad attuazione e dimostrati dal risultato di bilancio positivo raggiunto negli ultimi 4 esercizi.

I contratti stipulati per gli uffici Informazione risultano essere i seguenti:

- contratto di affidamento del servizio di informazione ed Accoglienza Turistica (IAT) nonché dell'attività di Reservation in data 10/09/2007, registrato a Ravenna il 21/09/2007 al n.1869, Mod.I, Repertorio 8644, con il Settore Sviluppo Economico e Amministrazione del Patrimonio del Comune di Cervia;
- contratto di locazione commerciale in data 17/12/2007 con i signori Moretti Secondo e Andreucci Santa per l'ufficio informazioni di Tagliata di Cervia a far data dall'1/1/2008;
- contratto di concessione in uso di alcuni locali siti all'interno dell'immobile di proprietà del Comune di Cervia denominato "Torre S.Michele" registrato a Ravenna il 18/09/2009 al n. 958 Mod.I Repertorio n. 9260, con modifica del 28/09/2011, registrata a Ravenna il 04/10/2011 al n. 1116, Mod.I, Rep. 9844;
- acquisizione contratto comodato gratuito IAT Tagliata e Cervia Turismo con provvedimento dirigenziale n.64 del 4/4/2007 a far data dal 6/4/2007;
- acquisizione contratto comodato gratuito IAT Pinarella, Via Tritone n.15/B - c/ Prot n.64963 - ufficio contratti del Comune di Cervia;
- contratto per l'affidamento del servizio di biglietteria presso la Stazione di Cervia fra il Comune di Cervia e Cervia Turismo Srl a far data dal 01/07/2010, redatto il 27 del mese di ottobre 2010, Rep. N. 9555;
- contratto di locazione commerciale relativo al fabbricato adibito a centro informazioni sito in M.Marittima, Via Matteotti, 205 fra Cervia Turismo Srl e Romagna Vacanze By Co.al.ce. Soc.Coop. a r.l. del 20 luglio 2011, registrato alla Agenzia delle Entrate di Ravenna il 9 agosto 2011 al n. 5545 Serie 3; Risolto con disdetta con decorrenza dal 19 luglio 2014;
- contratto attivo di locazione stipulato dal 25 gennaio 2012, relativo ad immobile da adibire ad uso diverso da quello di abitazione con la BCC di Sala di Cesenatico Soc.Coop. per il solo uso di sportello bancario munito di apparecchiatura Bancomat presso il nuovo ufficio Informativo aperto a Milano Marittima nell'area di Piazza Napoli, registrato alla Agenzia delle Entrate di Ravenna il 17 febbraio 2012 al n. 1200 Mod.3.

Si precisa che non si è provveduto a deroghe ai sensi del comma quattro dell'art. 2423, C.c. e che nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Nota integrativa attivo

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali (prospetto 2)

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 2

La classe comprende l'acquisizione del sito Internet e Concessioni di licenze Software.

Tali immobilizzazioni sono iscritte per un valore pari al costo di acquisto decurtato delle quote di ammortamento imputate a diretta riduzione del valore del bene.

	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	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	37.126	34.415		2.412				73.953
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	37.126	13.696		927				51.748
Svalutazioni								
Valore di bilancio		20.720		1.485				22.205
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni		5.748						5.748

<i>Riclassifiche (del valore di bilancio)</i>							
<i>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</i>							
<i>Rivalutazioni effettuate nell'esercizio</i>							
Ammortamento dell'esercizio		4.454					4.454
<i>Svalutazioni effettuate nell'esercizio</i>							
<i>Altre variazioni</i>							
Totale variazioni		1.294					1.294
Valore di fine esercizio							
Costo	37.126	40.163		2.412			79.701
<i>Rivalutazioni</i>							
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	37.126	17.712		1.364			56.202
<i>Svalutazioni</i>							
Valore di bilancio		22.451		1.048			23.499

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte per un valore pari al costo di acquisto e gli ammortamenti sono portati a diretta riduzione del costo.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali (prospetto 3)

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 2

	<i>Terreni e fabbricati</i>	<i>Impianti e macchinario</i>	<i>Attrezzature industriali e commerciali</i>	<i>Altre immobilizzazioni materiali</i>	<i>Immobilizzazioni materiali in corso e acconti</i>	<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>
Valore di inizio esercizio						
Costo	134.484	4.499	13.121	44.107		196.210
<i>Rivalutazioni</i>						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	33.525	2.003	6.637	28.637		70.802
<i>Svalutazioni</i>						
Valore di bilancio	100.958	2.495	6.484	15.470		125.408
Variazioni nell'esercizio						
<i>Incrementi per acquisizioni</i>			420	1.248		1.668
<i>Riclassifiche (del valore di bilancio)</i>						
<i>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</i>						
<i>Rivalutazioni effettuate nell'esercizio</i>						
Ammortamento dell'esercizio	13.448	540	1.460	6.555		22.004
<i>Svalutazioni effettuate nell'esercizio</i>						
<i>Altre variazioni</i>						

Totale variazioni	-13.448	-540	-1.040	-5.308		-20.336
Valore di fine esercizio						
Costo	134.484	4.499	13.541	45.355		197.878
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	46.974	2.543	8.097	35.192		92.806
Svalutazioni						
Valore di bilancio	87.510	1.955	5.444	10.162		105.072

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

La società non detiene alcun bene con contratto di locazione finanziaria.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Dettaglio del valore delle immobilizzazioni finanziarie abbreviato (prospetto 12)

Codice Civile, articolo 2427-bis, comma 1, numero 2, lettera a

	Descrizione	Valore contabile	Fair value
1	Depositi cauzionali utenze	504	
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Totale		504	

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante (prospetto 22)

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 4

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 6

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni e della scadenza dei crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante rispetto l'esercizio precedente.

	<i>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</i>	<i>Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante</i>	<i>Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante</i>	<i>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo</i>	<i>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</i>	<i>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</i>	<i>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</i>	<i>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</i>
Valore di inizio esercizio	186.881				26.488		162.093	375.462
Variazione nell'esercizio	199.230				1.460		-41.789	158.901
Valore di fine esercizio	386.111				27.948		120.304	534.363
Quota scadente oltre 5 anni								

Attivo circolante: disponibilità liquide

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide (prospetto 28)

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 4

L'analisi della nostra liquidità giacente presso le banche e la cassa, appare evidenziata e confrontata con le risultanze dell'anno precedente nella seguente tabella.

	<i>Depositi bancari e postali</i>	<i>Assegni</i>	<i>Denaro e altri valori in cassa</i>	<i>Totale disponibilità liquide</i>
Valore di inizio esercizio	94.036		5.056	99.092
Variazione nell'esercizio	18.073		-1.458	16.615
Valore di fine esercizio	112.109		3.598	115.707

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Analisi delle variazioni delle altre voci dell'attivo abbreviato (prospetto 30)

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 4;

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 6

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante rispetto l'esercizio precedente.

	<i>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</i>	<i>Crediti immobilizzati</i>	<i>Rimanenze</i>	<i>Crediti iscritti nell'attivo circolante</i>	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	<i>Disponibilità liquide</i>	<i>Ratei e risconti attivi</i>
Valore di inizio esercizio		534	2.226	375.462		99.092	7.440
Variazione nell'esercizio		-30	312	158.900		16.615	-3.695
Valore di fine esercizio		504	2.538	534.362		115.707	3.745
Quota scadente oltre i 5 anni							

Nota integrativa passivo e Patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nel Bilancio sono evidenziate le seguenti voci:

La Voce I evidenzia il Capitale Sociale, pari ad Euro 200.000, invariato rispetto al precedente esercizio.

La Voce VIII riporta le perdite conseguite negli esercizi precedenti e portate a nuovo per un totale residuo pari a Euro 52.864.

La Voce IX evidenzia l'utile dell'esercizio pari ad Euro 1.189.

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto (prospetto 33)

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 4

	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	200.000						200.000
<i>Riserva da soprapprezzo delle azioni</i>							
<i>Riserve di rivalutazione</i>							
<i>Riserva legale</i>							
<i>Riserve statutarie</i>							
<i>Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>							
<i>Altre riserve</i>							
<i>Riserva straordinaria o facoltativa</i>							
<i>Riserva per acquisto azioni proprie</i>							
<i>Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod.Civ.</i>							
<i>Riserva azioni (quote) della società controllante</i>							
<i>Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni</i>							
<i>Versamenti in conto aumento di capitale</i>							
<i>Versamenti in conto futuro aumento di capitale</i>							
<i>Versamenti in conto capitale</i>							
<i>Versamenti a copertura perdite</i>							
<i>Riserva da riduzione capitale sociale</i>							
<i>Riserva avanzo di fusione</i>							
<i>Riserva per utili su cambi</i>							
<i>Varie altre riserve</i>	2						
Totale altre riserve	2						
<i>Utili (perdite) portati a nuovo</i>	-55.492		2.627				-52.864
<i>Utile (perdita) dell'esercizio in corso</i>	2.627		-2.627			1.189	1.189
Totale patrimonio netto	147.137					1.189	148.325

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel prospetto seguente le poste del Patrimonio Netto sono dettagliate e distinte a seconda dell'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione negli esercizi precedenti

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto abbreviato (prospetto 35)

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 7-bis

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	200.000					
Riserva da sovrapprezzo delle azioni						
Riserve di rivalutazione						
Riserva legale						
Riserve statutarie						
Riserva per azioni proprie in portafoglio						
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa						
Riserva per acquisto azioni proprie						
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.						
Riserva azioni (quote) della società controllante						
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni						
Versamenti in conto aumento di capitale						
Versamenti in conto futuro aumento di capitale						
Versamenti in conto capitale						
Versamenti a copertura perdite						
Riserva da riduzione capitale sociale						
Riserva avanzo di fusione						
Riserva per utili su cambi						
Varie altre riserve						
Totale altre riserve						
Utili (perdite) portati a nuovo	-52.864	A,B,C			24.837	
Totale	147.136				24.837	
Quota non distribuibile						
Residua quota distribuibile						

Si evidenzia che:

- Esercizio 2010 : utile civilistico pari ad Euro 15.335, destinato interamente a copertura parziale delle perdite;
- Esercizio 2011 : utile civilistico pari ad Euro 3.211, destinato interamente a copertura parziale delle perdite;
- Esercizio 2012 : utile civilistico pari a Euro 6.291, destinato interamente a parziale copertura delle perdite presenti a bilancio;
- Esercizio 2013: utile civilistico pari a Euro 2.627, destinato interamente a parziale copertura delle perdite presenti a bilancio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato (prospetto 39)

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 4

La tabella contiene l' "Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato".
L'ammontare di questo debito, in ottemperanza alla vigente normativa, corrisponde a quello delle indennità da pagare ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura del bilancio.

	<i>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</i>
<i>Valore di inizio esercizio</i>	74.105
<i>Variazioni nell'esercizio</i>	
<i>Accantonamento nell'esercizio</i>	14.067
<i>Utilizzo nell'esercizio</i>	10.873
<i>Altre variazioni</i>	
<i>Totale variazioni</i>	3.194
<i>Valore di fine esercizio</i>	77.299

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti (prospetto 40)

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 4

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 6

La seguente tabella fornisce l'analisi delle variazioni dei debiti.

	<i>Valore di inizio esercizio</i>	<i>Variazione nell'esercizio</i>	<i>Valore di fine esercizio</i>	<i>Di cui di durata superiore a cinque anni</i>
Obbligazioni				
<i>Obbligazioni convertibili</i>				
<i>Debiti verso soci per finanziamenti</i>	424		424	
<i>Debiti verso banche</i>	110.750	-13.090	97.660	72.605
<i>Debiti verso altri finanziatori</i>				
<i>Acconti</i>	1.078	2.030	3.108	
<i>Debiti verso fornitori</i>	230.201	31.844	262.045	
<i>Debiti rappresentati da titoli di credito</i>				
<i>Debiti verso imprese controllate</i>				
<i>Debiti verso imprese collegate</i>				
<i>Debiti verso controllanti</i>				
<i>Debiti tributari</i>	8.310	4.400	12.710	
<i>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>	12.892	32	12.924	
<i>Altri debiti</i>	35.287	54.550	89.837	
Totale debiti	398.942	79.766	478.708	72.605

Informazioni sulle altre voci del passivo

Analisi delle variazioni delle altre voci del passivo abbreviato (prospetto 49)

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 4

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni dei debiti rispetto l'esercizio precedente.

	<i>Debiti</i>	<i>Ratei e risconti passivi</i>
<i>Valore di inizio esercizio</i>	398.942	12.183
<i>Variazione nell'esercizio</i>	79.765	68.913
<i>Valore di fine esercizio</i>	478.707	81.096
<i>Quota scadente oltre i 5 anni</i>	72.605	

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e dai conti ordine

I conti d'Ordine al 31/12/2014, ammontanti ad Euro 52.966 sono riferiti a fidejussioni rilasciate alle Banche a favore di Trenitalia e alla Regione Emilia Romagna.

Nota integrativa Conto economico

Valore della produzione

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

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività (prospetto 50)

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 10

La tabella sintetizza la composizione dei ricavi e delle prestazioni della gestione tipica della nostra Società (art. 2427, n. 10, C.c.)

	<i>Categoria di attività</i>	<i>Valore esercizio corrente</i>
1	Vendita spazi pubblicitari	226.371
2	Ricavi Att.di Agenzia Viaggi	606.475
3	Locazione attiva immobile	10.000
4	Prestazioni servizi	349.321
5	Provvigioni attive	56.472
6	Vendita bigliett.Ferroviaria	11.400
7	Vendite da Corrispettivi	15.718
8	Rettifica IVA Corrisp.Agenzia	-9.000
9		
10		
Totale		1.266.757

Rendiconto finanziario (prospetto 99)

<i>FLUSSI FINANZIARI GENERATI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA:</i>	
<i>Utile / perdita d'esercizio</i>	1.189
<i>Rettifiche di voci che non hanno effetto sulla liquidità</i>	
<i>Ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	4.454

<i>Ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	22.004
<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	
<i>Svalutazione crediti attivo circolante e disponibilità liquide</i>	
<i>Accantonamenti trattamento di fine rapporto</i>	19.932
<i>Accantonamenti per rischi</i>	
Autofinanziamento totale	47.578
<i>Variazioni nelle attività e passività correnti</i>	
<i>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</i>	
<i>Rimanenze</i>	-313
<i>Crediti</i>	-158.871
<i>Ratei e risconti attivi</i>	3.694
<i>Fornitori</i>	31.845
<i>Debiti diversi</i>	56.580
<i>Debiti tributari</i>	4.400
<i>Debiti verso istituti di previdenza sociale</i>	31
<i>Utilizzi fondo TFR</i>	-16.737
<i>Utilizzo fondo svalutazione crediti</i>	
<i>Utilizzi fondi rischi ed oneri</i>	
<i>Ratei e risconti passivi</i>	68.913
Flussi finanziari generati dall'attività operativa	37.121
FLUSSI FINANZIARI GENERATI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO:	
<i>incremento (decremento) Immobilizzazioni immateriali</i>	-5.748
<i>incremento (decremento) Immobilizzazioni materiali</i>	-1.668
<i>incremento (decremento) Immobilizzazioni finanziari</i>	
<i>(incremento) decremento attività finanziarie non immobilizzate</i>	
Flussi finanziari generati dall'attività di investimento	-7.416
FLUSSI FINANZIARI GENERATI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO:	
<i>Variazione nei conti del patrimonio netto</i>	
<i>Variazioni passività a lungo</i>	
<i>Debiti verso banche</i>	-13.090
Flussi finanziari generati dall'attività di finanziamento	-13.090
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	16.615
DISPONIBILITA' LIQUIDE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	99.092
DISPONIBILITA' LIQUIDE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	115.707
Cash Flow	16.615

Nota integrativa Altre informazioni

Compensi amministratori e sindaci

Ammontare dei compensi ad amministratori e sindaci (prospetto 59)

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 16

	<i>Compensi a amministratori</i>	<i>Compensi a sindaci</i>	<i>Totale compensi a amministratori e sindaci</i>
Valore	34.002	8.449	42.451

Compensi revisore legale o società di revisione

Ammontare dei corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione (prospetto 60)

Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 16-bis

	<i>Revisione legale dei conti annuali</i>	<i>Altri servizi di verifica svolti</i>	<i>Servizi di consulenza fiscale</i>	<i>Altri servizi diversi dalla revisione contabile</i>	<i>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</i>
Valore	1.778				1.778

Nota Integrativa parte finale

Informazioni relative a patrimoni e finanziamenti *(Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 21)*

Informazioni relative ai patrimoni ed ai finanziamenti destinati (art. 2447 - bis. e segg. C.c) (art. 2427 n. 20 C.c.)
Rivestendo la società la forma giuridica di società a responsabilità limitata non può costituire patrimoni, né contrarre finanziamenti destinati ad uno specifico affare (art. 2427 n. 21 C.c.).

Strumenti finanziari in portafoglio

Non sono iscritte a bilancio immobilizzazioni finanziarie ad un valore superiore al loro fair value.

Operazioni con le parti correlate *(Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numero 22-bis)*

La società nel corso del periodo appena trascorso non ha contratto operazioni con i membri del consiglio di amministrazione né con i soci di importo significativo o a condizioni non di mercato.

Accordi fuori bilancio *(Codice Civile, articolo 2427, comma 1, numeri 9 e 22-ter)*

Non risultano in essere accordi o altri atti i cui effetti non risultino già dallo Stato Patrimoniale e che possano esporre la società a rischi o generare benefici significativi e la cui conoscenza sia utile per una valutazione della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico della società. Si conclude la presente nota integrativa assicurandovi che il presente Bilancio rappresenta con chiarezza, in modo veritiero e corretto, la Situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il Risultato economico dell'esercizio.

Si propone di destinare l'utile di esercizio al 31/12/2014 pari a Euro 1.189, interamente a parziale copertura delle perdite presenti in bilancio relative agli anni precedenti.

Il sottoscritto Bagnara Gianluca, nato a Cervia (RA) il 10.08.1960, dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art.76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art.47 del medesimo decreto, che il presente documento è conforme all'originale, ai sensi dell'art.4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

(Bagnara Gianluca)