

CERVIA TURISMO S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA EVANGELISTI 4, CERVIA
Codice Fiscale	02267600399
Numero Rea	RA 186500
P.I.	02267600399
Capitale Sociale Euro	200000.00 i.v.
Forma giuridica	S.R.L.
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999 Altri serv. supp. imprese
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	COMUNE DI CERVIA

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	25.300	23.499
Totale immobilizzazioni immateriali	25.300	23.499
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	200.617	197.878
Ammortamenti	(113.442)	(92.806)
Totale immobilizzazioni materiali	87.175	105.072
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	457	504
Totale crediti	457	504
Altre immobilizzazioni finanziarie	150	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	607	504
Totale immobilizzazioni (B)	113.082	129.075
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	2.717	2.538
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	366.656	526.779
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.583	7.583
Totale crediti	374.239	534.362
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	179.488	115.707
Totale attivo circolante (C)	556.444	652.607
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	6.341	3.745
Totale attivo	675.867	785.427
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	200.000	200.000
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(1)	-
Totale altre riserve	(1)	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(51.675)	(52.864)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.066	1.189
Utile (perdita) residua	1.066	1.189
Totale patrimonio netto	149.390	148.325
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	92.315	77.299
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	342.407	380.687
esigibili oltre l'esercizio successivo	84.836	98.020
Totale debiti	427.243	478.707
E) Ratei e risconti		

Totale ratei e risconti	6.919	81.096
Totale passivo	675.867	785.427

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
ad altre imprese	36.350	52.966
Totale fideiussioni	36.350	52.966
Totale rischi assunti dall'impresa	36.350	52.966
Totale conti d'ordine	36.350	52.966

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.540.097	1.266.757
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	102.456	129.456
altri	70.977	48.708
Totale altri ricavi e proventi	173.433	178.164
Totale valore della produzione	1.713.530	1.444.921
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.959	8.607
7) per servizi	1.261.802	994.281
8) per godimento di beni di terzi	23.702	20.617
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	273.966	261.237
b) oneri sociali	76.900	78.028
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	21.355	20.207
c) trattamento di fine rapporto	21.113	19.932
d) trattamento di quiescenza e simili	242	275
Totale costi per il personale	372.221	359.472
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	25.785	26.458
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.149	4.454
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	20.636	22.004
Totale ammortamenti e svalutazioni	25.785	26.458
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(179)	(313)
14) oneri diversi di gestione	10.889	18.107
Totale costi della produzione	1.700.179	1.427.229
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	13.351	17.692
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	226	464
Totale proventi diversi dai precedenti	226	464
Totale altri proventi finanziari	226	464
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.434	5.705
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.434	5.705
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.208)	(5.241)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	2	46
Totale proventi	2	46
21) oneri		
altri	2.841	771
Totale oneri	2.841	771
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(2.839)	(725)

Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	6.304	11.726
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.238	10.537
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.238	10.537
23) Utile (perdita) dell'esercizio	1.066	1.189

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

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.

La società risulta controllata dal socio di maggioranza COMUNE DI CERVIA, che ne detiene il 51% del Capitale Sociale e risulta collegata alla Cooperativa Romagna Vacanze by CO.AL.CE. che detiene il restante 49% del Capitale Sociale.

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 STATO PATRIMONIALE E DEL CONTO ECONOMICO

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)*

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

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

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

Breve riepilogo gestionale dalla costituzione ad oggi:

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 2010 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 dai risultati di bilancio positivi, raggiunti negli ultimi 5 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 1 Gennaio 2015, registrato alla Agenzia delle Entrate di Ravenna il 15 Aprile 2015 al n. 2267-serie 3T;
- 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

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	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	37.126	40.163	2.412	79.701
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	37.126	17.712	1.364	56.202
Valore di bilancio	-	22.451	1.048	23.499
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	6.950	-	6.950
Ammortamento dell'esercizio	-	5.148	-	5.148
Totale variazioni	-	1.802	-	1.801
Valore di fine esercizio				
Costo	37.126	47.113	2.412	86.651
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	37.126	22.860	1.364	61.350
Valore di bilancio	-	24.253	1.048	25.300

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	134.484	4.499	1.613	57.283	197.878
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	46.974	2.543	1.271	42.018	92.806
Valore di bilancio	87.510	1.955	341	15.265	105.072
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	1.432	-	1.308	2.739
Ammortamento dell'esercizio	13.448	626	224	6.338	20.636
Totale variazioni	(13.448)	806	(223)	(5.031)	(17.897)
Valore di fine esercizio					
Costo	134.484	5.930	1.613	58.590	200.617
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	60.422	3.169	1.495	48.356	113.442
Valore di bilancio	74.062	2.761	118	10.234	87.175

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

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

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

Si evidenzia che in data 16/11/2015 e' stato costituito un Consorzio di Rete di cui Cervia Turismo fara' parte con una quota pari a Euro 150 di Fondo Patrimoniale.

	Partecipazioni in imprese collegate	Totale Partecipazioni
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	150	150
Totale variazioni	150	150
Valore di fine esercizio		
Costo	150	150
Valore di bilancio	150	150

Ai sensi dell'art. 2361, comma 2, C.c. informiamo che nessuna delle partecipazioni detenute comporta una responsabilità illimitata. Nella tabella sono dettagliati i movimenti relativi alle partecipazioni.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	Valore contabile
Depositi Cauzionali Utenze	457
Quota contratto di Rete	150
Totale	607

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	2.538	179	2.717
Totale rimanenze	2.538	179	2.717

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	386.111	(121.475)	264.636	264.636	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	27.948	20.129	48.077	-	7.583
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	120.304	(58.778)	61.526	-	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	534.362	(160.123)	374.239	264.636	7.583

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

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.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	112.109	65.398	177.507
Denaro e altri valori in cassa	3.598	(1.616)	1.982
Totale disponibilità liquide	115.707	63.781	179.488

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati	504	(47)	457	-	457
Rimanenze	2.538	179	2.717		
Crediti iscritti nell'attivo circolante	534.362	(160.123)	374.239	366.656	7.583
Disponibilità liquide	115.707	63.781	179.488		
Ratei e risconti attivi	3.745	2.596	6.341		

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

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 51.675.

La Voce IX evidenzia l'utile dell'esercizio pari ad Euro 1.066.

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Altre variazioni Riclassifiche		
Capitale	200.000	-	-		200.000
Altre riserve					
Varie altre riserve	-	-	1		(1)
Totale altre riserve	-	-	1		(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	(52.864)	1.189	-		(51.675)
Utile (perdita) dell'esercizio	1.189	(1.189)	-	1.066	1.066
Totale patrimonio netto	148.325	-	1	1.066	149.390

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

	Importo	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
		per copertura perdite	
Capitale	200.000	-	-
Altre riserve			
Varie altre riserve	(1)	-	-
Totale altre riserve	(1)	-	-
Utili portati a nuovo	(51.675)	12.129	12.129
Totale	148.324	12.129	12.129

Si evidenzia che:

- 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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	77.299
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	15.016
Totale variazioni	15.016
Valore di fine esercizio	92.315

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.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso soci per finanziamenti	424	-	424	-	424	-
Debiti verso banche	97.660	(13.398)	84.262	13.898	70.364	8.485
Acconti	3.108	(1.610)	1.498	1.498	-	-
Debiti verso fornitori	262.045	25.486	287.531	287.531	-	-
Debiti tributari	12.710	(2.452)	10.258	10.258	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.924	(2.762)	10.162	10.162	-	-
Altri debiti	89.837	(56.730)	33.107	32.957	150	-
Totale debiti	478.707	(51.464)	427.243	356.304	70.938	8.485

La seguente tabella fornisce l'analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti, con evidenza dei debiti la cui durata è superiore a 5 anni.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti	478.707	(51.464)	427.243	342.407	84.836	8.485
Ratei e risconti passivi	81.096	(74.177)	6.919			

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

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

I conti d'Ordine al 31/12/2015, ammontanti ad Euro 36.350 sono riferiti a fidejussioni rilasciate alle Banche, a favore di Trenitalia e a favore della Regione Emilia Romagna.

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendita Spazi Pubblicitari	158.449
Ricavi Att.Agenzia di Viaggi	690.005
Locazione Attiva parte Immobile	10.000
Prestazioni di Servizi	614.227
Provvigioni Attive	57.345
Vendita biglietti Ferrovie	8.761
Vendite da Corrispettivi	16.173
Rettifica IVA Corrisp.ADV	(14.863)
Totale	1.540.097

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.066	1.189
Imposte sul reddito	5.238	10.537
Interessi passivi/(attivi)	4.208	5.240
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	10.512	16.966
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	15.016	14.067
Ammortamenti delle immobilizzazioni	25.784	26.458
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	40.800	40.525
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	51.312	57.491
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(179)	-
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	121.475	(199.230)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	25.485	31.845
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(2.595)	3.694
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(74.177)	68.913
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(20.985)	94.056
Totale variazioni del capitale circolante netto	49.024	(722)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	100.336	56.769
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(4.208)	(5.240)
(Imposte sul reddito pagate)	(9.156)	(8.019)
(Utilizzo dei fondi)	-	(10.873)
Totale altre rettifiche	(13.364)	(24.132)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	86.972	32.637
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(2.739)	(1.668)
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(6.950)	(7.248)
Flussi da disinvestimenti	-	5.954
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)	(197)	-
Flussi da disinvestimenti	93	30
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(9.793)	(2.932)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(63)	63
(Rimborso finanziamenti)	(13.335)	(13.153)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(13.398)	(13.090)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	63.781	16.615
Disponibilità liquide a inizio esercizio	115.707	99.092
Disponibilità liquide a fine esercizio	179.488	115.707

Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi amministratori e sindaci

	Valore
Compensi a amministratori	31.166
Totale compensi a amministratori e sindaci	31.166

Compensi revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	5.044
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	5.044

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 31/12/2015, pari a Euro 1.066, interamente a parziale copertura delle perdite presenti in bilancio relative agli anni precedenti.

Il sottoscritto Zoffoli Renzo, nato a Cervia -RA- in data 05/06/1954, 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
(Zoffoli Renzo)