

CERVIA TURISMO S.R.L.

Sede in VIA EVANGELISTI 4, CERVIA
Codice Fiscale 02267600399 - Rea 02267600399 186500
P.I.: 02267600399
Capitale Sociale Euro 200000.00 i.v.
Forma giuridica: S.R.L.

Bilancio al 31/12/2011

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	2011-12-31	2010-12-31
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	27.862	18.137
Ammortamenti	-	-
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	27.862	18.137
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	192.703	47.215
Ammortamenti	-25.302	-11.424
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	167.401	35.791
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	650	677
Totale crediti	650	677
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	650	677
Totale immobilizzazioni (B)	195.913	54.605
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	1.071	193
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	495.509	455.653
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	495.509	455.653
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	29.603	32.336
Totale attivo circolante (C)	526.183	488.182
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	7.863	8.966
Totale attivo	729.959	551.753
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	200.000	200.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	-	-
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	-
Totale altre riserve	1	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-64.994	-80.329
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	3.212	15.335
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	3.212	15.335
Totale patrimonio netto	138.219	135.006
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	47.083	35.176

D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	399.475	370.809
esigibili oltre l'esercizio successivo	139.238	6.812
Totale debiti	538.713	377.621
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	5.944	3.950
Totale passivo	729.959	551.753

Conti d'ordine		
	2011-12-31	2010-12-31
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	87.958	66.589
Totale fideiussioni	87.958	66.589
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 pro solvendo	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	87.958	66.589
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	-	-
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		
Totale altri conti d'ordine	-	-
Totale conti d'ordine	87.958	66.589

Conto economico

	2011-12-31	2010-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.084.191	1.073.863
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	174.240	175.473
altri	55.281	70.692
Totale altri ricavi e proventi	229.521	246.165
Totale valore della produzione	1.313.712	1.320.028
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.963	1.333
7) per servizi	772.461	747.887
8) per godimento di beni di terzi	15.018	84.126
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	303.547	297.041
b) oneri sociali	89.086	87.039
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	23.401	21.445
c) trattamento di fine rapporto	23.128	21.445
d) trattamento di quiescenza e simili	273	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	416.034	405.525
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	25.751	15.010
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.884	8.823
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14.867	6.187
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	25.751	15.010
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-877	282
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	47.313	17.668
Totale costi della produzione	1.280.663	1.271.831
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	33.049	48.197
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 imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non	-	-

costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	1.342	289
Totale proventi diversi dai precedenti	1.342	289
Totale altri proventi finanziari	1.342	289
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	6.062	1.462
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.062	1.462
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-4.720	-1.173
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	2
altri	-	-
Totale proventi	-	2
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	-
altri	631	1.336
Totale oneri	632	1.336
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-632	-1.334
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	27.697	45.690
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	24.485	17.503
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	12.852
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	24.485	30.355
23) Utile (perdita) dell'esercizio	3.212	15.335

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.

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO REDATTO IN FORMA ABBREVIATA DEL 31/12/2011

(art. 2435 bis C.c.)

1. PREMESSA

Signori soci,

il presente bilancio chiuso al 31/12/2011 è stato redatto in modo conforme alle vigenti disposizioni del codice civile nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili competenti. Si compone di Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa in forma abbreviata e corrispondono alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute.

La società "CERVIA TURISMO S.R.L." si è costituita in data 19 marzo 2007 presso lo studio del Dottor Giuseppe Romeo, Notaio iscritto nel Ruolo del Distretto Notarile di Ravenna con residenza in Cervia, con atto registrato a Ravenna il 4 aprile 2007, al n.964, mod.1, Repertorio 9913, fascicolo n.6461.

Tale società è nata in forma mista pubblico – privata con capitale sociale pari a € 200.000 della società "Romagna Vacanze By CO.AL.CE. Società Cooperativa a responsabilità limitata" che detiene il 49% del capitale sociale e "COMUNE DI CERVIA" che detiene il restante 51% del capitale sociale.

Nell'atto costitutivo è stata stabilita la prima chiusura d'esercizio al 31/12/2007, questo rappresenta pertanto il quinto esercizio sociale.

Attività svolta

La società 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 promocommercializzazione, 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.

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.

Il 2009 è stato un anno impegnativo 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 per il rilancio della società; tutti regolarmente portati ad attuazione e dimostrati dal risultato di bilancio positivo raggiunto nel 2010 e nel 2011.

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;
- 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.
- E' stato inoltre stipulato dal 25 gennaio 2012, un contratto attivo di locazione di 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.

2. FATTI DI RILIEVO VERIFICATISI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO E DOPO LA SUA CHIUSURA

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 fatti di rilievo 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.

3. STRUTTURA DEL BILANCIO D'ESERCIZIO

Il presente bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di legge; si precisa che non è stata redatta la Relazione sulla Gestione in quanto non vi sono informative da fornire ai sensi dell'art. 2428 punti 3 e 4 C.c.

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.

4. EVENTUALE APPARTENENZA AD UN GRUPPO

La società non appartiene ad alcun gruppo: né in qualità di controllata, né in qualità di collegata.

5. 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.

Nel seguito saranno meglio precisati i criteri applicati alle singole voci del bilancio.

6. 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;
- ✓ 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.

7. CRITERI DI VALUTAZIONE (art. 2427 n. 1 C.c.)

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 Collegio Sindacale.

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

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.

Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori.

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.

Immobilizzazioni finanziarie

Non esistono partecipazioni in imprese controllate o collegate

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al minore costo di acquisto.

Crediti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo determinato dal loro valore nominale.

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

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.

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

Conti d'ordine

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

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.

Altre informazioni

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.

Di seguito si riporta, come prescritto dall'OIC n.12, il documento di sintesi che evidenzia le variazioni intervenute nella situazione patrimoniale - finanziaria dell'impresa avvenute nell'esercizio con le variazioni delle risorse finanziarie.

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.

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

B) IMMOBILIZZAZIONI**I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

La classe comprende le spese di impianto relative alla costituzione della società, studio e redazione progetto gestionale della società, acquisizione sito Internet e Concessione licenze.

L'ammortamento è stato fatto secondo un piano sistematico, a quote costanti come segue:

CATEGORIE	Quota amm.to 2011	Aliquota
Spese di impianto e costituzione	7.425	20%
Sito Internet - licenze	3.459	10%

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.

Per nessuna delle immobilizzazioni immateriali si sono registrate riduzioni di valore né con riferimento al valore contabile né a quello di mercato ove rilevante (art. 2427 n. 3-bis C.c.).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427 n. 2 C.c.)

Valore di inizio esercizio	
Costo	51.243

<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	33.107
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	18.137
Variazioni nell'esercizio del costo	
Incrementi per acquisizioni e migliorie	20.610
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del costo	20.610
Variazioni nell'esercizio delle rivalutazioni	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Variazione totale delle rivalutazioni	0
Variazioni nell'esercizio del fondo ammortamento	
Ammortamenti	10.884
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del fondo ammortamento	10.884
Variazioni nell'esercizio del fondo svalutazione	
Svalutazioni	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Totale variazioni	9.726
Valore di fine esercizio	
Costo	71.853
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	43.991
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	27.862

Costi di impianto e ampliamento (art. 2427 n. 3 C.c.)

Valore di inizio esercizio	
Costo	37.126
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	29.701
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	7.425
Variazioni nell'esercizio del costo	
Incrementi per acquisizioni e migliorie	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del costo	0
Variazioni nell'esercizio delle rivalutazioni	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Riclassifiche	
Altre variazioni	
Variazione totale delle rivalutazioni	0
Variazioni nell'esercizio del fondo ammortamento	
Ammortamenti	7.425
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del fondo ammortamento	7.425
Variazioni nell'esercizio del fondo svalutazione	
Svalutazioni	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Totale variazioni	7.425
Valore di fine esercizio	
Costo	37.126
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0

Fondo ammortamento	37.126
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	0

Concessioni, licenze, sito Internet

Valore di inizio esercizio	
Costo	14.117
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	3.406
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	10.711
Variazioni nell'esercizio del costo	
Incrementi per acquisizioni e migliorie	20.610
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del costo	20.610
Variazioni nell'esercizio delle rivalutazioni	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Variazione totale delle rivalutazioni	0
Variazioni nell'esercizio del fondo ammortamento	
Ammortamenti	3.425
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del fondo ammortamento	3.425
Variazioni nell'esercizio del fondo svalutazione	
Svalutazioni	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Totale variazioni	17.185
Valore di fine esercizio	
Costo	14.117
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	6.831
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	20.948

I valori contenuti nelle tabelle sopra esposte sono stati analiticamente arrotondati all'unità di euro. La somma di tali valori potrebbe non coincidere con quanto presente a bilancio dove gli arrotondamenti sono stati eseguiti, come richiesto, su elementi sintetici.

Le immobilizzazioni immateriali pari a €27.862 hanno subito una variazione di €9.726 dovuta alla differenza algebrica fra:

- nuove acquisizioni immateriali per €20.610;
- ammortamento diretto per €10.884-

II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Si segnala che le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto.

Gli ammortamenti sono stati calcolati in base alla residua possibilità' di utilizzazione di ogni cespite e vengono esplicitamente rappresentati nel bilancio.

La seguente tabella fornisce in dettaglio la durata degli ammortamenti effettuati:

CATEGORIE	Quote Amm.to 2011	Aliquota
Costruzioni Leggere	6.628	5%

Computer	3.446	20%
Mobili e arredi	1.151	10%
Impianti specifici	380	12%
Macchine Ufficio ordinarie	3.047	12%
Registratore di cassa	215	20%
TOTALE	14.187	

Le immobilizzazioni materiali pari a € 167.400 hanno subito un incremento di € 131.610 derivato dalla somma algebrica fra:

- Realizzazione Ufficio Informazioni M.Marittima in container € 132.571
- Insegna € 1.300
- n. 5 Personal Computer € 2.255
- Registratore Cassa € 870
- n. 3 Office € 510
- Centralino telefonico usato € 9.000
- cessione beni € 709 -
- quota di ammortamento 2011 per € 14.187.

Di seguito si riporta il prospetto delle variazioni intervenute nelle immobilizzazioni materiali.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali (art. 2427 n. 2 C.c.)

Valore di inizio esercizio	
Costo	47.215
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	11.424
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	35.791
Variazioni nell'esercizio del costo	
Incrementi per acquisizioni e migliorie	145.487
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del costo	145.487
Variazioni nell'esercizio delle rivalutazioni	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Variazione totale delle rivalutazioni	0
Variazioni nell'esercizio del fondo ammortamento	
Ammortamenti	13.878
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del fondo ammortamento	13.878
Variazioni nell'esercizio del fondo svalutazione	
Svalutazioni	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Totale variazioni	131.609
Valore di fine esercizio	
Costo	192.702
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	25.302
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	167.400

Fabbricato – costruzioni leggere

Valore di inizio esercizio

Costo	0
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	0
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	0
Variazioni nell'esercizio del costo	
Incrementi per acquisizioni e migliorie	132.571
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del costo	132.571
Variazioni nell'esercizio delle rivalutazioni	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Variazione totale delle rivalutazioni	0
Variazioni nell'esercizio del fondo ammortamento	
Ammortamenti	6.628
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del fondo ammortamento	6.628
Variazioni nell'esercizio del fondo svalutazione	
Svalutazioni	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Totale variazioni	0
Valore di fine esercizio	
Costo	132.571
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	6.628
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	125.943

Impianti e macchinari

Valore di inizio esercizio	
Costo	4.444
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	1.329
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	3.115
Variazioni nell'esercizio del costo	
Incrementi per acquisizioni e migliorie	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del costo	0
Variazioni nell'esercizio delle rivalutazioni	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Variazione totale delle rivalutazioni	0
Variazioni nell'esercizio del fondo ammortamento	
Ammortamenti	380
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del fondo ammortamento	380
Variazioni nell'esercizio del fondo svalutazione	
Svalutazioni	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Totale variazioni	0
Valore di fine esercizio	
Costo	4.444
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	1.709
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	1.265

Attrezzature commerciali

Valore di inizio esercizio	
Costo	12.148
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0

Fondo ammortamento	2.334
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	9.814
Variazioni nell'esercizio del costo	
Incrementi per acquisizioni e migliorie	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del costo	0
Variazioni nell'esercizio delle rivalutazioni	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Variazione totale delle rivalutazioni	0
Variazioni nell'esercizio del fondo ammortamento	
Ammortamenti	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del fondo ammortamento	0
Variazioni nell'esercizio del fondo svalutazione	
Svalutazioni	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Totale variazioni	0
Valore di fine esercizio	
Costo	12.148
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	2.334
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	9.814

Altre immobilizzazioni materiali

Valore di inizio esercizio	
Costo	30.623
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	7.761
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	22.862
Variazioni nell'esercizio del costo	
Incrementi per acquisizioni e migliorie	925
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del costo	925
Variazioni nell'esercizio delle rivalutazioni	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Variazione totale delle rivalutazioni	0
Variazioni nell'esercizio del fondo ammortamento	
Ammortamenti	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del fondo ammortamento	0
Variazioni nell'esercizio del fondo svalutazione	
Svalutazioni	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Totale variazioni	925
Valore di fine esercizio	
Costo	31.548
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	7.761
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	23.787

I valori contenuti nelle tabelle sopra esposte sono stati analiticamente arrotondati all'unità di euro. La somma di tali valori potrebbe non coincidere con quanto presente a bilancio dove gli arrotondamenti sono stati eseguiti, come richiesto, su elementi sintetici.

Informativa relativa ai beni condotti in forza di contratti di locazione finanziaria

La società non detiene beni in forza di contratti di locazione finanziaria.

III.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**Analisi movimenti immobilizzazioni finanziarie**

Valore di inizio esercizio	
Costo	
Rivalutazioni	
Fondo svalutazione	
Valore di bilancio	677
Variazioni nell'esercizio	
Incrementi	333
Decrementi	360
Utilizzi del fondo svalutazione	
Svalutazioni	
Rivalutazioni	
Riclassifiche	
Altre variazioni	
Totale variazioni	-27
Valore di fine esercizio	
Costo	
Rivalutazioni	
Fondo svalutazione	
Valore di bilancio	650

Le immobilizzazioni finanziarie, pari ad € 650, rispetto all'esercizio precedente hanno subito una diminuzione di € -27 derivato dalla differenza algebrica fra:

- incremento per dep.cauzionali Enel + Hera per € 333;
- decremento per resp dep. Cauzionali Enel + Hera per € 360.

C) ATTIVO CIRCOLANTE (art. 2427 n. 4 C.c.)**I. RIMANENZE**

Valore di inizio esercizio	Euro	193
Variazione	Euro	878
Valore di fine esercizio	Euro	1.071

Il valore delle rimanenze non differisce in misura apprezzabile da quello corrente alla chiusura dell'esercizio.

Movimenti totale dei crediti nell'attivo circolante

Valore di inizio esercizio	Euro	455.653
Variazione	Euro	39.856
Valore di fine esercizio	Euro	495.509
di cui di natura finanziaria	Euro	
di cui di natura non finanziaria	Euro	495.509

I crediti sono iscritti secondo il presunto valore di realizzo determinato dal loro valore nominale. L'importo dei crediti è pari a € 495.509.

Il dettaglio dei crediti che valorizzano la seguente voce sono i seguenti, distinti in entro ed oltre esercizio.

Esigibili entro 12 mesi	Esercizio al 31/12/2011	Esercizio al 31/12/2010	Variazione
Clienti	168.765	173.105	-4.340
Clienti fatture da emettere	137.514	154.100	-16.585

Erario c/IVA da riportare	12.682	5.997	6.685
Erario c/crediti IRES	0	6.822	-6.822
Erario c/crediti IRAP	489	0	489
Crediti verso fornitori ees	216	4.076	-3.859
Fornitori note cred.da ric.	1.506	2.500	-994
Crediti diversi ees	97	1.317	-1.220
Crediti per contributi da ricevere 2011	174.240	107.737	66.503
Totale	495.509	455.653	39.856

Esigibili oltre 12 mesi	Esercizio al 31/12/2011	Esercizio al 31/12/2010	Variazione
Totale	0	0	0

IV.

DISPONIBILITA' LIQUIDE**Analisi dei movimenti delle disponibilità liquide**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	24.717	-3.454	21.263
Denaro e altri valori in cassa	7.619	721	8.340
Totale disponibilità liquide	32.336	-2.733	29.603

Il saldo e' rappresentato dalle disponibilità liquide in contanti, e dal saldo del c/c bancario alla data di chiusura del bilancio.

D) RATEI E RISCONTI

Valore di inizio esercizio	Euro	8.966
Variazione	Euro	-1.103
Valore di fine esercizio	Euro	7.863

I ratei e i risconti sono stati calcolati in base al principio della competenza. Non sono iscritti in bilancio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

I ratei e risconti sono costituiti da:

Descrizione	Importo
Spese telefoniche	1.367
Spese Rinnovo Dominio 2011	110
Risconto locazione	3.295
Org.Manifestazioni 2011	300
Assicurazioni	2.162
Spese Generali Varie	629
TOTALE	7.863

STATO PATRIMONIALE**PASSIVO****A) PATRIMONIO NETTO**

La Voce I Capitale sociale è pari ad € 200.000.

La Voce VIII riporta le perdite conseguite negli esercizi precedenti e portate a nuovo per un totale pari a € 64.994.

La Voce IX riporta l'utile conseguito nell'anno 2011 pari ad € 3.212.

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Analisi dei movimenti nelle voci di patrimonio netto (art. 2427 n. 4 C.c.)

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'eserciz.	Valore di fine esercizio
		Distribuz. dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrem.	Riclassif.		
Capitale	200.000							200.000
				<i>tot. variaz.</i>				
Riserva legale								0
				<i>tot. variaz.</i>				
Riserve statutarie								0
				<i>tot. variaz.</i>				
Altre riserve								0
				<i>tot. variaz.</i>				
Perdite portate a nuovo	80.329-			15.335				-64.994
				<i>tot. variaz.</i>			15.335	
Utile dell'esercizio in corso	15.335				-12.123			3.212
				<i>tot. variaz.</i>				
Totale patrimonio netto	135.006			3.213				138.219
				<i>tot. variaz.</i>			3.213	

Il capitale sociale, invariato rispetto all'esercizio precedente, risulta determinato in euro .

Nel Patrimonio Netto la voce A) VII "Altre riserve", è costituita dalle partite sotto indicate.

Descrizione	Totale
Totale	1

Le poste del Patrimonio Netto sono di seguito distinte a seconda dell'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei 3 esercizi precedenti (art. 2427 n. 7-bis C.c.):

Disponibilità e utilizzo delle voci di patrimonio netto ultimi 3 esercizi

Natura/Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Quota distribuibile	Utilizzi copertura perdite ultimi 3 esercizi	Utilizzi per altre ragioni ultimi 3 esercizi
Capitale	200.000					
Riserve di capitale:						
Riserve di utili:						
Riserva legale	0	B				
Riserva statutaria	0	A,B,C				
Altre riserve:						
Riserva straordinaria o facoltativa	0	A,B,C				
Versamenti in conto aumento capitale	0					
Versamenti in conto futuro aumento capitale	0					
Versamenti in conto capitale	0					

Versamenti a copertura perdite	0				
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1				
Riserve da condono fiscale	0				
Perdite portate a nuovo	-64.994	A,B,C			
Utile Esercizio 2011	3.212	A,B,C		15.335	
Totale	138.218				
Quota non distribuibile	138.218				

Note:

Indicare la tipologia di utilizzazione:

A: aumento di capitale

B: copertura perdite

C: distribuzione soci

Si evidenzia :

- Esercizio 2008 : perdita civilistica pari ad € 13.634, portata a nuovo;
- Esercizio 2009 : perdita civilistica pari ad € 25.738; portata a nuovo.
- Esercizio 2010 : utile civilistico pari ad € 15.335, destinato interamente a copertura parziale delle perdite.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Valore di inizio esercizio	Euro	35.176
Variazioni nell'esercizio:		
Incrementi nell'esercizio	Euro	13.982
Decrementi nell'esercizio	Euro	2.075
Altre variazioni	Euro	
Totale variazioni	Euro	11.907
Valore di fine esercizio	Euro	47.083

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 del bilancio. In sintesi, i movimenti dell'esercizio corrispondono a quanto sopra indicato.

D) DEBITI**Analisi delle scadenze dei debiti**

	Valore di inizio esercizio	Variaz.nell' esercizio	Valore di fine esercizio	di cui di natura finanziaria	di cui di natura non finanziaria
Totale debiti	377.621	161.092	538.713		538.713

I debiti pari a € 538.713 sono aumentati per effetto dell'incremento dei debiti verso fornitori dai quali sono state ottenute dilazioni di pagamento.

Esigibili entro 12 mesi	Esercizio al 31/12/2011	Esercizio al 31/12/2010	Variazione
Erario c/IVA transitorio	15.752	9.172	6.580
C/C Banca Popolare di Ravenna	17.702	0	17.702
Debiti v/clienti ees	102	1.302	-1.199
Clienti note cred.da emettere	23	206	-183
Fornitori	158.652	173.096	-14.444

Fornitori fatture da ricevere	111.089	91.782	19.307
Erario c/ritenute acc.terzi	1.045	719	326
Erario c/ritenute acc.coll.	1.378	957	421
Erario c/IVA da versare	0	3.239	-3.239
Erario c/IRES	4.225	0	4.225
Erario c/IRAP	0	3.024	-3.024
Erario c/ritenute dipend.	5.630	4.656	974
Erario c/imposta sost.TFR	24	38	-14
Debiti v/INAIL ees	125	166	-40
Debiti v/INPS ees	12.207	11.072	1.135
Debiti v/altri enti previd.ees	413	0	413
Debiti v/f.di ass.sanit.int.	77	70	7
Dipendenti c/retribuzioni	11.656	11.501	155
Dipendenti c/ferie permessi	21.316	20.327	989
Dipendenti c/mensilità agg.	9.979	9.517	462
Sindacati c/quote ass.	58	58	0
Enti Bilaterali c/quote	39	37	2
Altri debiti ees	8	10	-2
Caparre C/Clienti	14.008	15.537	-1.530
Altri debiti ees	7.198	9.988	-2.790
Partite di Giro	-297	0	-297
Altri debiti ees	1.880	2.300	-420
Altri debiti ees	-306	0	-306
caparra c.clienti iat	2.761	0	2.761
Amministratori co.co.co.c/comp	1.614	2.035	-421
Co.co.co. c/compensi	1.116	0	1.116
Totale	399.475	370.809	28.666

Esigibili oltre 12 mesi	Esercizio al 31/12/2011	Esercizio al 31/12/2010	Variazione
Soci c/prestiti infruttif. oes	424	424	0
Banche c/ finanziamenti oes	4.505	6.388	-1.883
Banche c/ finanziamenti oes	134.309	0	134.309
Totale	139.238	6.812	132.426

I debiti esigibili oltre 12 mesi, pari a € 139.238, sono costituita da:

- € 424 quale finanziamento infruttifero del socio Romagna Vacanze by CO.AL.CE;
- € 4.505 quale debito residuo di un prestito aziendale stipulato in data 24/02/2009 con la banca Popolare di Ravenna dell'importo originario di € 9.550 scadente al 28 febbraio 2014 rimborsabile in n. 60 rate mensili;
- € 134.309 quale debito residuo di un mutuo stipulato in data 06/04/2011 con la B.C.C. di Sala di Cesenatico, dell'importo originario di € 140.000 scadente al 06/04/2021 rimborsabile in 20 rate semestrali.

I "Debiti verso soci per finanziamenti" sono riepilogati nella sottostante tabella:

Socio creditore	Importo	Diritto di rimborso
-----------------	---------	---------------------

		postergato
ROMAGNA VACANZE BY COALCE	424	no

E) RATEI E RISCONTI

Valore di inizio esercizio	Euro	3.950
Variazione	Euro	1.994
Valore di fine esercizio	Euro	5.944

Per la determinazione dei ratei e dei risconti passivi sono stati usati i medesimi criteri adottati per quelli attivi. Non sono iscritti in bilancio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

I ratei e risconti sono costituiti da:

Descrizione	Importo
Rateo Affitto Torre S.Michele	2.095
Rateo Interessi Mutuo	1.349
Risconti passivi su ricavi 2012	2.500

CONTI D'ORDINE

Tra i conti d'Ordine al 31/12/2011, ammontanti ad € 87.958 sono compresi : l'importo della fidejussione rilasciata a favore della Provincia a garanzia delle obbligazioni assunte e dei danni eventualmente arrecati in conseguenza dell'attività dell'Agenzia di Viaggi per € 43.038 ; l'importo della Fidejussione rilasciata a favore di Trenitalia per € 36.000 ; e l'importo delle Fidejussioni bancarie per € 8.920.

CONTO ECONOMICO**A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

Valore esercizio precedente	Euro	1.320.028
Variazione	Euro	-6.316
Valore esercizio corrente	Euro	1.313.712

I ricavi derivano principalmente dalle seguenti attività:

- Attività di Agenzia di viaggi;
- Attività di prenotazione alberghiera;
- Servizi di promo-commercializzazione per conto del Comune di Cervia;
- Attività di gestione e accoglienza turistica;
- Provvigioni attive su prenotazioni;
- Ricavi per adesione alle iniziative promo commerciali del settore alberghiero;

La società continua ad attivare iniziative per incrementare e sviluppare la sua attività al meglio negli anni futuri.

Nella voce "Proventi diversi" sono iscritti contributi in conto esercizio ottenuti dalla Provincia di Ravenna, dalla CCIAA di Ravenna e dal Comune di Cervia.

I ricavi delle vendite e delle prestazioni relativi alla attività di Agenzia pari a € 1.084.191 risultano incrementati di € 10.328.

In dettaglio:

	Esercizio al 31/12/2011	Esercizio al 31/12/2010
Adesioni programmi promozionali	148.546	63.392
Ricavi per Unico Servizio	123.966	131.351
Altre prestazioni	252.301	282.914
Prestazioni CEE	413.416	417.919
Ricavi per servizi	3.700	63.267
Provvigioni attive	115.070	104.536
Corrispettivi vendita merci	3.051	353
Corrisp.diritti agenzia biglietteria ferroviaria	9.380	14.731
IVA su corrispettivi (rett.) ADV		-4.599

In dettaglio:

Ricavi e proventi diversi	Esercizio al 31/12/2011	Esercizio al 31/12/2010
Proventi per adesioni a iniziative varie	32.473	32.760
Proventi per adesioni Emilia Romagna Golf	20.528	24.593
Vendite varie	0	10.352
Altri ricavi	0	6
Sopravvenienze att. ordinarie	2.227	2.921
Arrotondamenti attivi	52	58
Rendite su IVA	0	1
Contributi in c/esercizio	174.240	175.473

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Valore esercizio precedente	Euro	1.271.831
Variazione	Euro	8.832
Valore esercizio corrente	Euro	1.280.663

Fra i principali costi di gestione si evidenziano:

- Costi per servizi	€ 772.461
- Costi di locazione	€ 15.018
- Costo del personale	€ 416.034
- Ammortamenti	€ 25.751

Le principali imposte a carico dell'esercizio sono:

- Diritto Annuale.CCIAA	€ 789
- Spese Registraz.contratti	€ 882
- TCG SRL	€ 310
- TCG telefoniche	€ 570

I costi per i servizi sono in dettaglio:

	Esercizio al 31/12/2011	Esercizio al 31/12/2010
Utenze energie	2.261	2.326
Utenze acqua	312	20

Utenze gas	332	2.349
Spese telefoniche	15.710	18.700
Spese postali	332	1.117
Spese trasporti	132	0
Assicurazioni	4.562	2.927
Pubblicita' e promozioni	20.081	10.419
Fiere e mostre	21.281	37.771
Spese alberghi e ristoranti	980	0
Spese Amm.ve Contabilita'	16.126	17.833
Spese Organizz.Manifestazioni	10.798	19.292
Rimborso Spese	0	958
Trasferte dipendenti c/rimb.km	3.669	2.220
Servizi bancari	5.511	4.979
Altri costi per servizi	100.909	3.800
Costi per prestazioni	6.097	19.702
Spese gestione sito Internet	2.136	8.334
Viaggi CEE	361.019	391.146
Unico Servizio	108.376	137.262
Provvigioni su vendite	171	0
Comp.ammin.soc.capit. non soci	38.400	36.199
Contr.prev.amm.soc.cap.no soci	4.896	4.819
Collaborazioni Co.Co.	11.048	0
Contrib.prev.c/comp.Co.Co.Co.	1.969	0
INAIL co.co.co.	136	81
Compensi a terzi	3.031	132
Compensi Sindaci con P.IVA	14.871	10.908
Somme non sogg. rit.acc.	0	116
Prestazioni lavoro occasionale	3.700	2.200
Canoni di manutenzione	9.921	6.215
Spese manutenzione beni propri	3.634	5.038
Spese man.fabbricati di terzi	60	1.024
Totale	772.461	747.887

Ammontare dei compensi ad amministratori e sindaci (art. 2427 n. 16 C.c.)

	Compensi a amministratori	Compensi a sindaci	Totale compensi a amministratori e sindaci
Valore cumulato	38.400	14.871	53.271

I costi per godimento di beni di terzi sono in dettaglio:

	Esercizio al 31/12/2011	Esercizio al 31/12/2010
Locazioni passive immobili	15.018	84.000
Locazioni passive altri beni	0	126
Totale	15.018	84.126

In dettaglio evidenziamo i costi per il personale:

	Esercizio al 31/12/2011	Esercizio al 31/12/2010
Retribuzioni	303.547	297.041
Contributi soc.carico azienda	86.508	84.681
Contributi Ente Bilaterale	258	311

Contributi ass.infortuni dip.	1.480	1.437
Contributi assistenziali	840	610
Quote TFR liquidate	8.069	6.395
Quote TFR maturate	15.059	15.049
Previdenza integrativa	273	0
Totale	416.034	405.525

Le variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci sono in dettaglio:

	Esercizio al 31/12/2011	Esercizio al 31/12/2010
Esist. in. merci	193	475
Rim.fin.merci	-1.071	-193
Totale	-877	282

Gli oneri diversi di gestione sono in dettaglio:

	Esercizio al 31/12/2011	Esercizio al 31/12/2010
Altre tasse	1.042	2.012
Tariffa rifiuti	880	1.066
Altre tasse	0	699
Tributi locali	789	0
Tasse concessioni governative	880	1.092
Imposte di bollo	12	0
Omaggi/art.promozionali < 50 E	80	343
Altri oneri gestione	3.895	163
Valori bollati	7.815	8.439
Sopravv.e insussist.pass.	28.456	1.301
Arrotondamenti passivi	12	51
Minusvalenze patrim.ordinarie	1.539	16
Acq. beni di consumo	1.914	2.485
Totale	47.313	17.668

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Valore esercizio precedente	Euro	-1.173
Variazione	Euro	-3.547
Valore esercizio corrente	Euro	-4.720

La gestione finanziaria ha un saldo negativo di €-4.720.

Gli interessi ed oneri finanziari sono in dettaglio:

	Esercizio al 31/12/2011	Esercizio al 31/12/2010
Interessi pass.su c/c	267	92
Spese e oneri bancari	0	155
Interessi pass.c/finanz.	4.850	460
Interessi pass.da fornitori	7	0
Interessi pass.di mora	3	35
Oneri Finanziari	923	472

Interessi pass.su altri debiti	12	248
Totale	6.062	1.462

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Valore esercizio precedente	Euro	-1.334
Variazione	Euro	702
Valore esercizio corrente	Euro	-632

La Voce ha un saldo negativo di € -632 ed e' relativa ad acquisto beni di consumo non deducibili fiscalmente.

22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

	Imposte esercizio	Imposte correnti	Imposte differite	
			Imposte differite	Imposte anticipate
Valore esercizio precedente	30.355	17.503	0	12.852
Variazioni nell'esercizio	-5.870	6.982	0	-12.852
Valore esercizio corrente	24.485	24.485	0	0

Imposte correnti

Le imposte correnti sono determinate sulla base della normativa attualmente vigente e comprendono IRES calcolata con l'aliquota del 27,5%, IRAP al 3,90% di seguito riportiamo la riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e l'onere fiscale teorico.

Fiscalità differita, valori esclusi dal calcolo

	Ammontare
Differenze temporanee escluse dal calcolo delle imposte anticipate	0
Differenze temporanee escluse dal calcolo delle imposte differite	0
Beneficio fiscale attinente a perdite riportabili non ancora contabilizzato	0

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico

	IRES	IRAP
IRES		
Risultato prima delle imposte	27.696	
Aliquota teorica IRES %	27,50%	
Onere fiscale teorico IRES	7.617	
Differenze permanenti in aumento	3.446	
Differenze permanenti in diminuzione:		
Quota 10% IRAP pagata	1.961	
Ded.Cap.proprio investito ACE	460	
Risultato prima delle imposte rettificato per differenze permanenti (A)	28.721	
Imposta IRES di competenza dell'esercizio	7.898	
IRAP		
Saldo valori contabili IRAP		511.284
Aliquota teorica IRAP %		3,90%
Onere fiscale teorico IRAP		19.940
Differenze permanenti in aumento		0
Differenze permanenti in diminuzione:		
Detraz.fiscale Cuneo Dipendenti		85.991
Saldo valori contabili IRAP rettificato per differenze permanenti (A)		425.294
Imposta IRAP di competenza dell'esercizio		16.586
Differenze temporanee imponibili in esercizi successivi		
Incrementi	0	
Storno per utilizzo	0	0
Escluse	0	
Totale differenze temporanee imponibili in esercizi successivi (B)	0	0
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi		

Incrementi	0	0
Storno per utilizzo	0	0
Escluse	0	
Totale differenze temporanee deducibili in esercizi successivi (C)	0	0
Totale imponibile (A – B + C)	28.721	425.294
Utilizzo perdite esercizi precedenti	0	
Altre variazioni IRES		
Altre deduzioni rilevanti IRAP		0
Totale imponibile fiscale	28.721	425.294
Totale imposte correnti sul reddito imponibile	7.898	16.586
Aliquota effettiva %	28,52%	3,24%

Si segnala che la società ha potuto beneficiare dell'incentivo alla capitalizzazione delle imprese, cosiddetta ACE "Aiuto alla Crescita Economica", disposizione prevista dall'Art.1, D.L. n. 201/2011- Decreto "Salva Italia".

La deduzione dall'imponibile IRES che la società si è vista riconoscere è pari ad € 460 e corrisponde al 3% dell'utile conseguito durante l'anno 2010 e rimasto in azienda attraverso la copertura delle perdite presenti a bilancio, che ha incrementato pertanto il Patrimonio Netto.

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 destinati ad uno specifico affare né contrarre finanziamenti destinati ad uno specifico affare) (art. 2427 n. 21 C.c.)

Informazioni sugli strumenti finanziari in portafoglio (ex art. 2427 - bis C.c.) (art. 2427 n. 20 C.c.)

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

Operazioni con le parti correlate (art. 2427 n. 22-bis C.c.)

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

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 31/12/2011 pari a € 3.212 interamente a parziale copertura delle perdite presenti in bilancio.

Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

(Gianluca Bagnara)