

CERVIA TURISMO S.R.L.

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

Bilancio al 31/12/2013

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	2013-12-31	2012-12-31
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	22.205	26.084
Ammortamenti	-	-
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	22.205	26.084
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	196.210	195.120
Ammortamenti	-70.802	-48.192
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	125.408	146.928
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	534	592
Totale crediti	534	592
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	534	592
Totale immobilizzazioni (B)	148.147	173.604
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	2.226	2.106
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	367.879	527.418
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.583	7.583
Totale crediti	375.462	535.001
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	99.092	18.969
Totale attivo circolante (C)	476.780	556.076
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	7.440	8.249
Totale attivo	632.367	737.929
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	2	-
Totale altre riserve	2	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-55.492	-61.783
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	2.627	6.291
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	2.627	6.291
Totale patrimonio netto	147.137	144.508
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	74.105	61.669

D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	287.768	393.560
esigibili oltre l'esercizio successivo	111.174	125.566
Totale debiti	398.942	519.126
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	12.183	12.626
Totale passivo	632.367	737.929

Conti d'ordine

	2013-12-31	2012-12-31
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	93.538	90.135
Totale fideiussioni	93.538	90.135
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	93.538	90.135
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	93.538	90.135

Conto economico

	2013-12-31	2012-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.117.943	1.092.904
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	167.956	145.698
altri	57.301	52.632
Totale altri ricavi e proventi	225.257	198.330
Totale valore della produzione	1.343.200	1.291.234
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.703	9.152
7) per servizi	893.797	772.911
8) per godimento di beni di terzi	23.005	22.916
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	261.863	290.322
b) oneri sociali	69.372	85.757
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	19.996	23.850
c) trattamento di fine rapporto	19.724	23.585
d) trattamento di quiescenza e simili	272	265
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	351.231	399.929
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	26.490	26.771
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.879	3.879
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	22.611	22.892
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	26.490	26.771
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-120	-1.035
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	23.010	19.640
Totale costi della produzione	1.322.116	1.250.284
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	21.084	40.950
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	567	813
Totale proventi diversi dai precedenti	567	813
Totale altri proventi finanziari	567	813
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	6.684	7.266
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.684	7.266
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-6.117	-6.453
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	1	1
altri	-	7.583
Totale proventi	1	7.584
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	-	-
altri	763	21.260
Totale oneri	763	21.260
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-762	-13.676
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	14.205	20.821
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	11.578	14.530
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.578	14.530
23) Utile (perdita) dell'esercizio	2.627	6.291

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 31/12/2013

(art. 2435 bis C.c.)

1. PREMESSA

Signori soci,

il presente bilancio chiuso al 31/12/2013 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.

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.

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 dal risultato di bilancio positivo raggiunto negli ultimi 3 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.

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 Cee, 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 riportate 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

Nessuna immobilizzazione è stata mai oggetto di rivalutazione monetaria.

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al minore tra il costo di acquisto.

Crediti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo determinato dal loro valore nominale. Non si ritiene sia 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, degli 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.

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono imputate secondo il principio della competenza, ciò può determinare 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 per lo studio e la redazione del progetto gestionale della società, acquisizione del sito Internet e Concessione licenze Software.

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

CATEGORIE	Quota Amm.to 2013	Aliquota
Sito Internet - licenze	3.879	10%-20%

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	73.953
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	47.869
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	26.084
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	0
Variazione totale delle rivalutazioni	0
Variazioni nell'esercizio del fondo ammortamento	
Ammortamenti	3.879
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del fondo ammortamento	3.879
Variazioni nell'esercizio del fondo svalutazione	
Svalutazioni	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0

Variazione totale del fondo svalutazione	0
Totale variazioni dell'esercizio	-3.879
Valore di fine esercizio	
Costo	73.953
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	51.748
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	22.205

Le immobilizzazioni immateriali pari a € 22.205 hanno subito una variazione di € -3.879 dovuta ad ammortamento diretto quota 2013 di € 3.879.

II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

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

Gli ammortamenti sono stati calcolati in base alla residua possibilita' 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 2013	Aliquota
Costruzioni Leggere	13.448	10%
Computer	3.172	20%
Mobili e arredi	1.151	10%
Impianti specifici	540	12%
Macchine Ufficio ordinarie	3.976	12%
Registratore di cassa	323	20%
TOTALE	22.610	

Le immobilizzazioni materiali pari a € 125.408 hanno subito un decremento di € 21.520 derivato dalla somma algebrica fra:

Incremento per acquisto di:

- n. 2 cellulari e n. 1 stampante per un totale di € 323;
- n. 1 computer e monitor per € 767

Decremento relativo a:

- quota di ammortamento 2013 per € 22.610.

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	195.120
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	48.192
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	146.929
Variazioni nell'esercizio del costo	
Incrementi per acquisizioni e migliorie	1.090
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del costo	1.090
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	22.610
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del fondo ammortamento	22.610
Variazioni nell'esercizio del fondo svalutazione	
Svalutazioni	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Variazione totale del fondo svalutazione	0
Totale variazioni dell'esercizio	-21.521
Valore di fine esercizio	
Costo	196.210
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	70.802
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	125.407

Fabbricati – Costruzioni Leggere

Valore di inizio esercizio	
Costo	134.484
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	20.077
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	114.407
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	13.448
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del fondo ammortamento	13.448
Variazioni nell'esercizio del fondo svalutazione	
Svalutazioni	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Variazione totale del fondo svalutazione	0
Totale variazioni dell'esercizio	-13.448
Valore di fine esercizio	
Costo	134.484
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	33.525
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	100.958

Impianti Specifici Pubblici Esercizi

Valore di inizio esercizio	
Costo	4.499
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	1.463
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	3.035
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	540
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del fondo ammortamento	540
Variazioni nell'esercizio del fondo svalutazione	
Svalutazioni	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Variazione totale del fondo svalutazione	0
Totale variazioni dell'esercizio	-540
Valore di fine esercizio	
Costo	4.499
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	2.003
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	2.495

Attrezzature – Registratori di cassa e Mobili e Arredi Pubblici Esercizi

Valore di inizio esercizio	
Costo	13.121
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	5.163
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	7.957
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	1.473
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del fondo ammortamento	1.473
Variazioni nell'esercizio del fondo svalutazione	
Svalutazioni	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Variazione totale del fondo svalutazione	0
Totale variazioni dell'esercizio	-1.473
Valore di fine esercizio	
Costo	13.121
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	6.637
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	6.484

Macchine Ufficio Ordinarie ed Elettroniche e Computer

Valore di inizio esercizio	
-----------------------------------	--

Costo	43.017
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	21.488
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	21.529
Variazioni nell'esercizio del costo	
Incrementi per acquisizioni e migliorie	1.089
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del costo	1.089
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	7.149
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0
Variazione totale del fondo ammortamento	7.149
Variazioni nell'esercizio del fondo svalutazione	
Svalutazioni	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	
Variazione totale del fondo svalutazione	0
Totale variazioni dell'esercizio	-6.060
Valore di fine esercizio	
Costo	44.107
<i>di cui Rivalutazioni</i>	0
Fondo ammortamento	28.637
Fondo svalutazione	0
Valore di bilancio	15.470

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	592
Variazioni nell'esercizio	
Incrementi integrazioni Depositi Cauzionali Enel	16
Decrementi per reso Depositi Cauzionali Hera	74
Utilizzi del fondo svalutazione	
Svalutazioni	
Rivalutazioni	
Riclassifiche	
Altre variazioni	
Totale variazioni dell'esercizio	-58
Valore di fine esercizio	
Costo	
Rivalutazioni	

Fondo svalutazione	
Valore di bilancio	534

Le immobilizzazioni finanziarie, pari ad € 534, rispetto all'esercizio precedente hanno subito una diminuzione di € 58 derivato dalla differenza algebrica fra:

- incremento per integrazioni Depositi Cauzionali Enel per € 16;
- decremento per reso Depositi Cauzionali Hera per € 74.

C) ATTIVO CIRCOLANTE (art. 2427 n. 4 C.c.)

I. RIMANENZE

Valore di inizio esercizio	Euro	2.106
Variazione	Euro	120
Valore di fine esercizio	Euro	2.226

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

II. CREDITI

Movimenti totale dei crediti nell'attivo circolante

Valore di inizio esercizio	Euro	535.001
Variazione	Euro	-159.539
Valore di fine esercizio	Euro	375.462
di cui di natura finanziaria	Euro	
di cui di natura non finanziaria	Euro	375.462

Non sono iscritti crediti espressi in valuta estera o crediti assistiti da garanzie reali su beni.

Il decremento dei crediti, nel loro complesso, è dovuto ad una più attenta e veloce riscossione degli stessi rispetto agli anni precedenti

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

Esigibili entro 12 mesi	Esercizio al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012	Variazione
Clienti	103.623	251.859	-148.235
Clienti fatture da emettere	83.258	108.537	-25.280
Erario c/IVA da riportare	8.726	0	8.726
Erario c/crediti IRES	6.863	11.352	-4.488
Erario c/crediti IRAP	3.316	2.056	1.260
Crediti verso fornitori ees	3.534	6.605	-3.071
Fornitori note cred.da ric.	114	1.131	-1.017
Crediti diversi ees	974	193	781
Credito INAIL 2013	315	0	315
Contributi da Ricevere competenza 2013.	157.156	145.698	11.458
Crediti v/istituti previd.ees	0	-12	12
Totale	367.879	527.418	-159.539

Esigibili oltre 12 mesi	Esercizio al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012	Variazione
Crediti tributari diversi oes	7.583	7.583	0
Totale	7.583	7.583	0

IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE

Analisi dei movimenti delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio

Depositi bancari	12.755	81.281	94.036
Denaro e altri valori in cassa	6.214	-1.158	5.056
Totale disponibilità liquide	18.969	80.123	99.092

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide in contanti, e i saldi dei C/C Bancari alla data di chiusura del bilancio.

D) RATEI E RISCONTI

Valore di inizio esercizio	Euro	8.249
Variazione	Euro	-809
Valore di fine esercizio	Euro	7.440

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 i risconti sono così di seguito costituiti:

Descrizione	Importo
Risconto Spese Gestione Sito Internet	366
Risconto Assicurazioni	2.404
Risconto locazione passiva Romagna Vacanze By CO.AL.CE.	3.394
Risconto Fiera 2014	299
Risconto Spese Telefoniche	977
Totale	7.740

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

Il capitale sociale, invariato rispetto all'esercizio precedente, e' pari a € 200.000.

La Voce VIII riporta le perdite conseguite negli esercizi precedenti e portate a nuovo per un totale residuo pari a € 55.492.

La Voce IX riporta l'utile conseguito nell'anno 2013 pari ad € 2.627.

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

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

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Distribuz. dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrem.	Riclassif.		
Capitale Sociale								200.000
				tot. variaz.				
Riserva legale								0
				tot. variaz.				
Riserve statutarie								0
				tot. variaz.				
Riserva straordinario o facoltativa								0
				tot. variaz.				
Perdite portate a nuovo	-61.783			6.291				-55.492
				tot. variaz.			6.291	
Utile	6.291				-3.664			2.627

dell'esercizio in corso				tot. variaz.	-3.664		
Totale patrimonio netto	144.508			2.628			147.136
				tot. variaz.	2.628		

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

Descrizione	Totale
Totale	2

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

Disponibilità e utilizzo delle voci di patrimonio netto – Ultimi tre esercizi

Natura/Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Quota distribuibile	Utilizzi copertura perdite ultimi tre esercizi	Utilizzi per altre ragioni ultimi tre esercizi
Capitale	200.000					
Riserve di capitale:						
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	A,B,C				
Riserva di rivalutazione	0	A,B,C				
Riserve di utili:						
Riserva legale	0	B				
Riserva statutaria	0	A,B,C				
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0					
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					
Riserve da condono fiscale	0					
Utile esercizio 2013	2.627				24.837	
Perdite portate a nuovo	-55.492	A,B,C				
Totale	147.136					
Quota non distribuibile	147.136					
Residua quota distribuibile						

Note:

Indicare la tipologia di utilizzazione (colonna possibilità di utilizzazione):

A: aumento di capitale

B: copertura perdite

C: distribuzione soci

Si evidenzia :

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

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Valore di inizio esercizio	Euro	61.669
Variazioni nell'esercizio:		
Incrementi nell'esercizio	Euro	14.113
Decrementi nell'esercizio	Euro	1.677
Altre variazioni	Euro	
Totale variazioni	Euro	12.436
Valore di fine esercizio	Euro	74.105

di cui di durata superiore a dodici mesi

Euro

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	Variation nell'esercizio	Valore di fine esercizio	di cui superiore a cinque anni	di cui di natura finanziaria	di cui di natura non finanziaria
Totale debiti	519.126	-120.184	398.942		111.174	287.768

I debiti pari a € 398.942 sono diminuiti principalmente per effetto del pagamento delle rate dei mutui.

Esigibili entro 12 mesi	Esercizio al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012	Variazione
Banca Popolare di Ravenna	0	7.220	-7.220
Erario c/IVA differita	4.596	12.418	-7.822
Debiti v/clienti ees	303	360	-58
Clienti note cred.da emettere	775	8.273	-7.498
Fornitori	116.561	179.231	-62.670
Fornitori fatture da ricevere	113.640	107.753	5.887
Erario c/ritenute acc.terzi	300	101	199
Erario c/ritenute acc.coll.	1.452	1.695	-243
Erario c/IVA da versare	0	18.430	-18.430
Erario c/ritenute dipend.	6.545	6.053	492
Erario c/imposta sost.TFR	13	20	-8
INAIL c/ritenute	0	11	-11
Debiti v/INPS ees	12.363	12.184	179
Debiti v/altri enti previd.ees	436	418	18
Debiti v/f.di ass.sanit.int.	93	102	-9
Dipendenti c/retribuzioni	10.596	10.810	-214
Dipendenti c/ferie permessi	1.863	2.782	-918
Dipendenti c/mensilità agg.	10.086	10.135	-50
Sindacati c/quote ass.	61	58	3
Enti Bilaterali c/quote	40	37	3
Altri debiti ees	8	9	-1
Caparre C/Clienti	0	1.054	-1.054
Partite di Giro Ferrovie	3.426	5.102	-1.677
Partite di giro	234	579	-345
Partite di giro Mirabilandia	0	118	-118

Caparre c.clienti iat	6.957	6.141	816
Caparre c.clienti gran fondo	452	87	365
Partite di giro biglietti KM	-5.353	0	-5.353
Amministratori co.co.co.c/comp	1.479	1.613	-134
Co.co.co. c/compensi	843	765	78
Totale	287.768	393.560	-105.792

Esigibili oltre 12 mesi	Esercizio al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012	Variazione
Soci c/prestiti infruttif. oes	424	424	0
Banche c/ finanziamenti oes	368	2.501	-2.133
Banche c/ finanziamenti oes	110.382	122.641	-12.259
Totale	111.174	125.566	-14.392

I debiti esigibili oltre 12 mesi, pari a € 111.174, sono costituiti da:

- € 424 quale finanziamento infruttifero del socio Romagna Vacanze by CO.AL.CE;
- € 368 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;
- € 110.382 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.

E) RATEI E RISCONTI

Valore di inizio esercizio	Euro	12.626
Variazione	Euro	-443
Valore di fine esercizio	Euro	12.183

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 i risconti sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Rateo Interessi Mutuo	1.108
Risconto locazione attiva B.C.C. MiMa	842
Risconti per ricavi 2014	10.233
Totale	12.183

CONTI D'ORDINE

RISCHI ASSUNTI DALL'IMPRESA

Fideiussioni

Valore di inizio esercizio	Euro	90.135
Variazione	Euro	3.403
Valore di fine esercizio	Euro	93.538

Tra i conti d'Ordine al 31/12/2013, ammontanti ad € 93.538 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 € 34.000; e l'importo di Fideiussioni bancarie per € 16.500.

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore esercizio precedente	Euro	1.291.234
-----------------------------	------	-----------

Variazione	Euro	51.966
Valore esercizio corrente	Euro	1.343.200

I ricavi delle vendite e delle prestazioni pari a € 1.117.943 risultano incrementati di € 25.039 per effetto di maggiori promozioni per quanto riguarda l'attività di Agenzia.

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 sempre nuove iniziative per incrementare e sviluppare la sua attività al meglio negli anni futuri.

In dettaglio:

	Esercizio al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012
Adesione programmi promozionali	158.636	171.114
Locazioni attive immobile strumentale	10.000	9.158
Ricavi Unico Servizio	179.447	124.698
Altre Prestazioni	247.899	292.671
Prestazioni CEE	404.630	337.427
Ricavi per servizi	43.946	28.156
Provvigioni att. non forf.	45.099	80.254
Provvigioni prevendite	2.903	0
Provvigioni vendita biglietti Trenitalia	7.286	0
Corrispettivi vendita prodotti del sale	3.917	6.573
Corrisp.giornali e periodici	248	24
Corrisp.per prestazioni	17.541	50.487
Corrisp.diritti agenzia su biglietteria ferroviaria	7.858	3.215
IVA su corrispettivi (rett.) ADV	-11.467	-10.872
Totale	1.117.943	1.092.904

In dettaglio I proventi diversi risultano I seguenti:

Ricavi e proventi diversi	Esercizio al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012
Proventi per adesione a varie iniziative	39.851	35.113
Proventi per Adesioni Emilia Romagna Golf	14.719	17.225
Plusvalenze patrim.ordinarie	0	8
Sopravvenienze att. ordinarie	2.601	0
Arrotondamenti attivi	129	287
Contributi in c/esercizio	167.956	145.698
Totale	225.257	198.330

Nella voce "Proventi diversi" sono iscritti contributi in conto esercizio pari € 167.956 relativi a Contributi ricevuti dalla Provincia di Ravenna, CCIAA di Ravenna e Comune di Cervia, su iniziative promozionali 2013.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Valore esercizio precedente	Euro	1.250.284
Variazione	Euro	71.832
Valore esercizio corrente	Euro	1.322.116

Fra i principali costi di gestione si evidenziano:

- Costi per servizi	€	893.797
- Costi di locazione	€	23.005
- Costo del personale	€	351.231
- Ammortamenti	€	26.489

Le principali imposte a carico dell'esercizio sono:

- Diritto Annuale.CCIAA	€	732
- Spese Registraz.contratti	€	714
- TCG SRL	€	310
- TCG telefoniche	€	671

I costi della produzione sono in dettaglio:

	Esercizio al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012
Acquisti merci	3.585	5.555
Costi Art.74.1	0	10
Acquisti giornali e periodici	0	140
Acquisti attrezzatura minuta	0	78
Fiori e Piante	0	35
Cancelleria	1.119	3.335
Totale	4.703	9.152

I costi per i servizi sono in dettaglio:

	Esercizio al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012
Utenze energie	3.774	3.457
Spese riscaldamento	404	7
Utenze acqua	151	-13
Utenze gas	0	198
Spese telefoniche	9.426	13.084
Spese postali	1.505	309
Assicurazioni	4.158	5.787
Pubblicita' e promozioni	40.677	31.612
Fiere e mostre	18.004	20.236
Spese alberghi e ristoranti	110	0
Spese amministrative e contabili	15.354	17.456
Spese Organizzazione Manifestazioni	57.157	2.907
Rimborso Spese	0	12
Trasferte dipendenti c/rimb.km	3.349	3.779
Spese pulizie	3.752	0
Spese lavanderia	0	11
Servizi bancari	5.818	3.862
Altri costi per servizi	44.966	131.341
Costi per prestazioni	47.395	35.352
Spese gestione sito Internet	11.755	12.096
Aggiornamento professionale	100	0
Viaggi CEE	341.093	282.396
Unico Servizio	179.198	115.434
Provvigioni intermed.turistica	597	1.210

Comp.ammin.soc.capit. non soci	37.417	38.400
Contr.prev.amm.soc.cap.no soci	5.432	5.152
Collaborazioni Co.Co.	14.502	14.635
Contrib.prev.c/comp.Co.Co.Co.	2.680	2.705
INAIL co.co.co.	196	174
Compensi a terzi	0	145
Compensi Sindaci Revisori	14.850	14.829
Prestazioni lavoro occasionale	456	2.000
Canoni di manutenzione	10.557	9.999
Spese manutenzione beni propri	3.786	3.841
Spese manutenzione fabbricati	4.280	300
Spese man.fabbricati di terzi	10.900	197
Totale	893.797	772.911

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

Descrizione	Compensi a amministratori	Compensi a sindaci	Totale compensi a amministratori e sindaci
Comp.ammin.soc.capit. non soci	37.417	14.850	52.267

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

	Esercizio al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012
Locazioni passive immobili	23.005	22.916
Totale	23.005	22.916

Evidenziamo in dettaglio I costi per il personale che ha subito una netta riduzione per effetto di una razionalizzazione dell'apertura degli Uffici di Informazione Estivi:

	Esercizio al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012
Retribuzioni	261.863	290.322
Contributi soc.carico azienda	66.593	82.767
Contributi Ente Bilaterale	223	338
Contributi ass.infortuni dip.	1.615	1.826
Contributi assistenziali	940	826
Quote TFR previd.complementare	1.304	1.267
Quote TFR in azienda	18.420	22.319
Previdenza integrativa	272	265
Totale	351.231	399.929

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

	Esercizio al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012
Esist. in. merci	2.106	1.071
Rim.fin.merci	-2.226	-2.106
Totale	-120	-1.035

Gli oneri diversi di gestione sono in dettaglio:

	Esercizio al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012
Altre tasse	2.520	3.286
tariffa rifiuti	491	908
Altre tasse	0	765
Tributi locali	732	0
Tasse concessioni governative	981	930
Imposte di bollo	0	33

Altre imposte	0	6.193
Omaggi/art.promozionali < 50 E	121	0
Altri oneri gestione	3.801	158
Valori bollati	4.277	5.656
Sopravv.e insussist.pass.	2.136	350
Arrotondamenti passivi	274	135
sopravv.pass.ord.perd.su credi	6.011	0
Erogazioni liberali	367	0
Perdite su IVA	0	0
Acq. beni di consumo	1.299	1.227
Totale	23.010	19.640

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Valore esercizio precedente	Euro	-6.453
Variazione	Euro	336
Valore esercizio corrente	Euro	-6.117

La gestione finanziaria ha un saldo negativo di €6.117.

Gli interessi ed oneri finanziari sono in dettaglio:

	Esercizio al 31/12/2013	Esercizio al 31/12/2012
Interessi pass.su c/c	1.034	934
Interessi pass.c/finanz.	5.056	5.833
Interessi pass.di mora	56	27
Sconti finanziari passivi	0	4
Oneri finanziari	533	426
Interessi pass.su altri debiti	6	42
Totale	6.684	7.266

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Valore esercizio precedente	Euro	-13.676
Variazione	Euro	12.914
Valore esercizio corrente	Euro	-762

La Voce ha un saldo negativo di €-762.

La Voce è decrementata notevolmente rispetto all'esercizio precedente. Il decremento è dovuto principalmente alla contabilizzazione nel 2012 di Sopravvenienza attiva straordinaria non tassabile ai fini IRES per €7.583, conseguenza dell'accertamento a bilancio della maggiore imposta IRES relativa al 2007, richiesta a rimborso del febbraio 2013, in base a quanto previsto dall'art.2, comma 1, D.L. 201/2011. Come noto, tale norma, a partire dal periodo d'imposta 2012, prevede la deduzione dal reddito d'impresa, dell'IRAP riferita alla quota imponibile del costo del personale dipendente ed assimilato e consente, inoltre, l'eventuale recupero anche sugli anni passati dal 2007 al 2011, opportunita' di cui la societa' in esame ha voluto usufruire.

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

	Imposte esercizio	Imposte correnti	Imposte differite	
			Imposte differite	Imposte anticipate
Valore esercizio precedente	14.530	14.530	0	0
Variazioni nell'esercizio	-2.952	-2.952	0	0
Valore esercizio corrente	11.578	11.578	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.

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico

	IRES	IRAP
IRES		
Risultato prima delle imposte	14.205	
Aliquota teorica IRES %	27,50%	
Onere fiscale teorico IRES	3.906	
Differenze permanenti in aumento	2.268	
Differenze permanenti in diminuzione:		
- Quota 10% IRAP pagata € 1.073		
- Quota IRAP pagata costo del Lavoro € 10.504	11.650	
- Acc.TFR a Fondo Pens.Compl. € 73		
Risultato prima delle imposte rettificato per differenze permanenti (A)	4.823	
Imposta IRES teorica di competenza dell'esercizio	1.325	
IRAP		
Saldo valori contabili IRAP		372.315
Aliquota teorica IRAP %		3,90
Onere fiscale teorico IRAP		14.520
Differenze permanenti in aumento		69.846
Differenze permanenti in diminuzione		0
Saldo valori contabili IRAP rettificato per differenze permanenti (A)		442.162
Imposta IRAP di competenza dell'esercizio		17.244
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)	4.823	442.162
Utilizzo perdite esercizi precedenti illimitate	4.823	
Altre variazioni IRES		
Altre deduzioni rilevanti IRAP:		
- INAIL € 1.615		145.300
- Detraz.fiscale Cuneo Dip. € 143.685		
Totale imponibile fiscale	0	296.862
Totale imposte correnti sul reddito imponibile	0	11.578
Aliquota effettiva %	0	3,90%

Si segnala che la società beneficera' 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 vedra' riconoscere quale eccedenza ACE per il 2013, è pari

ad € 1.302 e corrisponde al 3% degli utili conseguiti durante gli anni 2010-2011-2012 e rimasto in azienda attraverso la copertura delle perdite presenti a bilancio, che ha incrementato pertanto il Patrimonio Netto.

Si segnala inoltre che la società, così come previsto dall'art.2, comma 1, D.L. 201/2011, ha usufruito della deduzione dal reddito d'impresa dell'IRAP riferita alla quota imponibile del costo del personale dipendente ed assimilato. Dopo gli opportuni conteggi previsti dalla norma, la deduzione dalla base imponibile IRES è stata quantificata in € 10.504, valore che compare solo al rigo RF 54 del Modello Unico 2013, agendo come variazione in diminuzione dell'imponibile fiscale.

Fiscalità differita

Non sono state calcolate imposte anticipate e/o differite.

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 31/12/2013 pari a € 2.627 interamente a parziale copertura delle perdite presenti in bilancio.

Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

(Gianluca Bagnara)