

BILANCIO DI ESERCIZIO

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: MUSILE SERVIZI E PATRIMONIO SRL

Sede: PIAZZA 18 GIUGNO, 1 - 30024 MUSILE DI PIAVE (VE)

Capitale sociale: 20.000

Capitale sociale interamente versato: si

Codice CCIAA: VE

Partita IVA: 03696050271

Codice fiscale: 03696050271

Numero REA: 000000330309

Forma giuridica: Societa' a responsabilita' limitata

Settore di attività prevalente (ATECO): 412000

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: si

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: si

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento: COMUNE DI MUSILE DI PIAVE

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	246	407
II - Immobilizzazioni materiali	437.508	440.931
Totale immobilizzazioni (B)	437.754	441.338
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	15.951	18.562
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	181.627	650.755
esigibili oltre l'esercizio successivo	22	22
Totale crediti	181.649	650.777
IV - Disponibilità liquide	24.299	14.903
Totale attivo circolante (C)	221.899	684.242
D) Ratei e risconti	0	1.801
Totale attivo	659.653	1.127.381
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
IV - Riserva legale	4.000	4.000
VI - Altre riserve	38.303	37.833
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.150	469
Totale patrimonio netto	64.453	62.302
B) Fondi per rischi e oneri	0	16.000
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	299.684	738.166
esigibili oltre l'esercizio successivo	280.157	293.385
Totale debiti	579.841	1.031.551
E) Ratei e risconti	15.359	17.528
Totale passivo	659.653	1.127.381

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	168.171	154.569
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	(2.586)	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(2.586)	0
5) altri ricavi e proventi		
altri	10.351	1.963
Totale altri ricavi e proventi	10.351	1.963
Totale valore della produzione	175.936	156.532

	31-12-2017	31-12-2016
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	316	313
7) per servizi	151.864	118.121
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	11.548	16.395
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	311	2.954
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	11.237	5.361
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	8.080
Totale ammortamenti e svalutazioni	11.548	16.395
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	25	(163)
12) accantonamenti per rischi	0	16.000
14) oneri diversi di gestione	2.098	2.142
Totale costi della produzione	165.851	152.808
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	10.085	3.724
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.168	2.280
Totale proventi diversi dai precedenti	2.168	2.280
Totale altri proventi finanziari	2.168	2.280
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	9.479	3.471
Totale interessi e altri oneri finanziari	9.479	3.471
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(7.311)	(1.191)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.774	2.533
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	5.904
imposte differite e anticipate	624	(3.840)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	624	2.064
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.150	469

Nota integrativa, parte iniziale

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2017

REDATTA IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART. 2435 BIS C.C.

Spett.le Socio unico,

presentiamo alla Sua approvazione il bilancio dell'esercizio 2017 le cui risultanze risultano così formate:

STATO PATRIMONIALE

Attivo	importi in unità di euro
IMMOBILIZZAZIONI	437.754
ATTIVO CIRCOLANTE	221.899
RATEI E RISCOINTI	0
TOTALE ATTIVO	659.653
Passivo	importi in unità di euro
PATRIMONIO NETTO	64.453
FONDI PER RISCHI ED ONERI	0
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0
DEBITI	579.841
RATEI E RISCOINTI	15.359
TOTALE PASSIVO	659.653

CONTO ECONOMICO

	importi in unità di euro
VALORE DELLA PRODUZIONE	175.936
COSTI DELLA PRODUZIONE	- 165.851
PROVENTI E ONERI FINANZIARI NETTI	- 7.311
IMPOSTE D'ESERCIZIO	624
UTILE D'ESERCIZIO	2.150

Come avvenuto nel corso degli esercizi precedenti, nel 2017 la società ha proseguito la propria attività con la gestione delle palestre del comune di Musile di Piave, la gestione del ponte di barche di Caposile, oltre alle gestioni della "sala polivalente" del Comune di Musile di Piave e del servizio inerente la "Casa dell'Acqua".

È inoltre proseguita l'attività di concessione in uso dei loculi cimiteriali realizzati nel cimitero di Croce di Musile di Piave. Per quel che attiene le ulteriori attività svolte nell'esercizio in esame, la Società ha provveduto, sulla base di specifica convenzione, alla gestione degli alloggi Erp di proprietà del Socio unico.

Il bilancio rileva un utile di esercizio di euro 2.150, originato dal risultato operativo lordo di euro 10.085 ridotto da oneri finanziari netti di euro 7.311 e da imposte anticipate per euro 624.

Non sono iscritte imposte d'esercizio.

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa è stato redatto nella forma abbreviata di cui all'art. 2435-*bis* del codice civile.

Si omette la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 del codice civile in quanto le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428, 1° comma, del codice civile sono riportate nella presente Nota Integrativa come segue:

- la società a fine esercizio non possiede azioni o quote di società controllanti e non ha effettuato compravendita di azioni o quote di società controllanti in corso d'anno.

Si precisa inoltre che il bilancio è stato predisposto in base alla normativa vigente, con applicazione dei criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del codice civile.

Vengono, infine, fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie da specifiche disposizioni di legge.

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO E NELLE RETTIFICHE DI VALORE

I criteri di valutazione adottati sono stati determinati nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività dell'impresa e degli altri principi stabiliti dall'art.2423-bis Codice civile.

Con riferimento alle modifiche normative introdotte dal D.Lgs. n. 139/2015, si dà atto che nel bilancio non ricorrono costi di pubblicità, di ricerca e sviluppo da ammortizzare e che non sussistono contratti derivati. Inoltre, trattandosi di bilancio in forma abbreviata, non si è proceduto all'applicazione del criterio del costo ammortizzato per i crediti; per quanto riguarda i debiti, tale criterio è stato applicato, come nel prosieguo meglio precisato, al debito inerente un mutuo fondiario contratto a dicembre 2016.

Si precisa, inoltre, che l'amministratore unico si è avvalso della facoltà prevista dall'art. 12, comma 4 dello statuto sociale di formare il bilancio dell'esercizio 2017 nel maggior termine normativamente previsto e ciò sulla base delle motivazioni assunte con propria determinazione.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Risultano iscritti i seguenti valori:

- oneri pluriennali su mutuo per euro 146, al netto della relativa quota di ammortamento, determinata in ragione della durata del relativo finanziamento; tale voce comprende le spese di istruttoria del mutuo contratto con MPS;
- software per euro 100, al netto della relativa quota di ammortamento calcolata per 1/3 del costo originario;

Per quanto concerne i costi sostenuti per la realizzazione di un impianto fotovoltaico integrato, gli stessi, dedotta la quota di ammortamento dell'esercizio, risultano integralmente svalutati nell'esercizio 2016 e ciò atteso il venir meno delle prospettive in merito alla realizzazione del relativo investimento.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo e risultano così costituite:

attrezzature: relative ai costi di acquisto, installazione e manutenzione straordinaria della "Casa dell'Acqua" di euro 32.478; tale voce risulta rettificata da una quota di ammortamento pari al 15%;

attrezzature: relative ai costi di acquisto di attrezzature inerenti il ponte di barche di Caposile, di euro 1.060; tale voce risulta rettificata da una quota di ammortamento pari al 15%;

attrezzature: relative ai costi di acquisto di due defibrillatori semiautomatici con teca, di euro 2.246; tale voce risulta rettificata da una quota di ammortamento pari al 15%

attrezzature: relativa ai costi di acquisto di cellulare smartphone finalizzato all'invio telematico dei corrispettivi derivanti dalla gestione della "Casa dell'Acqua" di euro 99; tale voce risulta rettificata da una quota di ammortamento pari al 15%;

impianti generici: relativi ai costi di acquisto e installazione di una tribuna fissa presso la palestra della scuola E. Toti di euro 14.650; tale voce risulta rettificata da una quota di ammortamento pari al 10%;

terreni e fabbricati: l'importo iscritto di euro 419.027 è relativo al costo di acquisto intervenuto in data 30.12.2016 dell'unità immobiliare sita in Musile di Piave (VE), via Dell'Artigianato n. 43; tale voce risulta rettificata da una quota di ammortamento pari al 3%, ridotta alla metà per l'anno 2017. Per tale cespite la Società, ai fini della determinazione delle quote di ammortamento fiscalmente deducibili, ha provveduto allo scorporo del valore dell'area, quantificando quest'ultimo in euro 80.000.

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	14.441	461.746	476.187
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.034	20.815	34.849
Valore di bilancio	407	440.931	441.338
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	150	7.814	7.964
Ammortamento dell'esercizio	311	11.237	11.548

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Totale variazioni	(161)	(3.423)	(3.584)
Valore di fine esercizio			
Costo	14.591	469.560	484.151
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.345	32.052	46.397
Valore di bilancio	246	437.508	437.754

Operazioni di locazione finanziaria

Non ricorrono contratti di tale natura.

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze risultano iscritte al costo.

La voce risulta costituita per euro 15.801 dalle rimanenze dei loculi cimiteriali realizzati dalla società presso il cimitero di Croce di Musile di Piave, iscritte al costo. Oltre a quanto sopra, l'importo di euro 150 è relativo alla valorizzazione delle rimanenze relative alle "chiavette" ricaricabili per l'utilizzo della "Casa dell'Acqua". Per la valorizzazione di tale rimanenza è stato assunto il relativo prezzo di acquisto.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	18.562	(2.611)	15.951
Totale rimanenze	18.562	(2.611)	15.951

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al valore nominale, coincidente con il loro presumibile valore di realizzo.

Tra i crediti esigibili entro l'esercizio sono ricomprese le seguenti voci:

crediti per fatture da emettere di euro 60.681, relativo al credito relativo al contratto di servizio "ponte barche" per l'importo di euro 47.848, al credito verso il Comune per ribaltamento costi di pulizia e riparazione luci per l'importo di euro 7.640, nonché al credito verso associazioni per l'utilizzo palestra o sala polivalente per l'importo di euro 5.193 ;

crediti per anticipi di euro 4.812, relativi a pagamenti effettuati a favore di fornitori per i quali alla data di bilancio non risulta ancora registrata la relativa fattura;

credito verso l'Erario per IVA, euro 80.377;

crediti verso associazioni sportive, euro 10.826;

crediti diversi, euro 250;

crediti verso fornitori, euro 185;

crediti verso conduttori alloggi Erp, euro 4.437;

crediti per gestione alloggi Erp, euro 10.814;

crediti per imposte anticipate, euro 3.216;

crediti per imposte IRES, euro 5.347;

crediti per imposte IRAP, euro 682.

Per quanto riguarda il credito per imposte anticipate, lo stesso sviene mantenuto, attesa la perdita fiscale generatasi nell'esercizio; tale perdita fiscale risulta generata dall'avvenuto utilizzo nel corso dell'esercizio del fondo rischi e oneri relativo alle manutenzioni inerenti gli alloggi Erp, quest'ultimo stanziato nel corso dell'esercizio 2016. Il credito relativo si ritiene comunque esigibile nell'esercizio successivo.

Tra i crediti esigibili oltre l'esercizio sono ricomprese le seguenti voci:

crediti per deposito cauzionale Enel di euro 22.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	17.740	42.941	60.681	60.681	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.521	88.101	89.622	89.622	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	631.516	(600.170)	31.346	31.324	22
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	650.777	(469.128)	181.649	181.627	22

Disponibilità liquide

Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, valutate al loro valore nominale, risultano costituite da quanto segue:

- euro 23.593, dal saldo dei conti correnti bancari intestati alla società;
- euro 44, da disponibilità di cassa
- euro 662, da disponibilità di cassa "Casa dell'Acqua".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	13.983	9.610	23.593
Denaro e altri valori in cassa	920	(214)	706
Totale disponibilità liquide	14.903	9.396	24.299

Ratei e risconti attivi

Non ricorrono imputazioni tra i risconti e i ratei attivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.801	(1.801)	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti attivi	1.801	(1.801)	0

Oneri finanziari capitalizzati

Nessun onere finanziario è stato imputato nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	20.000	-	-		20.000
Riserva legale	4.000	-	-		4.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	37.835	468	-		38.303
Varie altre riserve	(2)	2	-		-
Totale altre riserve	37.833	470	-		38.303
Utile (perdita) dell'esercizio	469	-	469	2.150	2.150
Totale patrimonio netto	62.302	470	469	2.150	64.453

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427 n. 7 bis) del C.C. si procede ad un'indicazione analitica delle singole voci del Patrimonio Netto distinguendole in relazione alla disponibilità, alla loro origine ed infine alla loro avvenuta utilizzazione in precedenti esercizi:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	20.000	CAPITALE SOCIALE		-
Riserva legale	4.000	RISERVA DI UTILI	A, B	-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	38.303	RISERVA UTILI	A, B, C	38.303
Totale altre riserve	38.303			38.303
Totale	62.303			38.303
Quota non distribuibile				38.303

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Fondi per rischi e oneri

Il fondo è stato iscritto in bilancio nel 2016 in riferimento all'accantonamento effettuato nel medesimo esercizio a fini civilistici per spese di manutenzione e riparazione relative agli alloggi Erp gestiti dalla Società; tale accantonamento è stato interamente utilizzato nell'esercizio 2017 a fronte della realizzazione di tali lavori.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	16.000	16.000
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	16.000	16.000

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Totale variazioni	(16.000)	(16.000)
Valore di fine esercizio	-	0

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Nulla da segnalare.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Tra i debiti esigibili entro l'esercizio successivo, di euro 299.684, sono ricomprese le seguenti voci:

finanziamento socio infruttifero, per euro 62.000, relativo agli interventi di ricostruzione di loculi presso il cimitero di Croce di Musile di Piave;

debiti verso il Comune di Musile di Piave, per euro 199.953 (costituito da: (i) euro 3.452 per rimborso spese quota palestra 2013, (ii) euro 31.667 per rimborso spese quota ponte barche 2013, (iii) euro 2.281 per rimborso spese quota palestra 2014; (iv) euro 2.668 per rimborso spese quota ponte barche 2014, (v) euro 415 per rimborso spese quota sala polivalente 2014, (vi) euro 860 per rimborso spese personale "avvalimento" 2015, (vii) euro 45.336 rimborso spese quota ponte barche 2015, (viii) euro 2.102 per rimborso spese quota sala polivalente 2015, (ix) euro 3.055 per rimborso spese quota palestra 2015, (x) euro 46.710 rimborso spese quota ponte barche 2016, (xi) euro 3.249 per rimborso spese quota sala polivalente 2016, (xii) euro 2.613 per rimborso spese quota palestra 2016, (xiii) euro 926 per rimborso spese personale "avvalimento" personale 2017, (xiv) euro 49.484 rimborso spese quota ponte barche 2017, (xv) euro 3.615 per rimborso spese quota palestra 2017, (xvi) euro 1.520 rimborso spese quota sala polivalente 2017;

debiti verso fornitori, per euro 2.127;

fornitori c/fatture da ricevere, per euro 16.822;

fornitori c/spese anticipate, per euro 196;

debiti diversi, per euro 1.874;

debiti tributari, per euro 3.159 per ritenute acconto;

debiti per spese bancarie da liquidare, per euro 91;

debiti per mutuo nr. 741588929.67 contratto con la Banca Monte dei Paschi di Siena, per euro 3.890;

debiti per mutuo fondiario nr. 37640 contratto in data 30.12.2016 con la BCC Monastier e del Sile, per euro 9.572.

I debiti esigibili oltre l'esercizio successivo, pari ad euro 280.157, sono costituiti per euro 63.267 dalle rate del **mutuo nr. 741588929.67** contratto con la Banca Monte dei Paschi di Siena (avente scadenza 31.12.2030), per euro 216.639 dalla rate del **mutuo fondiario nr. 37640** contratto con la BCC Monastier e del Sile (avente scadenza 29.12.2036) e per euro 251 da depositi cauzionali riferiti agli alloggi Erp.

Nel merito del criterio adottato per la contabilizzazione del debito relativo al mutuo fondiario **nr. 37640**, contratto in data 30.12.2016 con la BCC Monastier e del Sile ed asservito all'acquisizione in proprietà del compendio immobiliare sito in Musile di Piave (VE), via Dell'Artigianato n. 43 (con garanzia ipotecaria iscritta su tale bene immobile), si precisa che per tale operazione di finanziamento la Società ha sostenuto costi accessori per euro 4.691 (di cui euro 1.691 per spese notarili ed euro 3.000 per oneri bancari ed imposta sostitutiva sul finanziamento); tali costi nel bilancio al 31.12.2016 sono stati portati a decremento del debito nominale del mutuo contratto con imputazione, a decorrere dall'esercizio 2016 e sulla base del piano di ammortamento del medesimo mutuo, ad incremento del debito per il mutuo concesso.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	157.000	(95.000)	62.000	62.000	-
Debiti verso banche	306.224	(12.856)	293.368	13.462	279.906
Debiti verso fornitori	414.092	(394.946)	19.146	19.146	-
Debiti tributari	5.492	(2.333)	3.159	3.159	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Altri debiti	148.743	53.425	202.168	201.917	251
Totale debiti	1.031.551	(451.710)	579.841	299.684	280.157

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Al passivo dello stato patrimoniale i debiti di durata residua superiore ai cinque anni si riferiscono a quanto segue:

- finanziamento contratto con la Banca Monte dei Paschi di Siena, stipulato per l'importo originario di euro 90.000 e avente scadenza 31.12.2030;
- mutuo fondiario contratto con BCC Monastier e del Sile, stipulato per l'importo originario di euro 240.000 e avente scadenza 29.12.2036; per tale mutuo risulta iscritta ipoteca sul compendio immobiliare di proprietà della Società, sito in Musile di Piave (VE), via Dell'Artigianato n. 43.

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	62.000	62.000
Debiti verso banche	226.211	226.211	67.157	293.368
Debiti verso fornitori	-	-	19.146	19.146
Debiti tributari	-	-	3.159	3.159
Altri debiti	-	-	202.168	202.168
Totale debiti	226.211	226.211	353.630	579.841

Ratei e risconti passivi

Risultano iscritti risconti passivi per euro 15.359 relativi agli oneri finanziari del mutuo nr. 741588929.67, di competenza degli esercizi futuri, che la società ha già provveduto a fatturare al Comune di Musile di Piave.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	17.528	(2.169)	15.359
Totale ratei e risconti passivi	17.528	(2.169)	15.359

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile.

Valore della produzione

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

La voce Ricavi delle vendite e delle prestazioni risulta così costituita:

importi in unità di euro	2017	2016
Ricavi per servizi al Comune di Musile P.	19.935	12.295
Concessioni uso loculi	3.251	1.227
Canoni concessori (ponte Caposile)	75.399	69.740
Quote uso palestre	13.241	10.899
Corrispettivi "Casa dell'Acqua"	1.656	3.600
Corrispettivi sala polivalente	1.521	3.249

Chiavette c/vendite	10	136
Sigilli c/vendite	0	65
Rimborso spese	0	237
Ricavi alloggi Erp	53.157	53.121
totali	168.171	154.569

Inoltre, risulta iscritto l'importo di euro 10.351 alla voce "Altri ricavi e proventi" di cui euro 8.550 relativi al canone di affitto 2017 dell'immobile in Via dell'Artigianato al Comune.

Costi della produzione

Composizione delle voci costi per servizi, oneri diversi di gestione

Costi per servizi

La voce costi per servizi risulta così costituita:

importi in unità di euro	2017	2016
manutenzioni e riparazioni beni propri	1.109	2.070
manutenzioni (lavori) beni terzi	1.140	250
energia elettrica	1.812	372
acqua	257	190
consulenze professionali	4.160	4.245
compenso revisore unico	1.217	1.217
assistenza Rup	24.977	15.470
costi gestione palestra	2.660	3.139
rimborsi spese palestra	3.615	2.613
rimborsi spese sala polivalente	1.521	3.249
canone concessorio ponte Caposile	49.484	46.710

personale di terzi	1.455	529
spese postali	21	10
oneri bancari e commissioni	480	476
premi assicurativi	5.107	4.596
siae	156	0
spese di pulizia	6.500	0
canone di manutenzione (software)	350	350
compenso lavoro occasionale	0	0
altri costi per servizi	0	1.272
costi alloggi Erp	45.843	31.363
totali	151.864	118.121

Oneri diversi di gestione

La voce Oneri diversi di gestione risulta così costituita:

importi in unità di euro	2017	2016
diritti CIAA	273	221
imposte e tasse deducibili	801	1.444
penalità e multe	0	8
Arrotondamenti	0	1
sopravvenienze	1.022	468
totali	2.098	2.142

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Compensi al consiglio di amministrazione, al revisore unico, numero dipendenti

In merito a tali informazioni si precisa che:

- la società non ha dipendenti;
- non risultano compensi attribuiti all'amministratore unico;
- risulta iscritto al conto economico il compenso al revisore unico per l'importo complessivo di euro 1.217.

Categorie di azioni emesse dalla società

La società non ha in circolazione titoli di tale natura.

Titoli emessi dalla società

La società non ha in circolazione titoli di tale natura.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Attività di direzione e coordinamento

Si precisa che la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Musile di Piave (VE), unico socio e per tale motivo soggetta alle forme di pubblicità di cui all'art. 2497-bis del Codice civile. Per quanto sopra, in merito alle prescrizioni di cui all'art. 2497-bis del Codice civile, nella parte in cui è previsto che *"la società deve esporre, in apposita sezione della nota integrativa, un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio della società o ente che esercita su di essa l'attività di direzione e coordinamento"*, viene di seguito riportato un prospetto riepilogativo dei dati di bilancio del Comune di Musile di Piave.

Nel merito dei rapporti in essere con il Comune di Musile di Piave, si rinvia a quanto precisato nelle parti dell'attivo e del passivo del presente documento, rispettivamente per le voci contabili crediti e debiti verso Comune di Musile di Piave.

Nel corso dell'esercizio 2017 la società ha reso a favore del Socio unico servizi per euro 19.935 iscritti tra i ricavi del conto economico. Si precisa, infine, che nel corso dell'esercizio è stato dato

in locazione immobiliare al Socio unico l'immobile di proprietà sito in Musile di Piave (VE), Via dell'Artigianato n. 43; il relativo contratto di locazione immobiliare prevede un canone annuo di euro 17.099, imputato nell'esercizio 2017 per la quota di competenza 2017 di euro 8.550.

I rapporti in essere tra Socio e Socio unico sono regolati da apposite convenzioni.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
B) Immobilizzazioni	30.196.732	31.112.546
C) Attivo circolante	4.268.467	4.640.491
Totale attivo	34.465.199	35.753.037
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	(6.973.489)	8.574.163
Riserve	28.356.312	13.578.443
Utile (perdita) dell'esercizio	(371.317)	(795.735)
Totale patrimonio netto	21.011.506	21.356.871
B) Fondi per rischi e oneri	70.000	-
D) Debiti	9.124.550	9.764.404
E) Ratei e risconti passivi	4.259.143	4.631.762
Totale passivo	34.465.199	35.753.037

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione	7.663.529	7.515.992
B) Costi della produzione	7.423.738	7.875.112
C) Proventi e oneri finanziari	(276.633)	(313.761)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(211.493)	(6.683)
Imposte sul reddito dell'esercizio	122.982	116.171
Utile (perdita) dell'esercizio	(371.317)	(795.735)

Nota integrativa, parte finale

Altre informazioni

Con riferimento alle ulteriori informazioni da rendere ai sensi dell'art. 2427 del codice civile si precisa, infine, quanto segue:

- la società non ha effettuato operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine;
- la società non ha emesso strumenti finanziari;
- la società non ha costituito patrimoni destinati ad uno specifico affare;
- la società non ha stipulato contratti relativi al finanziamento di uno specifico affare.
- rispetto a quanto già innanzi precisato non vi sono ulteriori informazioni da rendere ai sensi dei nrr. 22 bis) e 22 ter) dell'art. 2427 del codice civile.

La società si è adeguata alle misure minime di sicurezza in materia di trattamento dei dati personali.

Rendiconto finanziario

Determinazione flussi di cassa 1.1. - 31.12.2017

Valori in unità di euro	Impieghi: -	Fonti: +
Risultato d'esercizio	+ 2.150	
Ammortamenti	+ 11.548	
Accantonamento f.do rischi	- 16.000	
Incremento/decremento crediti	+ 469.128	
Incremento/decremento debiti	- 451.710	
Incremento/decremento rimanenze	+ 2.611	
Incremento/decremento altre voci	- 367	
Flusso cassa gestione corrente	+ 17.360	(A)
Investimenti in immobilizzazioni	- 7.964	
Flusso di cassa da attività di investimento	- 7.964	(B)
Totale flussi di cassa del periodo	+ 9.396	(A + B)
Disponibilità finanziarie iniziali	14.903	
Disponibilità finanziarie finali	24.299	
Differenza	+ 9.396	

Spett.le Socio unico,

La invito ad approvare il bilancio come sopra illustrato. Dall'esercizio esaminato emerge un utile di euro 2.149,99 che propongo sia destinato totalmente al fondo di riserva straordinaria.

Musile di Piave, 30 maggio 2018.

L'amministratore unico

dottor Alessandro RUPIL _____

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Renato MURER, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.