

CASINÒ DI VENEZIA
MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
SOCIETÀ UNIPERSONALE

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2011

CANNAREGIO 2079 – 30121 VENEZIA (VE)
CODICE FISCALE - PARTITA IVA - REG. IMPR. VENEZIA: 03740540277 – R.E.A. 334278
CAPITALE SOCIALE RURO 1.000.000,00 INTERAMENTE VERSATO

SOCIETÀ SOGGETTA ALL'ATTIVITÀ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO DI "CASINÒ MUNICIPALE DI VENEZIA S.P.A."



CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2011

INDICE

STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO	pag. 3
NOTA INTEGRATIVA E PROSPETTI SUPPLEMENTARI.....	pag. 6
1. INFORMAZIONI GENERALI	
1.1. Andamento della gestione.....	pag. 6
1.2. Consolidato fiscale.....	pag. 6
2. CONTENUTO E CRITERI DI ESPOSIZIONE.....	pag. 7
3. CRITERI DI VALUTAZIONE E DI ISCRIZIONE	
3.1. Criteri generali.....	pag. 7
3.2. Deroghe.....	pag. 8
3.3. Rettifiche e riprese di valore.....	pag. 8
3.4. Rivalutazione.....	pag. 8
4. INFORMAZIONI E VARIAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE	
4.1. Attivo.....	pag. 12
4.2. Passivo.....	pag. 19
5. INFORMAZIONI E VARIAZIONI SUL CONTO ECONOMICO.....	pag. 25
6. ALTRE INFORMAZIONI	
6.1. Compensi organi sociali.....	pag. 30
6.2. Informazione ai sensi dell'art. 2427,c.1, punto 22-bis).....	pag. 30
6.3. Informazione ai sensi dell'art. 2427,c.1, punto 22-ter).....	pag. 31
6.4. Attività di direzione e coordinamento.....	pag. 31

RELAZIONE SULLA GESTIONE

ALLEGATI AL BILANCIO

Prospetto delle immobilizzazioni

Rendiconto finanziario

Relazione del Collegio Sindacale

Verbale assemblea dei soci

CANNAREGIO 2079 - VENEZIA (VE)
REG. IMPR. VE - C.F. - P.IVA 03740540277

2

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

STATO PATRIMONIALE			al 31/12/11	al 31/12/10
ATTIVO				
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI				
I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
1) Costi di impianto e ampliamento		20.100	20.100	
- Fondo ammortamento Costi di impianto e ampliamento		-20.100	-16.080	
Totale Costi di impianto e ampliamento :		0	4.020	
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		0	9.000	
- Fondo ammortamento diritti di brev. ind. e diritti di utiliz. Opere		0	-9.000	
Totale Diritti di brev. ind. e diritti di utiliz. delle opere dell'ingegno :		0	0	
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		20.368.515	20.298.674	
- Fondo ammortamento Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		-4.515.873	-3.384.166	
Totale Concessioni, licenze, marchi e diritti simili :		15.852.642	16.914.508	
7) Altre immobilizzazioni immateriali		367.981	334.414	
- Fondo ammortamento Altre immobilizzazioni immateriali		-281.981	-208.385	
Totale Altre immobilizzazioni immateriali :		86.000	126.029	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (B I) :		15.938.642	17.044.557	
II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
3) Attrezzature industriali e commerciali		102.884	56.157	
- Fondo ammortamento Attrezzature industriali e commerciali		-53.962	-36.929	
Totale Attrezzature industriali e commerciali :		48.922	19.228	
4) Altri beni		993.599	928.853	
- Fondo ammortamento Altri beni		-416.363	-314.173	
Totale Altri beni :		577.236	614.680	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B II) :		626.158	633.908	
III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
2) Crediti:				
d) verso altri		5.692	9.908	
Totale Crediti :		5.692	9.908	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (B III) :		5.692	9.908	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B I+B II+B III) :		16.570.492	17.688.373	
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I RIMANENZE				
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		171.225	161.052	
4) Prodotti finiti e merci		27.054	37.812	
TOTALE RIMANENZE (C I) :		198.279	198.864	
II CREDITI				
1) Crediti verso clienti				
Esigibili entro l'esercizio successivo		342.765	368.527	
- Fondo svalutazione crediti		-28.655	-19.814	
Totale Crediti verso clienti :		314.110	348.713	
4) Crediti verso controllanti				
Esigibili entro l'esercizio successivo		1.909.333	1.330.303	
Totale Crediti verso controllanti :		1.909.333	1.330.303	
4 bis) Crediti tributari				
Esigibili entro l'esercizio successivo		0	25.765	
Totale Crediti tributari :		0	25.765	
5) Crediti verso altri				
Esigibili entro l'esercizio successivo		40.804	7.186	
Totale Crediti verso altri :		40.804	7.186	
TOTALE CREDITI (C II) :		2.264.247	1.711.967	

CANNAREGIO 2079 - VENEZIA (VE)
REG. IMPR. VE - C.F. - P.IVA 03740540277

3

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

STATO PATRIMONIALE		al 31/12/11	al 31/12/10
III ATT.TA' FINANZ.CHE NON COST. IMMOB.			
TOTALE ATT.TA' FINANZ. CHE NON COST. IMMOB. (C III) :		0	0
IV DISPONIBILITÀ LIQUIDE			
1) Depositi bancari e postali		523.620	497.445
3) Denaro e valori in cassa		47.203	66.254
TOTALE DISPONIBILITÀ LIQUIDE (C IV) :		570.823	563.699
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C I+C II+C IV) :		3.033.349	2.474.530
D) RATEI E RISCONTI			
2) Risconti attivi			
- con competenza economica nell'esercizio successivo		3.956	1.394
TOTALE RATEI E RISCONTI (D) :		3.956	1.394
TOTALE ATTIVO (B+C+D) :		19.607.797	20.164.297
PASSIVO			
A) PATRIMONIO NETTO			
I CAPITALE SOCIALE		1.000.000	1.000.000
II RISERVA DA SOPRAPPREZZO DELLE AZIONI		18.815.795	18.815.795
III RISERVE DI RIVALUTAZIONE		0	0
IV RISERVA LEGALE		562	562
V RISERVE STATUTARIE		0	0
VI RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO		0	0
VII ALTRE RISERVE			
1) Riserva straordinaria		10.676	10.676
3) Riserva arrotondamento unità di Euro		1	-1
Totale Altre riserve		10.677	10.675
VIII UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		-1.045.166	-395.097
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-659.157	-650.069
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) :		18.122.711	18.781.866
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
3) Altri		20.925	0
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B) :		20.925	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
TOTALE T.F.R. (C) :		13.965	9.120
D) DEBITI			
7) Debiti verso fornitori			
Esigibili entro l'esercizio successivo		621.586	753.294
Totale Debiti verso fornitori :		621.586	753.294
11) Debiti verso controllanti			
Esigibili entro l'esercizio successivo		5.600	0
Totale Debiti verso controllanti :		5.600	0
12) Debiti tributari			
Esigibili entro l'esercizio successivo		189.571	97.193
Totale Debiti tributari :		189.571	97.193
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
Esigibili entro l'esercizio successivo		189.593	170.595
Totale Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza :		189.593	170.595
14) Altri debiti			
Esigibili entro l'esercizio successivo		443.846	352.229
Totale Altri debiti :		443.846	352.229
TOTALE DEBITI (D) :		1.450.196	1.373.311
E) RATEI E RISCONTI			
TOTALE RATEI E RISCONTI (E) :		0	0
TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E) :		19.607.797	20.164.297

CANNAREGIO 2079 - VENEZIA (VE)
REG. IMPR. VE - C.F. - P.IVA 03740540277

4

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

CONTO ECONOMICO		31/12/2011	31/12/2010
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		6.303.083	6.216.974
Totale Ricavi delle vendite e delle prestazioni :		6.303.083	6.216.974
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio		1.289.906	1.234.995
Totale Altri ricavi e proventi :		1.289.906	1.234.995
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE :		7.592.989	7.451.969
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Costi per mat. prime, sussidiarie, di consumo e merci		2.119.052	2.078.384
Totale Costi per mat. prime, suss., di cons. e merci :		2.119.052	2.078.384
7) Costi per servizi		601.762	696.663
Totale Costi per servizi :		601.762	696.663
8) Costi per godimento beni di terzi		157.857	147.062
Totale Costi per godimento beni di terzi :		157.857	147.062
9) Costi per il personale			
a) Salari e stipendi		2.857.810	2.717.895
b) Oneri sociali		887.648	849.134
c) Trattamento di fine rapporto		177.051	179.546
d) Trattamento quiescenza e simili		416	396
e) Altri costi		12.639	2.417
Totale Costi per il personale :		3.935.564	3.749.388
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		1.210.723	1.202.060
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		119.223	108.195
c) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circol. e delle disp. liquide		11.175	10.049
Totale Ammortamenti e svalutazioni :		1.341.121	1.320.304
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		586	1.375
Totale Variazioni rimanenze :		586	1.375
13) Altri accantonamenti		20.925	0
Totale Altri accantonamenti :		20.925	0
14) Oneri diversi di gestione		6.665	8.087
Totale Oneri diversi di gestione :		6.665	8.087
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE :		8.183.532	8.001.263
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) :		-590.543	-549.294
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanziari			
d) proventi diversi dai precedenti		3.221	1.125
Totale Altri proventi finanziari :		3.221	1.125
17) Interessi e altri oneri finanziari		26	14
Totale Interessi e altri oneri finanziari :		26	14
DIFFERENZA PROVENTI E ONERI FINANZIARI (16-17±17bis) :		3.195	1.111
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
TOTALE DELLE RETTIFICHE (18-19) :		0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi		22.934	1.500
Totale Proventi :		22.934	1.500
21) Oneri		3.338	16.968
Totale Oneri :		3.338	16.968
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21) :		19.596	-15.468
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±E) :		-567.752	-563.651
22) Imposte sul reddito dell'esercizio			
Imposte correnti		91.405	86.418
Totale Imposte sul reddito dell'esercizio :		91.405	86.418
26) Utile (perdita) dell'esercizio		-659.157	-650.069

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO

CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2011

Nel rispetto delle disposizioni di cui all'art. 2427 e 2427 bis del Codice Civile è stata predisposta la presente Nota integrativa, parte integrante del bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 2011. Il documento ha lo scopo di illustrare e fornire dettaglio delle voci esposte nello Stato patrimoniale e nel Conto economico, integrandole, ove necessario o opportuno, con tutte le informazioni atte a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società.

1. INFORMAZIONI GENERALI

La Società è stata costituita nell'esercizio 2007 da "Casinò Municipale di Venezia S.p.A." per la gestione dei servizi e delle attività accessorie a quella principale della Casa da Gioco di Venezia. La Società è altresì proprietaria ed esercita l'attività di gestione del marchio "Casinò di Venezia".

1.1. ANDAMENTO DELLA GESTIONE

I risultati conseguiti nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011 hanno purtroppo confermato le difficoltà economiche già manifestatesi nel corso del biennio precedente. Nonostante gli sforzi profusi dal *management*, per effetto della perdurante e generale crisi finanziaria ed economica in corso, la Società non è riuscita ad incrementare i ricavi operativi ed a migliorare la propria struttura dei costi.

1.2. CONSOLIDATO FISCALE

Si ricorda che dall'esercizio 2008 la Società aderisce alla procedura di tassazione consolidata (c.d. *consolidato fiscale nazionale*) promossa dalla controllante "Casinò Municipale di Venezia S.p.A." L'opzione è stata

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

rinnovata anche per il triennio 2011-2013.

2. CONTENUTO E CRITERI DI ESPOSIZIONE

Il bilancio è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile. Per ragioni di semplicità e miglior chiarezza espositiva, si è ritenuto opportuno non evidenziare a bilancio quelle voci di Stato Patrimoniale e di Conto Economico contraddistinte da numeri arabi e lettere minuscole che nell'esercizio 2010 e 2011 abbiano manifestato saldo pari a "zero".

3. CRITERI DI VALUTAZIONE E DI ISCRIZIONE

3.1. CRITERI GENERALI

Il bilancio è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile, interpretata ed integrata dai Principi Contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

I criteri di valutazione utilizzati nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011 sono conformi alle disposizioni di cui all'art. 2426 del Codice Civile e non si discostano da quelli utilizzati per la redazione del bilancio del precedente esercizio. Sono stati rispettati i principi di chiarezza, verità, correttezza, competenza temporale e prudenza, nella prospettiva di continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente alla data di chiusura dell'esercizio.

Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci del bilancio sono stati valutati separatamente. Gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni. I valori sono espressi in Euro; l'arrotondamento dei valori contabili indicati nella presente

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

nota integrativa è stato effettuato all'unità di Euro.

3.2. DEROGHE

Nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011 non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe ai criteri di valutazione di cui all'articolo 2423, 4° comma, e all'articolo 2423 bis, 2° comma, del Codice Civile.

3.3. RETTIFICHE E RIPRESE DI VALORE

Il valore dei beni materiali e immateriali la cui durata utile è limitata nel tempo è rettificato in diminuzione, qualora ne ricorrano i presupposti, attraverso lo strumento dell'ammortamento. Gli stessi beni e le altre componenti dell'attivo sono svalutati ogni qualvolta sia riscontrata una perdita durevole di valore; il valore originario è ripristinato nella misura in cui si reputi che i motivi della precedente svalutazione siano venuti meno.

Le metodologie analitiche di ammortamento e di svalutazione adottate sono descritte nel prosieguo del presente documento.

3.4. RIVALUTAZIONI

La Società non ha operato nel presente e/o nei precedenti esercizi rivalutazioni monetarie o volontarie del valore dei beni aziendali.

* * * * *

Per quanto riguarda le singole voci di bilancio, sono stati adottati i criteri di seguito indicati.

▪ IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte nell'attivo al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione; detto valore è stato rettificato mediante ammortamenti calcolati in relazione alla prevista utilità futura dell'immobilizzazione stessa.

L'iscrizione è stata effettuata, laddove richiesto, con il consenso del Collegio

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

Sindacale. Il dettaglio dei coefficienti di ammortamento applicati è sintetizzato nel seguente prospetto:

	Coefficiente
Costi di impianto e ampliamento	20,00%
Marchi	da 5,55 a 6,25%
Software e Diritti di autore	33,33%
Altre immobilizzazioni immateriali	20,00%

▪ IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al costo di acquisto o di produzione, aumentato degli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo delle immobilizzazioni materiali è stato ammortizzato secondo un piano sistematico, in relazione alla valutazione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenuto conto del prevedibile concorso alla futura produzione di risultati economici.

In ogni caso, per le immobilizzazioni il cui valore economico alla data di chiusura dell'esercizio sia stato valutato durevolmente inferiore al costo espresso al netto degli ammortamenti, sono state operate le svalutazioni necessarie al fine di una corretta rappresentazione del loro valore corrente.

L'aliquota di ammortamento applicata nel primo esercizio di utilizzo dei beni è stata ridotta alla metà di quella ordinaria al fine di tener conto del periodo medio di impiego degli stessi. Più precisamente, le aliquote applicate nell'esercizio 2011, eventualmente ridotte come sopra precisato, sono state le seguenti:

	Coefficiente
Attrezzatura da cucina e varia	25,00%
Macchine elettroniche d'ufficio - Telefonia - Apparecchiature E.D.P.	20,00%

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

Mobili e arredi	10,00%
Automezzi	20,00%

Le aliquote applicate non superano quelle ammesse dalla normativa tributaria.

▪ IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Tra le immobilizzazioni finanziarie sono iscritti esclusivamente crediti per depositi cauzionali, valorizzati al nominale ed esigibili oltre l'esercizio successivo.

Ai sensi di quanto richiesto dall'art. 2427-bis, primo comma, n. 2 del Codice Civile, si precisa che la Società non ha nel proprio attivo immobilizzazioni finanziarie di tipologia rilevante ai fini della disposizione citata, iscritte ad un valore superiore al loro *fair value*.

▪ RIMANENZE

Le giacenze di magazzino, costituite da beni e materiali di consumo, oggetti pubblicitari e di merchandising, sono valutate con il criterio del costo specifico d'acquisto.

▪ CREDITI

I crediti sono iscritti in bilancio secondo il presumibile valore di realizzazione, con indicazione separata delle attività di natura tributaria. La Società non vanta crediti in valuta né crediti di durata superiore a cinque anni.

▪ DISPONIBILITÀ LIQUIDE

L'iscrizione a bilancio dei saldi dei conti correnti bancari e delle disponibilità di cassa è avvenuta per gli importi effettivamente disponibili alla data di chiusura dell'esercizio.

▪ FONDI PER RISCHI E ONERI

Gli accantonamenti ai fondi per rischi e oneri sono destinati a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali, tuttavia,

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati l'ammontare o la data di sopravvenienza. Al termine di ciascun esercizio, la Società opera una puntuale verifica sulla consistenza di ogni singolo fondo, provvedendo a quegli accantonamenti o rettifiche che si rendano necessari ai fini di una corretta rappresentazione dei rischi o degli oneri futuri, per quanto conoscibili o prevedibili.

▪ TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Fin dal primo esercizio di attività, l'impresa ha occupato un numero di dipendenti superiore alle 50 unità; essa è pertanto tenuta agli adempimenti di versamento del TFR al "Fondo di tesoreria INPS". In ogni caso, l'onere imputato al Conto economico riflette l'ammontare delle quote maturate nell'esercizio 2011, calcolate in base al disposto dell'art. 2120 C.C. ed al contratto aziendale di lavoro, anche nel rispetto della normativa fiscale di riferimento. L'importo che permane indicato nello Stato patrimoniale fa riferimento a quanto, alla data di chiusura dell'esercizio, non risultava ancora specificamente destinabile o a quanto maturato su indennità non corrisposte.

▪ DEBITI

I debiti, integralmente iscritti in Euro, sono rilevati al loro valore nominale, che rappresenta l'effettiva obbligazione della Società; in tale voce sono accolte passività certe e determinate sia nell'importo, sia nella data di sopravvenienza. La Società non ha iscritti nel proprio passivo di Stato patrimoniale debiti esigibili oltre l'esercizio successivo. In relazione a quanto disposto dal punto 19-bis, comma 1, dell'articolo 2427 del Codice Civile, si precisa che i soci non hanno erogato finanziamenti a favore della Società.

▪ RATEI E RISCONTI

Nella voce ratei e risconti sono rispettivamente iscritti proventi e oneri

CANNAREGIO 2079 - VENEZIA (VE)
REG. IMPR. VE - C.F. - P.IVA 03740540277

11

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

dell'esercizio che avranno manifestazione numeraria in esercizi successivi, e ricavi e costi conseguiti o sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi. In ogni caso sono ivi iscritti soltanto quote di costi e di proventi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

▪ CONTI D'ORDINE

Nel presente bilancio non sono presenti e dunque non sono rilevati impegni diversi da quelli iscritti nello Stato patrimoniale.

▪ CONTRATTI DI LOCAZIONE FINANZIARIA

La Società non ha in corso contratti di locazione finanziaria.

▪ ISCRIZIONE DEI RICAVI E PROVENTI E DEI COSTI ED ONERI

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti in bilancio al netto di resi, sconti, abbuoni e premi e sono esposti secondo i principi della prudenza e della competenza temporale.

▪ FISCALITÀ CORRENTE E DIFFERITA

La partecipazione della società all'accordo di consolidamento fiscale con la società controllante "Casinò Municipale di Venezia S.p.A." e il risultato di gestione conseguito hanno determinato l'iscrizione a bilancio della sola IRAP.

Non sono stati rilevati effetti di fiscalità differita.

4. INFORMAZIONI E VARIAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

4.1. ATTIVO

B) IMMOBILIZZAZIONI

BI) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali presentano la dinamica riprodotta nel prospetto riepilogativo che viene allegato *sub A* alla presente Nota Integrativa per formarne parte integrante, e che può essere riassunto come segue:

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

	2011	2010	Variaz.
Costo storico immobilizzazioni immateriali	20.756.595	20.662.188	94.407
Ammortamenti	(4.817.953)	(3.617.631)	(1.200.322)
Valore residuo al 31.12	15.938.642	17.044.557	(1.105.915)

La voce in esame comprende costi di utilità pluriennale, in quanto riferiti a fattori produttivi i cui benefici economici si realizzano anche in esercizi successivi rispetto a quello di sostenimento del costo.

Più nel dettaglio:

▪ Costi di impianto e ampliamento (B I 1)

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Costi di impianto ed ampliamento	0	4.020	(4.020)

Nell'esercizio 2011 è giunto a conclusione l'ammortamento delle spese professionali sostenute per la costituzione della società e degli oneri sostenuti per l'aumento di capitale sociale effettuato nel 2007.

▪ Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione di opere dell'ingegno (B I 3)

Il costo storico delle spese per diritti d'autore di durata triennale su produzioni audiovisive acquisite nell'esercizio 2008 (Euro 9.000) è stato eliso, insieme al rispettivo fondo, a seguito della conclusione – nel 2010 – del processo di ammortamento.

▪ Concessioni, licenze, marchi e diritti simili (B I 4)

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	15.852.642	16.914.508	(1.061.866)

Il valore netto contabile (Euro 15.852.642) è ascrivibile quanto ad Euro 15.342.832 al valore dei marchi compresi nel ramo d'azienda conferito dalla controllante nel 2007, quanto ad Euro 508.078 alle spese sostenute nei successivi esercizi per la trascrizione del trasferimento di titolarità del

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

portafoglio marchi, generato dal predetto conferimento e per le ulteriori registrazioni successivamente effettuate, nonché, quanto ad Euro 1.732, a spese per acquisizione di software applicativo.

Con riferimento sia ai marchi, sia ai diritti ed oneri successivamente acquisiti o sostenuti, si precisa che il loro valore è stato ripartito sul periodo compreso tra la data di loro acquisizione ed il 31 dicembre 2025; le spese sostenute nell'esercizio 2011 sono state pari ad Euro 68.740.

▪ Altre immobilizzazioni immateriali (B I 7)

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Altre immobilizzazioni immateriali	86.000	126.029	(40.029)

La posta a bilancio (Euro 86.000) si riferisce ad oneri sostenuti negli anni 2007 e 2010 per la realizzazione di migliorie su fabbricati (Euro 55.203) e su impianti (Euro 3.944) di proprietà di terzi. L'esecuzione di tali opere ha consentito un adeguamento tecnico e funzionale degli spazi adibiti a ristorante/pizzeria presso la sede della Casa da Gioco di Ca' Noghera e l'apertura di un nuovo bar presso la sede storica di Ca Vendramin. Il valore residuo (Euro 26.853) è ascrivibile ad interventi straordinari per la realizzazione di un nuovo punto di ristorazione presso la menzionata sede di Ca' Noghera, effettuati nel corso del presente esercizio.

Per l'ammortamento di tali spese, la ripartizione temporale è stata determinata su base quinquennale, tenuto conto della durata del contratto di ristorazione stipulato nel 2007 con la Controllante.

* * * * *

Nel rispetto di quanto richiesto dall'art. 2427, comma 1, n. 3 bis del Codice civile, e con riferimento alle immobilizzazioni immateriali, non si ritengono

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

sussistere i presupposti per una loro eventuale svalutazione.

B II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali presentano la dinamica riprodotta nel prospetto riepilogativo che viene allegato *sub B* alla presente Nota Integrativa per formarne parte integrante. La loro movimentazione complessiva può essere riassunta nel prospetto che segue:

	2011	2010	Variaz.
Costo storico immobilizzazioni materiali	1.096.483	985.010	111.473
Ammortamenti	(470.325)	(351.102)	(119.223)
Valore residuo al 31.12	626.158	633.908	(7.750)

L'analisi delle singole componenti è resa nei successivi paragrafi:

▪ Attrezzature industriali e commerciali (B II 3)

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Attrezzature industriali e commerciali	48.922	19.228	29.694

Il valore residuo contabile di Euro 48.922 si riferisce all'acquisto di attrezzature da cucina per un valore complessivo di Euro 46.348 e di attrezzature varie per Euro 2.573. In particolare, nel corso dell'esercizio 2011 sono state acquistate nuove attrezzature per un valore totale di Euro 46.727.

▪ Altri beni (B II 4)

Il saldo complessivo netto di Euro 577.236, risulta così suddiviso:

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Mobili	437.321	452.921	(15.600)
Arredi	123.941	146.475	(22.534)
Apparecchiature E.D.P.	1.572	3.141	(1.569)
Macchine elettroniche d'ufficio	9.924	5.875	4.049
Telefonia	18	24	(6)

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

Automezzi	4.460	6.244	(1.784)
TOTALE	577.236	614.680	(37.444)

Nel corso dell'esercizio la Società ha provveduto all'acquisto di ulteriori beni a servizio dei locali gestiti presso le due sedi della Casa da Gioco; trattasi, in particolare, di mobili ed arredi per Euro 57.320, macchine elettroniche d'ufficio per Euro 7.110 ed apparecchiature E.D.P. per Euro 316. Si è volutamente mantenuta evidenza contabile, al valore di Euro 1 (non ammortizzato), di talune categorie di beni oggetto del conferimento di ramo d'azienda operato dalla Controllante nel 2007.

* * * * *

Nel rispetto di quanto richiesto dall'art. 2427, comma 1, n. 3 bis del Codice civile, e anche con riferimento alle immobilizzazioni materiali, non si ritengono sussistere i presupposti per una loro eventuale svalutazione.

BIII) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

La voce è formata esclusivamente da:

- Crediti verso altri (B III 2d)

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Crediti verso altri	5.692	9.908	(4.216)

Tali crediti sono interamente riferiti a depositi cauzionali versati a fornitori di beni e servizi. Tali crediti, per loro natura, risultano esigibili oltre l'esercizio successivo.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante ammonta a complessivi Euro 3.033.349 e risulta suddiviso come segue:

CI) RIMANENZE

- Rimanenze di materie di consumo e di merci (C I 1 e C I 4)

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Materiali di consumo	171.225	161.052	10.173
Prodotti finiti e merci	27.054	37.812	(10.758)
TOTALE	198.279	198.864	(585)

La voce "materiali di consumo" si riferisce alle giacenze di alimenti, bevande e altri materiali di consumo per il ristorante ed il bar. Tra le merci sono invece comprese rimanenze di articoli di *merchandising* e altri articoli promozionali.

In considerazione del rapido ciclo di utilizzo di tali beni e della loro specifica identificabilità, si è ritenuto corretto procedere alla valutazione delle giacenze al costo specifico di acquisto.

CII) CREDITI

▪ Crediti verso clienti (C II 1)

Il saldo a bilancio dei crediti verso clienti (Euro 314.110) è già espresso al netto del fondo svalutazione costituito nel 2008 e adeguato nel presente esercizio in relazione al loro presumibile valore di realizzo.

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Crediti commerciali nazionali	342.765	366.970	(24.205)
Crediti commerciali estero (UE)	0	1.557	(1.557)
<i>Fondo svalutazione crediti</i>	<i>(28.655)</i>	<i>(19.814)</i>	<i>(8.841)</i>
TOTALE	314.110	348.713	(34.603)

Tutti i crediti risultano formalmente esigibili entro l'esercizio successivo.

Per ciò che più specificamente riguarda il fondo svalutazione crediti, esso ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti variazioni:

	2011
Saldo 31.12.10	19.814
Utilizzi 2011	(2.334)

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

Accantonamenti 2011	11.175
Saldo 31.12.11	28.655

La consistenza del fondo è considerata idonea ad assicurare una corretta e prudente valutazione dei crediti. Nel corso dell'esercizio la direzione aziendale ha proseguito nel monitoraggio delle diverse posizioni creditorie, in modo da essere nella condizione di agire tempestivamente qualora se ne ravvisasse la necessità.

▪ Crediti verso imprese controllanti (C II 4)

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Crediti verso Casinò di Venezia S.p.A.	1.909.333	1.330.303	579.030

La voce in commento contiene i crediti verso la controllante Casinò Municipale di Venezia S.p.A. essenzialmente generati dalle *royalties* per l'utilizzo del marchio maturate nel secondo semestre (Euro 774.000), dai servizi resi nel mese di ottobre, novembre e dicembre (Euro 1.118.237) e dalla cessione di crediti commerciali (Euro 16.225).

Il valore residuo è interamente ascrivibile a crediti per ritenute d'acconto subite su interessi attivi (Euro 870). La società controllante provvederà al trasferimento *intercompany* di tali somme nei termini previsti dall'accordo di consolidamento.

▪ Crediti tributari (C II 4bis)

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Crediti tributari	0	25.765	(25.765)

Il credito IVA (Euro 11.396) e il credito IRAP (Euro 14.369) presenti nel bilancio al 31 dicembre 2010 sono stati integralmente utilizzati nel corso dell'esercizio 2011.

▪ Crediti verso altri (C II 5)

CANNAREGIO 2079 - VENEZIA (VE)
REG. IMPR. VE - C.F. - P.IVA 03740540277

18

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Crediti verso altri	40.804	7.186	33.618

Il saldo, interamente formato da crediti a breve, evidenzia un aumento di Euro 33.618 rispetto al precedente periodo e si riferisce quanto ad Euro 2.457 a crediti verso enti previdenziali ed assistenziali, quanto ad Euro 37.137 ad anticipi corrisposti a dipendenti e, quanto ad Euro 1.210, ad anticipi diversi.

CIV) DISPONIBILITÀ LIQUIDE

▪ Depositi bancari e denaro in cassa (C IV 1 e C IV 3)

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Depositi bancari	523.620	497.445	26.175
Denaro e valori in cassa	47.203	66.254	(19.051)
TOTALE	570.823	563.699	7.124

La posta si riferisce ai saldi attivi di conto corrente e alle disponibilità di cassa esistenti alla chiusura d'esercizio. La consistenza delle giacenze di cassa è fisiologica rispetto all'attività svolta dalla società.

D) RATEI E RISCONTI

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Ratei e risconti attivi	3.956	1.394	2.562

La voce è costituita da risconti attivi su contratti relativi a servizi assicurativi (Euro 300), su servizi di sorveglianza del marchio (Euro 2.500), su canoni per servizi di assistenza tecnica (Euro 1.151) e su altre tasse (Euro 5).

4.2. PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

Complessivamente pari ad Euro 18.122.711 risulta così composto:

AI) CAPITALE SOCIALE

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Capitale sociale	1.000.000	1.000.000	0

Il capitale sociale non ha subito variazioni rispetto al precedente esercizio. Si ricorda che l'originario capitale sociale di Euro 100.000, integralmente versato in denaro, è stato aumentato nel 2007 sino all'importo di Euro 1.000.000 mediante conferimento di ramo d'azienda.

II) RISERVA DA SOVRAPPREZZO DELLE AZIONI

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Riserva da sovrapprezzo delle quote	18.815.795	18.815.795	0

Anche tale posta trae origine dal citato conferimento del 2007, e rappresenta la differenza tra il valore complessivo netto del ramo d'azienda conferito e la parte di tale valore imputato ad incremento del capitale sociale.

AIV) RISERVA LEGALE

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Riserva legale	562	562	0

La "Riserva legale" è formata dagli accantonamenti effettuati in esercizi precedenti in applicazione delle disposizioni di cui all'art. 2430 del Codice Civile.

AVII) ALTRE RISERVE

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Riserva straordinaria	10.676	10.676	0
Riserva arrotondamento unità di Euro	1	(1)	2
TOTALE	10.677	10.675	2

La "Riserva straordinaria" è interamente formata da utili realizzati nei precedenti esercizi.

AVIII) PERDITE PORTATE A NUOVO

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Utile (Perdite) portate a nuovo	(1.045.166)	(395.097)	(650.069)

L'incremento è costituito dal rinvio a nuovo della perdita prodotta nel 2010.

AIX) UTILE D'ESERCIZIO

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Risultato del periodo	(659.157)	(650.069)	(9.088)

Nel corso del 2011 la Società ha conseguito un modesto incremento dei ricavi caratteristici; tale variazione non ha peraltro consentito un miglioramento della marginalità operativa.

* * * * *

In sintesi, la movimentazione delle componenti del Patrimonio netto può essere così riassunta:

Patrimonio Netto	Saldo 31/12/10	Destinazione Utile/Perdita	Altri movimenti	Saldo 31/12/11
Capitale sociale	1.000.000	0	0	1.000.000
Riserva legale	562	0	0	562
Riserva da soprapprezzo quote	18.815.795	0	0	18.815.795
Riserva straordinaria	10.676	0	0	10.676
Riserva arrotondamento Euro	(1)	0	2	1
Utile/ (perdita) periodi prec.	(395.097)	(650.069)	0	(1.045.166)
Utile/ (perdita) del periodo	(650.069)	650.069	(659.157)	(659.157)
TOTALE	18.781.866	0	(659.155)	18.122.711

Nella tabella che segue si evidenzia – per quanto occorrer possa, stante la composizione del patrimonio netto – l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti di ciascuna posta del patrimonio netto.

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile (per utilizzi indicati)	Utilizzi nei tre esercizi precedenti	
Capitale sociale (*)	1.000.000	=	=	=	=
Riserva legale (**)	562	B	562	=	=
Riserva soprapprezzo quote (*)	18.815.795	A, B	18.815.795	=	=
Riserva straordinaria (**)	10.676	A, B, C	10.676	=	=
Riserva arrotondamento Euro	1	=	=	=	=
Utile/ (perdita) periodi prec.	(1.045.166)	=	=	=	=
Utile/ (perdita) del periodo	(659.157)	=	=	=	=
Totale	18.122.711	=	18.827.033	=	=

Legenda: A = per aumento di capitale - B = per copertura perdite - C = per distribuzione ai Soci
(*) Apporto soci (**) Riserve di utili

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Fondi per rischi e oneri	20.925	0	20.925

Il saldo alla data di chiusura dell'esercizio rappresenta il fondo stanziato per spese legali maturate nell'esercizio e relative ad una controversia in materia di lavoro.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Come anticipato in sede di illustrazione dei criteri di valutazione, la Società è assoggettata - salvo diversa specifica destinazione - all'obbligo di versamento al fondo di tesoreria INPS del TFR maturato a favore dei propri dipendenti.

Il saldo indicato a bilancio è riferito a ratei TFR maturati su competenze non ancora liquidate (Euro 7.862) e a residue somme per le quali i dipendenti sono ancora nel termine per comunicare la decisione circa la destinazione (Euro 6.102).

La formazione del saldo è rappresentata nella tabella di seguito riportata:

T.F.R. al 31/12/10	9.120
--------------------	-------

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

Accantonamento T.F.R. dell'esercizio	4.974
T.F.R. liquidato nell'esercizio	(129)
T.F.R. al 31/12/11	13.965

D) DEBITI

I debiti, iscritti per complessivi Euro 1.450.196, sono suddivisi come segue:

D7) DEBITI VERSO FORNITORI

Iscritta per complessivi Euro 621.586, la voce è composta come segue:

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Debiti verso fornitori nazionali	635.465	778.271	(142.806)
Fornitori note di credito da ricevere	(36.427)	(49.373)	12.946
Fornitori fatture da ricevere	20.801	15.786	5.015
Debiti verso professionisti/consulenti/collaboratori	1.747	8.610	(6.863)
TOTALE	621.586	753.294	(131.708)

L'importo dei debiti verso fornitori a bilancio è principalmente formato da forniture nazionali di beni e servizi. I crediti verso fornitori per note di credito da ricevere si riferiscono prevalentemente al riconoscimento di sconti su forniture del 2011.

I debiti verso fornitori per fatture da ricevere sono relativi ai debiti per prestazioni di servizi o per acquisto di beni, rispettivamente ultimate e consegnati entro il 31 dicembre 2011 e fatturati nel corso del 2012.

I debiti sono interamente esigibili entro l'esercizio successivo.

D11) DEBITI VERSO CONTROLLANTI

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Debiti verso Casinò di Venezia S.p.A.	5.600	0	5.600

I debiti verso la controllante sono interamente ascrivibili ad anticipazioni a breve corrisposte dalla Casinò Municipale di Venezia S.p.A. nell'esercizio

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

2011.

D12) DEBITI TRIBUTARI

Ammontano a complessivi Euro 189.571 e sono composti come segue:

	31.12.2011	31.12.2010	Variab.
Debiti tributari per IRPEF dipendenti	102.469	96.691	5.778
Debiti tributari per IVA	80.990	0	80.990
Debiti tributari per IRAP	4.987	0	4.987
Debiti tributari per IRPEF lavoratori autonomi	680	208	472
Debiti per imposta sostitutiva riv. TFR	445	294	151
TOTALE	189.571	97.193	92.378

I debiti in commento sono stati o verranno saldati nel corso dell'esercizio 2012, alla loro ordinaria scadenza.

D13) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE

Ammontano a complessivi Euro 189.593 e si riferiscono a debiti per versamenti a favore di enti previdenziali ed assistenziali maturati alla data di chiusura dell'esercizio.

	31.12.2011	31.12.2010	Variab.
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	189.563	170.595	18.968
Debiti verso INAIL	30	0	30
TOTALE	189.593	170.595	18.998

Tali debiti saranno saldati nel corso del 2012 alle loro ordinarie scadenze.

D14) ALTRI DEBITI

Ammontano a complessivi Euro 443.846 e sono suddivisi come segue:

	31.12.2011	31.12.2010	Variab.
Debiti verso il personale	438.035	346.494	91.541
Debiti verso fondi previdenziali integrativi e altri	4.889	4.899	(10)
Debiti verso organizzazioni sindacali	814	733	81

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

Altri debiti	108	103	5
TOTALE	443.846	352.229	91.617

I debiti a bilancio risultano interamente esigibili entro l'esercizio successivo.

5. CONTO ECONOMICO – INFORMAZIONI SUL CONTENUTO E SULLA COMPOSIZIONE DELLE SINGOLE VOCI

Si espone di seguito l'analisi delle voci di Conto Economico, cui si sono accostati, a titolo comparativo, i saldi delle corrispondenti voci al 31 dicembre 2010.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

A1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

Pari a complessivi Euro 6.303.083, la posta è formata da ricavi derivanti dalla gestione dei servizi di ristorazione e dei bar:

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Ricavi per consumazioni bar	2.058.510	2.288.635	(230.125)
Ricavi per ristorazione	3.178.036	2.950.315	227.721
Servizio mensa	499.485	447.201	52.284
Servizio guardaroba	460.456	440.526	19.930
Vendita articoli	84.336	68.677	15.659
Altri ricavi	22.260	21.620	640
TOTALE	6.303.083	6.216.974	86.109

L'attività viene svolta (e dunque i relativi ricavi sono realizzati) presso le due sedi della Casa da Gioco di Venezia.

A5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Altri ricavi e proventi	1.289.906	1.234.995	54.911

Espressi al netto degli sconti concessi, si riferiscono essenzialmente a *royalties*

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

su marchi di proprietà (Euro 1.280.000).

Come per i precedenti esercizi, la classificazione delle *royalties* nell'aggregato "Altri ricavi e proventi" ha l'esclusiva finalità di mantenere separate, dal punto di vista espositivo, le due aree di gestione – ristorazione e servizi da una parte, valorizzazione del marchio "Casinò di Venezia" dall'altra – che costituiscono l'attività complessiva della Società.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

La voce ammonta a complessivi Euro 8.183.532 ed è suddivisa come segue:

B6) ACQUISTI DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI

L'analisi dei costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci (Euro 2.119.052) è la seguente:

	31.12.2011	31.12.2010	Variab.
Merci di consumo per ristorazione	1.980.857	1.933.393	47.464
Materiali di consumo	136.077	160.090	(24.013)
Materiali per la rivendita	61.090	41.298	19.792
Materiali per manutenzioni	1.323	569	754
Altri acquisti	4.868	6.627	(1.759)
Sconti e abbuoni su acquisti	(65.163)	(63.593)	(1.570)
TOTALE	2.119.052	2.078.384	40.668

B7) PRESTAZIONI DI SERVIZI

L'analisi della posta e le variazioni rispetto al precedente esercizio sono rappresentate nello schema di dettaglio che viene di seguito indicato:

	31.12.2011	31.12.2010	Variab.
Costi per utenze	198.493	198.121	372
Servizi diversi	80.702	77.724	2.978
Consulenze e prestazioni professionali	74.396	88.086	(13.690)

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

Service amministrativo	54.000	35.000	19.000
Servizi di pulizia e vigilanza	52.813	54.559	(1.746)
Compensi collegio sindacale	44.383	37.582	6.801
Manutenzione	39.497	55.690	(16.193)
Collaborazioni da terzi	22.677	62.100	(39.423)
Viaggi e trasferte dipendenti	8.829	10.255	(1.426)
Costi per servizi guardaroba	8.603	10.415	(1.812)
Assicurazioni	6.500	6.573	(73)
Pubblicità e promozione	4.513	38.647	(34.134)
Servizi amministrativi e informativi	3.878	4.769	(891)
Spese di trasporto	2.478	7.328	(4.850)
Compensi e rimborsi spese amministratori	0	9.814	(9.814)
TOTALE	601.762	696.663	(94.901)

La consistenza e la composizione della voce evidenziano una significativa riduzione rispetto all'esercizio precedente.

B8) GODIMENTO BENI DI TERZI

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Costi per godimento beni di terzi	157.857	147.062	10.795

Tali costi si riferiscono al canone per l'utilizzo di beni mobili e immobili di proprietà della Controllante (Euro 100.000) e a costi per il noleggio di attrezzature (Euro 57.857).

B9) PRESTAZIONI DI LAVORO SUBORDINATO

Iscritti a bilancio per Euro 3.935.564, i costi del personale possono essere suddivisi come segue:

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Salari e stipendi	2.857.810	2.717.895	139.915
Oneri sociali	887.648	849.134	38.514

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

Trattamento di fine rapporto	177.051	179.546	(2.495)
Trattamento di quiescenza e simili	416	396	20
Altri costi	12.639	2.417	10.222
TOTALE	3.935.564	3.749.388	186.176

Il numero medio dei dipendenti in forza durante l'anno è indicato nel prospetto che segue:

	Full-time		Part-time		Eq. full-time		A chiamata	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Operai	93,00	78,00	8,66	9,00	97,98	83,84	104	95
Impiegati	6,00	5,00	1,00	2,00	6,41	5,95	=	=
Apprendisti	1,00	1,00	=	=	1,00	1,00	=	=

La società non ha dipendenti inquadrati in ruolo dirigenziale, mentre annovera nel proprio organico un quadro di "livello A" e due quadri di "livello B".

B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Ammortamenti e svalutazioni	1.341.121	1.320.304	20.817

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali (Euro 1.210.723) e materiali (Euro 119.223) è reso con sufficiente analisi nei prospetti di Stato Patrimoniale e di Conto Economico, nonché nelle tabelle allegate al presente bilancio, cui in questa sede si fa rinvio.

La svalutazione dei crediti si riferisce all'importo accantonato (Euro 11.175) a fronte del rischio generico di inesigibilità di crediti commerciali della Società.

B11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Variazione delle rimanenze	586	1.375	(789)

Le considerazioni sulla consistenza e sulla variazione della posta sono state

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

svolte in sede di commento alla voce "Rimanenze" di stato patrimoniale.

B13) ALTRI ACCANTONAMENTI

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Altri accantonamenti	20.925	0	20.925

Per il commento dell'accantonamento si fa rinvio al contenuto della voce "Fondi per rischi ed oneri".

B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Oneri diversi di gestione	6.665	8.087	(1.422)

La posta è principalmente ascrivibile a diritti SIAE su spettacoli (Euro 1.496), a diritti camerali (Euro 1.063), a costi della gestione ordinaria indeducibili (Euro 2.712) e ad altri costi di minore entità.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

C16) PROVENTI FINANZIARI

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Proventi finanziari	3.221	1.125	2.096

I proventi finanziari si riferiscono ad interessi maturati su conto corrente.

C17) ONERI FINANZIARI

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Oneri finanziari	26	14	12

Tra gli oneri finanziari sono iscritti interessi passivi diversi.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

	31.12.2011	31.12.2010	Variaz.
Proventi straordinari	22.934	1.500	21.434
Oneri straordinari	(3.338)	(16.968)	13.630
TOTALE	19.596	(15.468)	35.064

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

Il saldo della gestione straordinaria, positivo per Euro 19.596, è sostanzialmente ascrivibile a proventi da consolidato fiscale (Euro 1.529), a sopravvenienze attive (Euro 20.747) e a costi relativi ad esercizi precedenti (Euro 3.338).

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

	31.12.2011	31.12.2010	Variab.
Imposte correnti	91.405	86.418	4.987

L'importo complessivo di Euro 91.405 è interamente formato dall' IRAP di competenza. Si ricorda che, a seguito dell'inclusione della Società nella procedura di consolidato fiscale nazionale promossa dalla controllante, gli adempimenti fiscali relativi all'IRES dovuta dalla Società vengono assolti dalla stessa società controllante.

Si è ritenuto opportuno, per ragioni di prudenza, non procedere alla iscrizione di effetti di fiscalità anticipata in relazione alla perdita fiscale prodotte.

6. ALTRE INFORMAZIONI DI RILIEVO

6.1 COMPENSI ORGANI SOCIALI

Nell'esercizio 2011 non sono stati corrisposti compensi all'Amministratore Unico, che vi ha espressamente rinunciato, mentre il Collegio Sindacale ha maturato i seguenti compensi:

	31.12.2011	31.12.2010	Variab.
Compenso carica	42.676	36.137	6.539
Oneri accessori (contributi previdenziali)	1.707	1.445	262
TOTALE	44.383	37.582	6.801

6.2 INFORMAZIONI AI SENSI DELL'ART. 2427, COMMA 1, PUNTO 22-BIS)

Le operazioni poste in essere con parti correlate sono avvenute a valori considerati normali di mercato.

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

6.3 INFORMAZIONI AI SENSI DELL'ART. 2427, COMMA 1, PUNTO 22-TER)

Per quanto attiene agli adempimenti previsti dall'art. 2427, primo comma n. 22-ter, si precisa che la Società non ha stipulato accordi diversi od ulteriori rispetto a quelli indicati nello "Stato Patrimoniale".

6.4 ATTIVITÀ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

Ai sensi dell'art. 2497-bis del Codice Civile, e tenuto conto di quanto previsto dal successivo art. 2497-sexies, la Società è considerata soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di "Casinò Municipale di Venezia S.p.A.". Alla data di redazione del presente documento, il bilancio della Controllante relativo all'esercizio 2011 non risulta disponibile. Nell'esercizio 2010 i dati essenziali del bilancio della Controllante possono riassumersi come segue:

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	Euro	CONTO ECONOMICO	Euro
Crediti verso soci per vers. dovuti	0	Valore della Produzione	78.165.550
Immobilizz. Immateriali	461.191	Costi della Produzione	(102.345.410)
Immobilizz. Materiali	108.374.137	Diff. Val./Costi Produz.	(24.181.860)
Immobilizz. Finanziarie	62.376.142	Proventi e Oneri Finanz.	(2.929.890)
TOTALE IMMOBILIZZAZ.	171.211.470	Rett. di Val. Att. Finanz.	(792.829)
Rimanenze	809.293	Prov. e Oneri Straordinari	592.797
Crediti	17.151.901	Risultato Ante Imposte	(27.311.782)
Attività finanz. che non cost. immob.	0	Imposte dell'Esercizio	(713.262)
Disponibilità Liquide	9.250.750	Utile di Periodo	(28.025.044)
TOTALE ATTIVO CIRC.	27.211.944		
Ratei e Risconti Attivi	236.254		
TOTALE ATTIVO	198.659.668		
STATO PATRIMONIALE	Euro		
Patrimonio Netto	5.401.030		
Fondi Rischi ed Oneri	11.355.253		
T.F.R.	10.447.979		
Debiti	171.396.708		
Ratei e Risconti Passivi	58.698		
TOTALE PASSIVO	198.659.668		
CONTI D'ORDINE	74.934.443		

Per i rapporti di natura economica con la Controllante si rinvia al contenuto della Relazione sulla gestione. Si ricorda che, a sua volta, il capitale sociale

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

della Controllante è integralmente detenuto dal Comune di Venezia. La nostra Società non intrattiene rapporti economici di natura commerciale e finanziaria con tale Ente.

L'AMMINISTRATORE UNICO

Dott. Vittorio Ravà



CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

ALLEGATO A

PROSPETTO DI MOVIMENTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI E DEI RELATIVI AMMORTAMENTI 2011

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	CONSISTENZA AL 31/12/10	INCREMENTI	DECREMENTI	ELISIONE	CONSISTENZA AL 31/12/11	FONDO AL 31/12/10	DECREMENTI & ARROTOND.	AMMORTAMENTO 2011	FONDO AL 31/12/11	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI NETTE AL 31/12/11	ALIQUOTA
COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO											
Spese di costituzione	3.150,00	0,00	0,00	0,00	3.150,00	2.520,00	0,00	630,00	3.150,00	0,00	20%
<i>Totale Spese di costituzione</i>	<i>3.150,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3.150,00</i>	<i>2.520,00</i>	<i>0,00</i>	<i>630,00</i>	<i>3.150,00</i>	<i>0,00</i>	
Spese per Aumento di Capitale											
acquisiz. '07	16.950,00	0,00	0,00	0,00	16.950,00	13.560,00	0,00	3.390,00	16.950,00	0,00	20%
<i>Totale Spese per Aumento di Capitale</i>	<i>16.950,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>16.950,00</i>	<i>13.560,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3.390,00</i>	<i>16.950,00</i>	<i>0,00</i>	
Totale Costi di impianto e ampliamento	20.100,00	0,00	0,00	0,00	20.100,00	16.080,00	0,00	4.020,00	20.100,00	0,00	
DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DELL'INGEGNERO											
Diritti d'autore	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	33,33%
<i>Totale Diritti d'autore</i>	<i>9.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>9.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>9.000,00</i>	<i>9.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
Totale diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	
CONCESSIONI LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI											
Deposito marchi	19.759.984,82	0,00	0,00	0,00	19.759.984,82	3.321.226,09	0,00	1.095.916,58	4.417.152,67	15.342.832,15	5,85% [^]
acquisiz. '07	112.013,22	0,00	0,00	0,00	112.013,22	18.668,88	0,00	6.272,96	24.891,84	87.121,38	5,56% [^]
acquisiz. '08	294.277,76	0,00	0,00	0,00	294.277,76	34.620,92	0,00	17.310,46	51.931,38	242.346,38	5,88% [^]
acquisiz. '09	130.802,76	0,00	0,00	0,00	130.802,76	8.175,17	0,00	8.175,17	16.350,34	114.452,42	6,27% [^]
acquisiz. '10	0,00	68.740,34	0,00	0,00	68.740,34	0,00	0,00	4.582,69	4.582,69	64.157,65	6,67% [^]
acquisiz. '11	20.297.078,56	68.740,34	0,00	0,00	20.365.818,90	3.382.701,06	0,00	1.182.207,85	4.514.908,92	15.850.909,98	
<i>Totale Deposito marchi</i>	<i>20.297.078,56</i>	<i>68.740,34</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>20.365.818,90</i>	<i>3.382.701,06</i>	<i>0,00</i>	<i>1.182.207,85</i>	<i>4.514.908,92</i>	<i>15.850.909,98</i>	
Spese acquisizione software	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.399,98	1.399,98	0,00	0,00	0,00	33,33%
acquisiz. '08	195,66	0,00	0,00	0,00	195,66	65,22	0,00	65,22	130,44	65,22	33,33%
acquisiz. '10	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	833,35	833,35	1.666,65	33,33%
acquisiz. '11	1.595,66	2.500,00	0,00	1.400,00	2.695,66	1.455,20	1.399,98	894,57	963,79	1.731,87	
<i>Totale Spese acquisizione software</i>	<i>1.400,00</i>	<i>2.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.400,00</i>	<i>2.695,66</i>	<i>1.455,20</i>	<i>1.399,98</i>	<i>894,57</i>	<i>963,79</i>	<i>1.731,87</i>	
Totale Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	20.298.674,22	71.240,34	0,00	1.400,00	20.368.514,56	3.384.166,26	1.399,98	1.133.106,43	4.515.872,71	15.852.641,26	
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI											
Migliorie su fabbricati	206.163,36	0,00	0,00	0,00	206.163,36	151.186,46	0,00	41.232,67	192.419,13	13.744,23	20%
acquisiz. '07	69.098,08	0,00	0,00	0,00	69.098,08	13.819,62	0,00	13.819,62	27.639,24	41.438,84	20%
acquisiz. '10	275.261,44	33.566,59	0,00	0,00	308.828,03	165.006,08	0,00	61.765,61	226.771,69	82.056,34	20%
acquisiz. '11	0,00	33.566,59	0,00	0,00	33.566,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>Totale Migliorie su fabbricati</i>	<i>206.163,36</i>	<i>33.566,59</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>308.828,03</i>	<i>165.006,08</i>	<i>0,00</i>	<i>61.765,61</i>	<i>226.771,69</i>	<i>82.056,34</i>	
Migliorie su impianti generati	59.152,56	0,00	0,00	0,00	59.152,56	43.578,53	0,00	11.830,51	55.209,04	3.943,52	20% [^]
acquisiz. '07	59.152,56	0,00	0,00	0,00	59.152,56	43.578,53	0,00	11.830,51	55.209,04	3.943,52	
<i>Totale Migliorie su impianti generati</i>	<i>59.152,56</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>59.152,56</i>	<i>43.578,53</i>	<i>0,00</i>	<i>11.830,51</i>	<i>55.209,04</i>	<i>3.943,52</i>	
Totale Altre immobilizzazioni immateriali	334.414,00	33.566,59	0,00	0,00	367.980,59	208.384,61	0,00	73.596,12	281.980,73	85.999,86	
TOTALE GENERALE	20.662.188,22	704.806,93	0,00	10.400,00	20.756.595,15	3.617.630,87	10.399,98	1.210.722,55	4.817.953,44	15.938.641,71	

[^] Ammortamento in base alla durata del contratto di licenza con la società controllante (18 anni e 11 giorni); dal 21/12/2007 al 31/12/2005

[^] Ammortamento in base alla residua durata del contratto di licenza con la società controllante (18 anni); dal 01/01/2008 al 31/12/2005

[^] Ammortamento in base alla residua durata del contratto di licenza con la società controllante (17 anni); dal 01/01/2009 al 31/12/2005

[^] Ammortamento in base alla residua durata del contratto di licenza con la società controllante (16 anni); dal 01/01/2010 al 31/12/2005

[^] Ammortamento in base alla residua durata del contratto di licenza con la società controllante (15 anni); dal 01/01/2011 al 31/12/2005

[^] Ammortamento in base alla durata del contratto con la società controllante (5 anni); dal 01/05/2007 al 30/04/2012

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

ALLEGATO B

PROSPETTO DI MOVIMENTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI E DEI RELATIVI AMMORTAMENTI 2011

	CONSENSENZA AL 30/12/10	INCREMENTI	DECREMENTI	CONSENSENZA AL 31/12/11	FONDO AL 31/12/10	DECREMENTI & ARROTOND.	AMMORTAMENTO 2011	FONDO AL 31/12/11	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NETTE AL 31/12/11	AUQUOTA
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI										
ATTREZZATURE IND. E COMM.										
Attrezzatura da cucina	20.026,20	0,00	0,00	20.026,20	17.553,05	0,00	2.932,25	20.026,30	0,00	12,50%
acquisiz. 07	24.280,00	0,00	0,00	24.280,00	15.179,00	0,00	6.070,00	21.245,00	3.035,00	25,00%
acquisiz. 08	1.693,50	0,00	0,00	1.693,50	635,07	0,00	423,38	1.058,45	635,05	25,00%
acquisiz. 09	5.542,07	0,00	0,00	5.542,07	692,76	0,00	1.385,52	2.078,28	3.463,79	25,00%
acquisiz. 10	0,00	44.740,93	0,00	44.740,93	0,00	0,00	5.592,63	39.148,30	12,50%	
acquisiz. 11	51.541,87	44.740,93	0,00	96.282,80	34.072,88	0,00	15.574,78	80.000,66	46.292,14	12,50%
Totale Attrezzature da cucina	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	1.050,00	0,00	149,99	1.199,99	0,01	12,50%
Attrezzatura da cucina inferiore 516,46 €	528,20	0,00	0,00	528,20	350,14	0,00	132,05	462,19	66,01	25,00%
acquisiz. 07	1.728,20	0,00	0,00	1.728,20	1.562,14	0,00	282,04	1.462,18	66,02	12,50%
Totale Attrezzature da cucina inferiore 516,46 €	1.728,20	0,00	0,00	1.728,20	1.562,14	0,00	282,04	1.462,18	66,02	12,50%
Attrezzatura varia	1.550,00	0,00	0,00	1.550,00	1.554,25	0,00	103,75	1.550,00	0,00	12,50%
acquisiz. 07	1.356,67	0,00	0,00	1.356,67	1.672,09	0,00	334,17	601,26	835,41	25,00%
acquisiz. 10	0,00	1.986,20	0,00	1.986,20	1.672,09	0,00	248,29	248,29	1.727,91	12,50%
acquisiz. 11	0,00	1.986,20	0,00	1.986,20	1.672,09	0,00	248,29	248,29	1.727,91	12,50%
Totale Attrezzature industriali e commerciali	56.516,74	46.227,18	0,00	102.843,92	36.929,36	0,00	17.033,03	85.962,39	48.921,48	
ALTRI BENI										
Macchine elettroniche ufficio	2.376,00	0,00	0,00	2.376,00	1.663,20	0,00	475,20	2.138,40	237,60	20,00%
acquisiz. 07	6.684,00	0,00	0,00	6.684,00	3.352,00	0,00	1.322,80	4.664,80	1.999,20	20,00%
acquisiz. 08	2.080,00	0,00	0,00	2.080,00	674,00	0,00	116,00	1.400,00	1.000,00	20,00%
acquisiz. 09	7.110,00	0,00	0,00	7.110,00	5.652,20	0,00	2.535,00	8.554,20	1.000,00	10,00%
acquisiz. 10	11.200,00	7.110,00	0,00	18.310,00	5.652,20	0,00	2.535,00	8.554,20	9.755,80	0,00%
Totale Macchine elettroniche ufficio	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	66,00	231,00	99,00	20,00%
Macchine elettroniche ufficio inf. 516,46 €	330,00	0,00	0,00	330,00	165,00	0,00	66,00	148,50	99,00	20,00%
acquisiz. 07 (conferimento ramo CMVE)	297,00	0,00	0,00	297,00	89,10	0,00	59,40	148,50	148,50	20,00%
acquisiz. 08	628,00	0,00	0,00	628,00	254,10	0,00	125,40	379,50	248,50	20,00%
Totale Macchine elettroniche ufficio inf. 516,46 €	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	66,00	1,00	1,00	0,00%
acquisiz. 07 (conferimento ramo CMVE)	33,00	0,00	0,00	33,00	9,90	0,00	6,60	16,50	16,50	20,00%
acquisiz. 08	34,00	0,00	0,00	34,00	9,90	0,00	6,60	16,50	16,50	20,00%
Totale Macchine elettroniche ufficio inf. 516,46 €	34,00	0,00	0,00	34,00	9,90	0,00	6,60	16,50	16,50	20,00%
Apparecchiature E.D.P.	8.499,00	0,00	0,00	8.499,00	5.949,30	0,00	1.699,80	7.649,10	849,90	20,00%
acquisiz. 07	1.664,60	0,00	0,00	1.664,60	1.151,92	0,00	332,12	1.404,00	317,56	20,00%
acquisiz. 08	600,67	0,00	0,00	600,67	608,08	0,00	120,14	487,94	470,45	20,00%
acquisiz. 10	0,00	316,00	0,00	316,00	0,00	0,00	31,60	31,60	284,40	10,00%
acquisiz. 11	9.266,27	316,00	0,00	9.582,27	6.125,30	0,00	1.891,66	8.009,96	1.572,31	10,00%
Totale Apparecchiature E.D.P.	604.165,58	0,00	0,00	604.165,58	211.457,98	0,00	60.416,56	271.874,54	332.291,04	10,00%
acquisiz. 07	2.750,00	0,00	0,00	2.750,00	687,50	0,00	275,00	962,50	1.787,50	10,00%
acquisiz. 08	49.690,40	0,00	0,00	49.690,40	7.453,56	0,00	4.969,04	12.422,60	37.267,80	10,00%
acquisiz. 10	16.117,04	0,00	0,00	16.117,04	8.058,55	0,00	1.611,70	2.417,55	13.699,49	10,00%
implementaz. 11	0,00	54.005,01	0,00	54.005,01	0,00	0,00	5.400,50	5.400,50	48.604,51	10,00%
Totale Mobili	872.720,21	57.319,97	0,00	930.040,18	220.404,99	0,00	72.838,55	293.243,44	436.796,74	5,00%
Mobili inferiori 516,46 €	84,32	0,00	0,00	84,32	59,59	0,00	8,45	39,04	46,38	10,00%
acquisiz. 07 (conferimento ramo CMVE)	780,00	0,00	0,00	780,00	142,30	0,00	73,00	285,50	474,50	10,00%
acquisiz. 08	814,32	0,00	0,00	814,32	212,09	0,00	81,45	293,54	520,78	10,00%
Totale Mobili inferiori 516,46 €	725.346,50	0,00	0,00	725.346,50	78.871,25	0,00	22.534,64	101.405,89	123.940,61	10,00%
acquisiz. 07	225.346,50	0,00	0,00	225.346,50	78.871,25	0,00	22.534,64	101.405,89	123.940,61	10,00%
Totale Arredi	8.520,47	0,00	0,00	8.520,47	2.676,14	0,00	1.784,09	4.460,23	4.460,23	20,00%
acquisiz. 09	8.520,47	0,00	0,00	8.520,47	2.676,14	0,00	1.784,09	4.460,23	4.460,23	20,00%
Totale Automezzi	928.852,38	64.745,97	0,00	993.598,35	314.172,97	0,00	102.190,39	416.363,26	577.239,29	
Totale Altri Beni	985.009,32	111.473,10	0,00	1.096.482,42	351.102,23	0,00	119.223,42	470.325,65	626.156,77	
TOTALE GENERALE										

* ammortamento ridotto 50% 1° anno

CANNAREGIO 2079 - VENEZIA (VE)
REG. IMPR. VE - C.F. - P.IVA 03740540277

CASINÒ DI VENEZIA MEETING & DINING SERVICES S.R.L.
BILANCIO AL 31.12.2011

ALLEGATO C

<i>Rendiconto Finanziario esercizio 2011</i>		
	<i>Parziali</i>	<i>Saldi</i>
Ricavi di Gestione	7.583.083	
- Costi di Gestione	- 6.814.821	
Margine Operativo Lordo (M.O.L.)		768.262
- Imposte	- 91.405	
- Svalutazioni capitale circolante e accantonamenti operativi	- 32.100	
- Variazione del capitale circolante operativo	- 482.972	
- Variazione dei fondi	25.770	
Flussi di cassa della gestione operativa		187.555
+/- Saldo Ricavi e Oneri diversi	3.243	
Flussi di cassa della gestione corrente		190.798
-/+ Flussi di cassa netti dell'attività di investimento		
di cui Immobilizzazioni Materiali	- 111.473	
di cui Immobilizzazioni Immateriali	- 104.808	
di cui Finanziarie	4.216	
Flussi di cassa dell'attività di investimento		- 212.065
-/+ Flussi di cassa dell'attività finanziaria		
- Oneri Finanziari	- 26	
Proventi Finanziari	3.221	
Variazione netta finanziamenti a Medio/Lungo	-	
Variazione netta finanziamenti a breve	5.600	
Flussi di cassa dell'attività finanziaria		8.795
Flussi di cassa delle partite straordinarie		19.596
Flussi di cassa del Patrimonio Netto		-
Flussi di cassa complessivi		7.124
Saldo iniziale cassa e banca		563.699
Saldo finale cassa e banca		570.823

CANNAREGIO 2079 - VENEZIA (VE)
REG. IMPR. VE - C.F. - P.IVA 03740540277