

**Unipersonale**

Codice fiscale 03312150273 – Partita iva 03312150273  
 VIA G.MATTEOTTI 115 - 30038 SPINEA VE  
 Numero R.E.A. VE 297840  
 Registro Imprese di VENEZIA n. 03312150273  
 Capitale Sociale € 50.000,00 i.v.

## BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2013

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

<b>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>A)CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b>		
<b>I) parte gia' richiamata</b>	0	0
<b>II) parte non richiamata</b>	0	0
<b>A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b>	0	0
<b>B)IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>D) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
1) Immobilizzazioni immateriali	801.653	401.051
2) -Fondo ammortamento immob. immateriali	91.636	70.327
<b>I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	710.017	330.724

<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
1) Immobilizzazioni materiali	1.697.629	1.978.312
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	1.063.676	985.285
<b>II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>633.953</b>	<b>993.027</b>
<b>III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
1) Crediti		
<i>a) esigibili entro l'esercizio successivo</i>	83	83
<b>1 TOTALE Crediti</b>	<b>83</b>	<b>83</b>
<b>III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>83</b>	<b>83</b>
<b>B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>1.344.053</b>	<b>1.323.834</b>
<b>C)ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I) RIMANENZE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II) CREDITI :</b>		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	267.719	574.372
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	7.800	7.800
<b>II TOTALE CREDITI :</b>	<b>275.519</b>	<b>582.172</b>
<b>III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>469.275</b>	<b>690.298</b>
<b>C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>744.794</b>	<b>1.272.470</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>14.396</b>	<b>11.965</b>
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	<b>2.103.243</b>	<b>2.608.269</b>

<b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>A)PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>I) Capitale</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>II) Riserva da soprapprezzo delle azioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III) Riserve di rivalutazione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV) Riserva legale</b>	<b>12.982</b>	<b>12.982</b>
<b>V) Riserve statutarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII) Altre riserve:</b>		

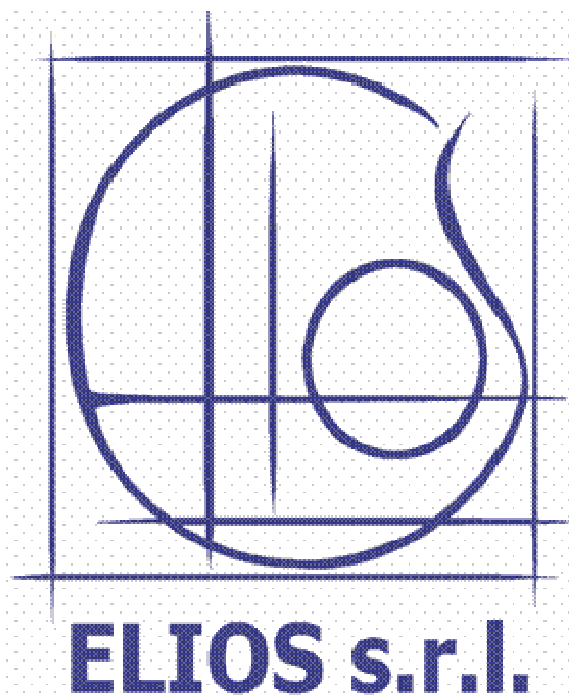
<i>a) Riserva straordinaria</i>	935.409	893.363
<i>e) Soci p/vers. in c/futuro aumento di capitale</i>	14.725	14.725
<i>m) Riserva per arrotondamento unità di euro</i>	1	0
<b>VII TOTALE Altre riserve:</b>	950.135	908.088
<b>VIII) Utili (perdite) portati a nuovo</b>	0	0
<b>IX) Utile (perdita) dell' esercizio</b>		
<i>a) Utile (perdita) dell'esercizio</i>	142.359	42.046
<b>IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio</b>	142.359	42.046
<b>A TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	1.155.476	1.013.116
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	0	0
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>	23.396	17.681
<b>D)DEBITI</b>		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	622.780	1.129.433
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	301.591	448.039
<b>D TOTALE DEBITI</b>	924.371	1.577.472
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	0	0
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	2.103.243	2.608.269

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>A)VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.260.124	2.310.423
5) Altri ricavi e proventi		
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	5.068	33.930
<b>5 TOTALE Altri ricavi e proventi</b>	5.068	33.930
<b>A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	2.265.192	2.344.353
<b>B)COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	15.298	10.759
7) per servizi	1.544.798	1.741.151
8) per godimento di beni di terzi	76.843	79.749
9) per il personale:		

<i>a) salari e stipendi</i>	150.927	142.507
<i>b) oneri sociali</i>	47.266	44.715
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	9.798	9.501
<i>e) altri costi</i>	120	1.600
<b>9 TOTALE per il personale:</b>	208.111	198.323
<b>10) ammortamenti e svalutazioni:</b>		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	21.308	21.308
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	85.295	87.381
<b>10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:</b>	106.603	108.689
<b>14) oneri diversi di gestione</b>	32.198	64.028
<b>B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	1.983.851	2.202.699
<b>A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE</b>	281.341	141.654
<b>C)PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
<b>16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)</b>		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d4) da altri</i>	27	5.131
<b>d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:</b>	27	5.131
<b>16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)</b>	27	5.131
<b>17) interessi e altri oneri finanziari da:</b>		
<i>d) debiti verso banche</i>	36.265	43.839
<i>f) altri debiti</i>	14.050	0
<i>g) oneri finanziari diversi</i>	966	1.349
<b>17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:</b>	51.281	45.188
<b>15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	51.254 -	40.057 -
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	0	0
<b>E)PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
<b>20) Proventi straordinari</b>		
<i>c) altri proventi straordinari</i>	1	0
<b>20 TOTALE Proventi straordinari</b>	1	0
<b>21) Oneri straordinari</b>		
<i>d) altri oneri straordinari</i>	0	1

<b>21 TOTALE Oneri straordinari</b>	0	1
<b>20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	1	1 -
<b>A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	230.088	101.596
<b>22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate</b>		
<i>a) imposte correnti</i>	87.729	59.550
<b>22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate</b>	87.729	59.550
<b>23) Utile (perdite) dell'esercizio</b>	142.359	42.046

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.



**Unipersonale**

**Codice fiscale 03312150273 – Partita iva 03312150273**

**VIA G.MATTEOTTI 115 - 30038 SPINEA VE**

**Numero R.E.A. VE 297840**

**Registro Imprese di VENEZIA n. 03312150273**

**Capitale Sociale € 50.000,00 i.v.**

## Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2013

**Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro**

### **PREMESSA**

Signori Soci,

il bilancio chiuso al 31.12.2013 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs 17.1.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali e, ove mancanti, con quelli dell'International Accounting Standards Board (IASB) .

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato

l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423 ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 4, del codice civile:
  - 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
  - 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La società si occupa prevalentemente del funzionamento di un'ara crematoria adiacente al cimitero del Comune di Spinea (VE), nonché di alcuni servizi cimiteriali. Le attività – gestione dell'impianto crematorio e servizi cimiteriali – fino a tutto il 31.12.2013 sono state svolte dalla società SER.CIM Srl di Bologna, e sono passate sotto la gestione diretta di Elios dal 31.01.2014.

Nel corso dell'esercizio la gestione si è svolta regolarmente e non vi sono fatti o eventi a carattere straordinario da segnalare.

Dopo un contenzioso giudiziale, è stato negoziato con il partner privato il passaggio delle quote PRO.CIM e di CMR a favore di Veritas con cessazione dalla metà del 2013 anche dell'attuale contratto di gestione con SER.CIM Srl.

Sempre nel 2013 il socio Veritas ha acquisito le quote già in possesso della PRO.CIM. srl diventando proprietario del 99% del capitale sociale. Agli inizi del 2014 poi Veritas ha acquisito anche il restante 1% del capitale sociale dalla CMR sc in fallimento, ed è quindi socio unico della Elios.

Costante è stata l'attenzione rivolta al miglioramento degli standard del servizio, ai rapporti con la collettività ed al rispetto delle normative ambientali, con particolare riguardo alle emissioni.

Permane la volontà aziendale di proseguire una strategia di ampliamento dell'attività di core business all'interno della Regione Veneto allo scopo di creare un "hub" con più impianti fra essi complementari.

Il bilancio chiude positivamente dopo aver scontato le ultime partite legali riguardanti il contenzioso giudiziale e dopo aver remunerato tutti i fattori della produzione ed aver stanziato oneri per imposte correnti sulla base delle vigenti disposizioni di legge.

Gli indicatori patrimoniali ed economici hanno visto un miglioramento rispetto all'esercizio precedente; l'andamento gestionale ha visto aumentare la redditività rispetto all'esercizio precedente, fattore previsto anche per l'esercizio 2014.

## Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

### B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti e l'ammontare dei costi non ancora ammortizzati è ampiamente coperto dalle riserve disponibili.
- Il **costo del software** è ammortizzato in 5 esercizi.
- I costi per **licenze** e **marchi** sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione.

### B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, della partecipazione effettiva al processo tenuto conto della durata della concessione con il comune di Spinea.



Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati industriali e commerciali	a 7,69%
Impianti, macchinario	da 10% a 20%
Attrezzature industriali e commerciali	da 10% a 33%
Altri beni:	
Automezzi e mezzi di trasporto interno	da 15% a 30%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	da 12% a 30%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

## **B) III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

### **PARTECIPAZIONI**

Non presenti.

### **TITOLI**

Non presenti.

### **CREDITI**

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a :  
depositi cauzionali su contratti e sono valutati secondo il valore di presumibile realizzazione.

## **C) ATTIVO CIRCOLANTE**

### **C) I – Rimanenze**

Non presenti.

### **C) II – Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)**

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

### **C) III – Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

#### **PARTECIPAZIONI**

Non presenti.

## **C) IV – Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

### **Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)**

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico .

### **Fondi per rischi e oneri**

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

### **Debiti**

I debiti sono iscritti al valore nominale.

### **Costi e Ricavi**

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

### **Dividendi**

Non presenti.

### **Imposte**

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte ammontano a 87.729 Euro (IRES 67.350 Euro, IRAP 20.379 Euro).

### Sez.3bis - MISURA E MOTIVAZIONI DELLE RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI.

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni materiali e immateriali.

### Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

### Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.

Codice Bilancio	<b>B I 01</b>	
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Immobilizzazioni immateriali	
Consistenza iniziale		401.051
Incrementi		400.603
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		-1
Consistenza finale		801.653

Le immobilizzazioni immateriali non hanno subito variazioni e si riferiscono a:

Descrizione conto	Saldo Apertura	Progressivi		Saldo Chiusura
		Dare	Avere	
COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO	11.296	-	-	11.296
DIRITTI DI BREV.E UTIL.OPERE IN	2.986	-	-	2.986
CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI	386.768	-	-	386.768
IMM.IMM. IN CORSO E ACCONTI	-	400.603	-	400.603

Le immobilizzazioni immateriali in corso sono aumentate per effetto della trasposizione di voci presenti nelle immobilizzazioni materiali in corso nell'precedente esercizio, in quanto è intervenuta nel corso del 2013 una modifica dei parametri giuridico ed economici che riguarderanno le realizzazioni dei nuovi impianti, i quali non saranno più realizzati direttamente, ma attraverso specifiche società di scopo di nuova costituzione. Pertanto i costi sostenuti costituiscono spese di impianto e di costituzione immateriali relative alle nuove start up.

Codice Bilancio	<b>B I 02</b>	
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI -Fondo ammortamento immob. immateriali	
Consistenza iniziale		70.327
Incrementi		21.308
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		1
Consistenza finale		91.636

Il fondo ammortamento delle immobilizzazioni immateriali risulta incrementato della quota di ammortamento dell'esercizio come segue:

Descrizione conto	Saldo Apertura	Progressivi		Saldo Chiusura
		Dare	Avere	
F/AMM COSTI DI IMPIANTO E AMPL.	- 9.326	-	1.970	- 11.296
F/AMM DIRITTI DI BREV. E UT. OP	- 2.986	-	-	- 2.986
F/AMM CONCESS. LICENZE MARCHI	- 58.015	-	19.338	- 77.354

Codice Bilancio	<b>B II 01</b>
Descrizione	<b>IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b> Immobilizzazioni materiali
Consistenza iniziale	1.978.312
Incrementi	74.953
Decrementi	355.636
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.697.629

Le immobilizzazioni materiali si riferiscono a:

Descrizione conto	Saldo Apertura	Progressivi		Saldo Chiusura
		Dare	Avere	
TERRENI E FABBRICATI	981.093	20.689	-	1.001.782
IMPIANTI E MACCHINARIO	640.799	2.400	-	643.199
ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI	2.530	-	-	2.530
MOBILI E MACC.D'UFF.(ALTRI BENI	17.763	5.091	-	22.853
AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	39.248	-	18.411	20.837
ALTRI BENI	3.034	3.394	-	6.428
IMMOBIL. IN CORSO E ACCONTI	293.846	43.379	337.225	-

Codice Bilancio	<b>B II 02</b>
Descrizione	<b>IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b> -Fondo ammortamento immob. materiali
Consistenza iniziale	985.285
Incrementi	85.295
Decrementi	6.904
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.063.676

Il fondo ammortamento delle immobilizzazioni materiali risulta incrementato delle quote di ammortamento di competenza come segue:

Descrizione conto	Saldo Apertura	Progressivi		Saldo Chiusura
		Dare	Avere	
F/AMM FABBRICATI	- 539.520	-	24.865	- 564.385
F/AMM IMPIANTI E MACCHINARIO	- 401.670	-	56.952	- 458.622
F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	- 1.236	-	338	- 1.574
F/AMM. MOBILI E MACCH. D'UFFICI	- 13.396	-	2.571	- 15.967
F/AMM. AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	- 27.741	6.904	-	- 20.837
F/AMM. ALTRI BENI	- 1.721	-	570	- 2.291

Codice Bilancio	<b>B III 01 a</b>	
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti esigibili entro l'esercizio successivo	
Consistenza iniziale		83
Incrementi		0
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		83

I "Crediti esigibili entro l'anno successivo" sono come di seguito composti:

Descrizione conto	Saldo Apertura	Progressivi		Saldo Chiusura
		Dare	Avere	
CREDITI IMMOBILIZZATI	83	-	-	83

Codice Bilancio	<b>C II 01</b>	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili entro l'esercizio successivo	
Consistenza iniziale		574.372
Incrementi		1.395.185
Decrementi		1.701.838
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		267.719

I crediti esigibili entro l'esercizio successivo si riferiscono a:

Descrizione conto	Saldo Chiusura
CREDITI V/CLIENTI	154.208
FATTURE DA EMETTERE	85.945
ALTRI CREDITI V/CLIENTI	4.832
RIT.FISC.INT.ATTIVI BANCA	5
ALTRI CREDITI V/DIPENDENTI	1.993
ALTRI CREDITI V/FORNITORI	20.280
CREDITI PER ANTICIPI	430
CREDITI DIVERSI	6
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	20

Codice Bilancio	<b>C II 02</b>	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili oltre l'esercizio successivo	
Consistenza iniziale		7.800
Incrementi		0
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		7.800

L'incremento dei crediti esigibili oltre l'esercizio successivo si riferisce a crediti tributari di cui al D.L. n. 98/2011.

Codice Bilancio	C IV
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE
Consistenza iniziale	690.298
Incrementi	4.599.114
Decrementi	4.820.138
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	469.275

Le disponibilità liquide si riferiscono a:

Descrizione conto	Saldo Chiusura
BANCA POP.MILANO	1.078
BANCO POSTA 1	44.888
BANCO POSTA 2	9.313
BANCA POP.FRIULADRIA PD	30.686
MONTE PASCHI	353.622
ASSEGNI BANCARI/CIRCOLARI	27.446
DENARO IN CASSA	2.242

Codice Bilancio	D
Descrizione	RATEI E RISCONTI
Consistenza iniziale	11.965
Incrementi	14.396
Decrementi	11.965
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	14.396

Le variazioni dei ratei e risconti attivi si riferiscono a:

Descrizione conto	Saldo Apertura	Progressivi		Saldo Chiusura
		Dare	Avere	
RISCONTI ATTIVI	11.965	14.396	11.965	14.396

#### Sez.4 - FONDI E T.F.R. -

Variazioni intervenute nella consistenza delle seguenti voci del passivo:

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	17.681
Aumenti	5.773
di cui formatisi nell'esercizio	0
Diminuzioni	58
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	23.396

L'incremento dei debiti per TFR è dovuto all'accantonamento della quota di T.F.R. maturato nell'esercizio a norma dell'art. 2120 C.C.:

Descrizione conto	Saldo Apertura	Progressivi		Saldo Chiusura
		Dare	Avere	
TFR LAVORO SUBORDINATO	- 17.681	58	5.773	- 23.396

#### Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo:

Codice Bilancio	D 01
Descrizione	DEBITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	1.129.433
Incrementi	3.999.460
Decrementi	4.506.113
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	622.780

I debiti esigibili entro l'esercizio successivo si riferiscono a:

Descrizione conto	Saldo Chiusura
CARTAVISA	498
CARTA VISA	1.382
MUTUO B/POP.MI	26.285
CLIENTI C/ANTICIPI	16.654
DEBITI V/FORNITORI	314.914
FATTURE DA RICEVERE	116.184
ERARIO C/IRES	26.550
ERARIO C/IVA	17.165
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	9.727
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	3.036
REGIONI C/IRAP	6.054
ERARIO C/RIT.CO.CO.PRO	943
INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	8.515
INPS C/ CONTR.	945
EST C/CONTRIBUTI	24
AMMINISTRATORI C/COMPENSI	150

DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	6.193
DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.	30.152
DEBITI DIVERSI	33.887
DEBITI V/FON.TE.	1.740
DEBITI V/AMMINISTRATORE	1.783

Codice Bilancio	D 02
Descrizione	DEBITI Esigibili oltre l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	448.039
Incrementi	0
Decrementi	146.448
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	301.591

Il decremento dei debiti esigibili oltre l'esercizio successivo si riferiscono al progressivo pagamento delle rate del mutuo.

#### Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO.

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

Codice Bilancio	Capitale Sociale A I	Riserva di Capitale A VII e	Riserva di Utili A IV
Descrizione	Capitale	Soci p/vers. in c/futuro aumento di capitale	Riserva legale
All'inizio dell'esercizio precedente	50.000	14.725	12.982
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>			
Attribuzione di dividendi ( € ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	50.000	14.725	12.982
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>			
Attribuzione di dividendi ( € ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	50.000	14.725	12.982



	<b>Riserva di Utili</b>	<b>Riserva di Utili</b>	<b>Risultato d'esercizio</b>
Codice Bilancio	<b>A VII a</b>	<b>A VII m</b>	<b>A IX a</b>
Descrizione	Riserva straordinaria	Riserva per arrotondamento unità di euro	Utile (perdita) dell'esercizio
All'inizio dell'esercizio precedente	742.119	1	151.244
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	151.244	0	-151.244
Altre variazioni			
	0	-1	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	42.046
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	<b>893.363</b>	<b>0</b>	<b>42.046</b>
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	42.046	0	-42.046
Altre variazioni			
	0	1	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	142.359
Alla chiusura dell'esercizio corrente	935.409	1	142.359

	<b>TOTALI</b>
Codice Bilancio	
Descrizione	
All'inizio dell'esercizio precedente	971.071
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>	
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0
Altre destinazioni	0
Altre variazioni	
	-1
Risultato dell'esercizio precedente	42.046
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	<b>1.013.116</b>
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>	
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0
Altre destinazioni	0
Altre variazioni	
	1
Risultato dell'esercizio corrente	142.359
Alla chiusura dell'esercizio corrente	1.155.476

Capitale sociale	50.000
Soci p/vers. in c/futuro aumento di capitale	14.725
Riserva legale	12.982
Riserva straordinaria	935.409
Riserva per arrotondamento unità di euro	1
Utile (perdita) dell'esercizio	142.359

Il capitale sociale, pari ad Euro 50.000, interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 1 quota posseduta integralmente da V.E.R.I.T.A.S. Spa.

**Sez.5 - ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI.****PARTECIPAZIONI**

La società non detiene partecipazioni in genere e nemmeno in altre imprese che comportano una responsabilità illimitata, la cui assunzione è stata precedentemente deliberata dall'assemblea (art. 2361, co. 2).

**Sez.6 - CREDITI E DEBITI.****Sez.6 - DEBITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.**

Non son presenti debiti con scadenza superiore a cinque anni .

**Sez.6 - DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI.**

Non ci sono debiti assistiti da garanzie reali.

**Sez.6 - DEBITI PER AREA GEOGRAFICA.**

Non si effettua la ripartizione per aree geografiche in quanto gli importi vantati da creditori esteri non sono significativi.

**Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.**

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	<b>Capitale Sociale</b>	<b>Riserva di Capitale</b>	<b>Riserva di Utili</b>
Codice Bilancio	<b>A I</b>	<b>A VII e</b>	<b>A IV</b>
Descrizione	Capitale	Soci p/vers. in c/futuro aumento di capitale	Riserva legale
Valore da bilancio	50.000	14.725	12.982
Possibilità di utilizzazione <sup>1</sup>		A	A, B
Quota disponibile	0	14.725	12.982
Di cui quota non distribuibile	0	0	12.982
Di cui quota distribuibile	0	14.725	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

<sup>1</sup> **LEGENDA**

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

	<b>Riserva di Utili</b>	<b>Riserva di Utili</b>	<b>Risultato d'esercizio</b>
Codice Bilancio	<b>A VII a</b>	<b>A VII m</b>	<b>A IX a</b>
Descrizione	Riserva straordinaria	Riserva per arrotondamento unità di euro	Utile (perdita) dell'esercizio
Valore da bilancio	935.409	1	142.359
Possibilità di utilizzazione <sup>1</sup>	A, B, C		
Quota disponibile	935.409	0	0
Di cui quota non distribuibile	0	0	0
Di cui quota distribuibile	935.409	0	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

<sup>1</sup> **LEGENDA**

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Codice Bilancio	<b>TOTALI</b>
Descrizione	
Valore da bilancio	1.155.476
Possibilità di utilizzazione <sup>1</sup>	
Quota disponibile	963.116
Di cui quota non distribuibile	12.982
Di cui quota distribuibile	950.134
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
Per copertura perdite	0
Per distribuzione ai soci	0
Per altre ragioni	0

<sup>1</sup> **LEGENDA**

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Si forniscono inoltre le seguenti informazioni come previsto da Principio Contabile n. 28:

	CAPITALE SOCIALE	RISERVA LEGALE	ALTRE RISERVE	UTILE (PERDITA) ESERCIZIO	TOTALI
<b>All'inizio dell'esercizio 31.12.2012</b>	50.000	12.982	756.845	151.244	971.071
Destinazione del risultato d'esercizio 31.12.11					
- alle riserve			151.244		
-dividendi					
Altre variazioni:					
- Arrotondamento unità di euro			-1		
Risultato esercizio 31.12.12	42.046				
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente 31.12.12</b>	50.000	12.982	908.088	42.046	1.013.116
Destinazione del risultato d'esercizio 31.12.12					
- alle riserve			42.046		
-dividendi					
Altre variazioni:					
Arrotondamenti			1		
Risultato esercizio 31.12.13	142.359				
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	<b>50.000</b>	<b>12.982</b>	<b>950.135</b>	<b>142.359</b>	<b>1.155.476</b>

#### **Sez.8 - ONERI FINANZIARI IMPUTATI AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE.**

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

#### **Sez.11 - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI.**

La società non possiede partecipazioni come da sezione 4 e 5 e quindi non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni.

#### **Sez.18 - AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI E ALTRI.**

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

**Sez.22 - CONTRATTI DI LEASING.**

Con riferimento ai contratti di leasing che comportano l'assunzione da parte della società della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni oggetto dei contratti, si evidenziano i valori che si sarebbero esposti in bilancio in caso di contabilizzazione con il "metodo finanziario" in luogo di quello "patrimoniale" effettivamente utilizzato.

	Descrizione	BENI IN LEASING	
		Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	81.059	118.641
2)	Oneri finanziari	4.934	6.775
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	353.000	353.000
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	35.281	35.377
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	284.469	249.188
6)	Rettifiche / riprese di valore $\pm$	0	0
	<b>Valore complessivo netto dei beni locati</b>	68.531	103.812
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore contabile	0	0

**Sez.22bis - OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (Art.22-bis)**

Viene omessa l'informativa in quanto non sono state effettuate operazioni con parti correlate o se sono state concluse sono state effettuate a normali condizioni di mercato (sia a livello di prezzo che di scelta della controparte).

**Sez.22ter - ACCORDI FUORI BILANCIO (Art. 22-ter)**

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

**ARTICOLO 2497 BIS c.c.****Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.**

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

**STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI (ART. 2427-BIS, COMMA 1, N. 1)**

<b>CONTRATTI CON FINALITA' DI COPERTURA</b>										
<b>Tipologia operazioni</b>	<b>Sottostanti</b>									
	<b>Tassi di interesse e titoli di debito</b>		<b>Titoli di capitale e indici azionari</b>		<b>Tassi di cambio</b>		<b>Crediti</b>		<b>Altri Valori</b>	
	Val. nozionale	Fair Value	Val. nozionale	Fair Value	Val. nozionale	Fair Value	Val. nozionale	Fair Value	Val. nozionale	Fair Value
<b>Derivati quotati</b>										
<b>Derivati finanziari :</b>										
- Opzioni		25.89								
2738744852										
<b>TOTALE</b>		<b>25.89</b>								
<b>Derivati non quotati</b>										
<b>Derivati finanziari :</b>										
- Swap										
583/2007	358.478									
<b>TOTALE</b>	<b>358.478</b>									
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>358.478</b>	<b>25.89</b>								

**CONCLUSIONI.****CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE**

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, il C.d.A. propone di destinarlo a riserva straordinaria per complessivi Euro 142.359.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2013 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Padova, 28/03/2014

Il Presidente del C. d. A.  
Ometto Piergiorgio