

MARINA NAVENE S.R.L. CON UNICO SOCIO

Codice fiscale 03383700238 – Partita iva 03383700238
VIA GARDESANA 205 - 37018 MALCESINE VR
Numero R.E.A. 332154, Registro Imprese di Verona n. 03383700238
Capitale Sociale € 2.000.000,00 i.v.

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno 2017, il giorno 1 del mese di giugno, alle ore 9,30, presso la sala giunta del Municipio di Malcesine, si è riunita l'Assemblea ordinaria della Società per discutere e deliberare sul seguente Ordine del Giorno:

- Approvazione del bilancio chiuso il 31.12.2016;
- Presentazione del bilancio di previsione 2017;
- Presentazione del piano annuale di attività;
- Varie ed eventuali.

Assume la Presidenza l'Amministratore Unico, Dott. Alessandro Miolato il quale, preso atto che la presente assemblea risulta essere stata regolarmente convocata a mezzo di comunicazione e-mail inviata in data 23 maggio 2017, constatata la presenza

- del Signor. Claudio Bertuzzi, Vice Sindaco del Comune di Malcesine essendo il Sindaco impossibilitato a partecipare, unico socio, rappresenta l'intero capitale sociale,
- dell'intero Collegio Sindacale nelle persone dei signori:



Dott. Gianni Pifferi, Presidente;

Rag. Benedetto Rizzardi, Sindaco effettivo;

Dott. Mauro Lombardi, Sindaco effettivo,

- Sono inviati a partecipare all'assemblea il rag. Ezio Chincarini, responsabile Area Pianificazione Finanziaria e Controllo di Gestione del Comune di Malcesine ed il Dott. Andrea Romani dell'Ufficio Segreteria e Contratti del medesimo Comune.

dichiara

l'Assemblea legalmente e validamente costituita ed invita il rag. Ezio Chincarini a fungere da Segretario.

Iniziando la trattazione del **primo punto all'ordine del giorno**, il Presidente legge i dati relativi al bilancio chiuso il 31.12.2016 e riassume il contenuto della nota integrativa.

Il Dott. Pifferi legge la relazione del Collegio sindacale, dalla quale non emergono rilievi di sorta.

Segue approfondito dibattito, nel corso del quale l'Amministratore Unico fornisce i chiarimenti richiesti.

Successivamente, il Presidente propone quindi che il bilancio sia approvato e che l'utile d'esercizio, pari ad euro 11.770,00 sia destinato per il 5% a riserva legale e per il residuo a riserva straordinaria.

Il socio unico approva la proposta del Presidente.

Passando alla trattazione del **secondo punto all'ordine del giorno**, il

Presidente espone i dati del conto economico di previsione redatto (Allegato 1) sul presupposto che la gestione sociale per l'anno 2017 sia condotta in continuità con i criteri degli esercizi precedenti.

A tal proposito, si segnala che per l'esercizio in corso non sono neppure prevedibili cambiamenti sul lato della gestione dei ricavi da locazione dei posti barca nel porto, dall'affitto dell'azienda di bar e ristorante in quanto le condizioni contrattuali sono già state definite negli anni precedenti ed ogni eventuale mutamento verrebbe rilevato solo nei bilanci degli esercizi successivi a quello in corso.

Sul lato della previsione dei costi sono stati inseriti solamente quelli propri della società e le spese di carattere ordinario, connesse con il mantenimento in efficienza della struttura.

Il socio unico approva la proposta del Presidente.

Passando alla trattazione del **terzo punto all'ordine del giorno**, il Presidente informa che l'attività sta procedendo in base alle linee guida già tracciate l'anno scorso, dando quindi priorità agli interventi di manutenzione connessi alla sicurezza e buona funzionalità del sito.

In tale ottica sono stati gli interventi per la sostituzione delle porte locali caldaie, la manutenzione all'impianto antincendio, la manutenzione straordinaria della gru, il periodico monitoraggio degli ancoraggi interni ed esterni del pontile nord con la sostituzione del materiale rilevatosi usurato, il periodico controllo delle catenarie e delle drappe, la sostituzione delle porte



esterne dei bagni.

Inoltre si è operato nel solco tracciato con la delibera assembleare del 9 novembre 2016 in relazione al quale si fornisce il seguente aggiornamento:

Baia Stanca: il lavoro di consolidamento è stato eseguito e si può considerare completato, sono in corso le attività di allacciamento delle colonnine per i servizi, rimane da completare la pavimentazione, attività rinviata ad una fase successiva.

Per quanto riguarda il tema della recinzione sul confine nord, è stata identificata la soluzione tecnica più opportuna (pannelli modulari prestampati) eseguita la preventivazione dell'intervento (circa 9.000 euro), se possibile, l'intervento verrà eseguito nei prossimi giorni in modo di assicurare la dovuta sicurezza dell'area per la stagione corrente;

Sostituzione assi usurate su pontili galleggianti: è stata eseguita una attività di manutenzione e messa in sicurezza che ha riguardato prevalentemente i "top" dei gabbioni frangi onda sul perimetro interno del porto.

Perimetro interno del porto lato lago: come originariamente previsto è stato fatto un test per valutare una soluzione definitiva alla luce anche della necessità di dare a tutto il sistema dei frangi onda un nuovo assetto. E' stata definita la modalità tecnica d'intervento, sono in corso le varie preventivazioni, si prevede di iniziare i lavori a fine della stagione corrente.

Per quanto riguarda altri lavori, si prevede un intervento di manutenzione

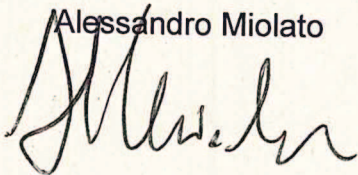
straordinario sulla parte sud-ovest della sede mentre per la parte interna è in fase di studio una più opportuna divisione degli spazi ed una migliore e più efficiente illuminazione degli stessi.

Come ormai di prassi, ad ottobre, in funzione dell'andamento della stagione 2017 (livello del lago, burrasche etc.) verrà effettuato un riaggiornamento del programma con nuova valutazione delle priorità.

Null'altro essendovi da discutere e deliberare l'assemblea viene sciolta alle ore 10.00.

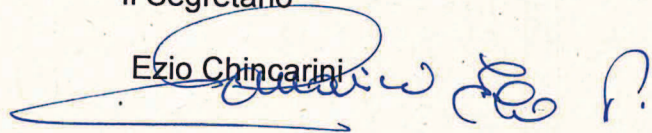
Il Presidente

Alessandro Miolato



Il Segretario

Ezio Chincarini



MARINA NAVENE S.r.l. CON SOCIO UNICO

Sede Legale in MALCESINE - Via Gardesana 205

Capitale sociale Euro 2.000.000 i.v. - Codice fiscale 03383700238 - R.E.A. n. 332154

* * *

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE

	<u>Preventivo</u>	<u>Consuntivo</u>
	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
<u>CONTO ECONOMICO</u>		
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	550.000	530.321
5) Altri ricavi e prestazioni di servizi	50.000	52.684
Totale valore della produzione	600.000	583.005
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	10.000	8.049
7) Per servizi	190.000	182.674
8) Per godimento beni di terzi	0	0
9) Per il personale		
a) b c) salari - oneri - TFR	15.000	10.494
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamenti imm. immateriali	30.000	32.475
b) ammortamenti imm. materiali	220.000	212.212
d) svalutazione crediti	0	130
12) Accantonamento per rischi	35.000	35.000
14) Oneri diversi di gestione	45.000	44.697
Totale costi produzione	545.000	525.731

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Differenza tra valore e costi produzione	55.000	57.274
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
* altri	2.000	2.343
17) Interessi e altri oneri finanziari		
* altri	25.000	26.977
Totale proventi e oneri finanziari	-23.000	-24.634
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
E) Proventi e oneri straordinari	0	0
20) Altri	0	0
21) Altri	0	0
Totale proventi e oneri straordinari	0	0
Risultato prima delle imposte	32.000	32.640
22) Imposte sul reddito	20.000	20.870
23) Utile di esercizio	12.000	11.770



MARINA NAVENE S.R.L. CON UNICO SOCIO

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede In	VIA GARDESANA 205 - 37018 MALCESINE (VR)
Codice Fiscale	03383700238
Numero Rea	VR 000000332154
P.I.	03383700238
Capitale Sociale Euro	2.000.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	931190
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	97.426	129.901
II - Immobilizzazioni materiali	4.612.710	4.819.592
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.260	1.260
Totale immobilizzazioni (B)	4.711.396	4.950.753
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	64.021	96.151
Totale crediti	64.021	96.151
IV - Disponibilità liquide	196.547	82.880
Totale attivo circolante (C)	260.568	179.031
D) Ratei e risconti	6.481	6.494
Totale attivo	4.978.445	5.136.278
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.000.000	2.000.000
IV - Riserva legale	5.343	4.820
VI - Altre riserve	454.558	444.620
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	11.770	10.460
Totale patrimonio netto	2.471.671	2.459.900
B) Fondi per rischi e oneri	37.000	20.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	514	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	473.453	324.817
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.825.050	2.063.754
Totale debiti	2.298.503	2.388.571
E) Ratei e risconti	170.757	267.807
Totale passivo	4.978.445	5.136.278

AN

Conto economico

31-12-2016 31-12-2015

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	530.321	502.210
5) altri ricavi e proventi		
altri	52.684	53.323
Totale altri ricavi e proventi	52.684	53.323
Totale valore della produzione	583.005	555.533
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	8.049	3.812
7) per servizi	182.674	170.115
9) per il personale		
a) salari e stipendi	7.594	0
b) oneri sociali	2.386	0
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	514	0
c) trattamento di fine rapporto	514	0
Totale costi per il personale	10.494	0
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	244.687	260.038
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	32.475	32.475
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	212.212	227.563
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	130	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	244.817	260.038
12) accantonamenti per rischi	35.000	0
14) oneri diversi di gestione	44.697	64.835
Totale costi della produzione	525.731	498.800
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	57.274	56.733
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.343	3.822
Totale proventi diversi dai precedenti	2.343	3.822
Totale altri proventi finanziari	2.343	3.822
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	26.977	33.841
Totale interessi e altri oneri finanziari	26.977	33.841
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(24.634)	(30.019)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	32.640	26.714
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	20.870	16.254
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	20.870	16.254
21) Utile (perdita) dell'esercizio	11.770	10.460

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Signori soci,

il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante, è stato redatto in conformità alle disposizioni previste in merito dal codice civile.

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale ed il conto economico, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, in base a quanto previsto dall'art. 2423, comma 5 del codice civile, arrotondando gli importi per eccesso o per difetto.

Durante l'esercizio l'attività della Società si è svolta in maniera regolare, senza significative variazioni nell'andamento della gestione.

Con atto del 18 dicembre 2013 (stipulato dal dott. Piero Avella, notaio in Arco (TN), rep. n. 148.426, racc. n. 26027, registrato a Riva del Garda (TN) il 13/01/2014 al n. 143 serie 1T) Fraglia della Vela di Malcesine a.s.d. ha ceduto l'intera sua partecipazione al Comune di Malcesine, il quale ora detiene l'intero capitale sociale pari ad € 2.000.000, interamente sottoscritto e versato.

Criteri di formazione e contenuto del bilancio d'esercizio

Il presente bilancio d'esercizio è stato redatto rispettando lo schema previsto dalle norme vigenti per le Società di capitale ai sensi dell'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ne ricorrono i presupposti.

Si precisa quanto segue:

non si sono verificati casi eccezionali che impongono di derogare alle disposizioni di legge;

la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;

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;

gli importi delle voci dell'esercizio precedente, sia relativi allo stato patrimoniale sia al conto economico, sono evidenziati: tutte le voci in oggetto sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento;

gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati; è stato osservato il principio della prudenza, indicando esclusivamente rischi e perdite di competenza, anche se conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio;

è stato osservato il principio della competenza, indicando esclusivamente i proventi ed oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data di incasso o pagamento;

in seguito all'adesione al cosiddetto "avviso comune", i valori relativi ai debiti verso banche sono stati adeguati agli accordi stipulati.

Il bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Società, ed il risultato economico dell'esercizio, e per raggiungere tale finalità non è stato necessario ricorrere a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del codice civile.

Ugualmente non è stato necessario ricorrere alle deroghe previste dall'art. 2423 bis comma 2 del codice civile in quanto i criteri applicati nella valutazione delle voci non hanno subito modifiche rispetto all'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che 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. A tal fine si forniscono le seguenti informazioni:

- 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.

Criteria di valutazione delle voci di bilancio

I criteri di valutazione adottati per la redazione del presente bilancio sono tutti conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del codice civile, e sono di seguito descritti.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, aventi utilità pluriennale, sono state valutate al costo di acquisto, comprensivo degli eventuali oneri accessori, e capitalizzate. Esse contengono i costi per migliorie ed ampliamenti su beni di terzi.

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura. Il costo delle immobilizzazioni in oggetto, infatti, è stato ammortizzato sulla base di un piano che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile della immobilizzazione immateriale a cui si riferisce. Il piano di ammortamento applicato, "a quote costanti", non si discosta da quello utilizzato per gli esercizi precedenti.

Di seguito si riporta una tabella riassuntiva delle aliquote di ammortamento applicate alle singole categorie di immobilizzazioni immateriali.

Descrizione	Aliquota
Lavori straordinari su beni di terzi	10%

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte al costo di acquisto o di produzione comprensive dei relativi oneri accessori. Non sono state effettuate rivalutazioni economiche volontarie. Nel costo di produzione sono compresi tutti i costi direttamente imputabili all'immobilizzazione costruita in economia, nonché i costi indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Sono imputati anche gli oneri finanziari relativi ai finanziamenti ottenuti per la costruzione del cespite, sostenuti durante il periodo di fabbricazione e fino all'entrata in funzione del bene.

Gli ammortamenti sono stati calcolati, a quote costanti, in base alla vita utile stimata dei cespiti e tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione economica, considerando anche l'usura fisica di tali beni nel rispetto delle disposizioni di cui all'articolo 2426 del codice civile. Pertanto, le quote di ammortamento sono rappresentative della partecipazione dei cespiti al processo produttivo e alla formazione dei ricavi.

Gli acquisti dell'esercizio sono stati ammortizzati con aliquota pari al 50% dell'aliquota base: l'aliquota così ridotta è rappresentativa sia della residua possibilità di utilizzo, sia della partecipazione effettiva al processo produttivo di tali immobilizzazioni, la cui acquisizione si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

I criteri di ammortamento ed i coefficienti applicati non sono stati modificati rispetto ai precedenti esercizi. Nel corso dell'esercizio non sono state operate svalutazioni di cui all'art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile.

Di seguito si riporta una tabella riassuntiva delle aliquote di ammortamento applicate alle singole categorie di immobilizzazioni materiali.

Descrizione	Aliquota
Fabbricato base nautica	3%
Porto base nautica	3%
Costruzioni leggere	10%
Impianti generici	8%
Impianti specifici	12%
Impianti di allarme base nautica	10%
Impianto sicurezza parcheggio	15%
Attrezzatura varia	25%
Macchine, apparecchi e attrezz. varie	15%
Macchine elettrom. d'ufficio	20%
Arredamento	15%
Altri beni materiali	10%

Crediti

I crediti risultano iscritti secondo il valore di presunto realizzo al termine dell'esercizio e al netto dei relativi fondi. Non si ritiene significativa la suddivisione per aree geografiche in relazione all'ammontare dovuto dei crediti non nazionali.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono state valutate a valore nominale.

Debiti

I debiti risultano iscritti al loro valore nominale, corrispondente al presumibile valore di estinzione. Non si ritiene significativa la suddivisione per aree geografiche in relazione all'ammontare dovuto dei debiti non nazionali.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono calcolati in base al principio della competenza e costituiscono quote di costi e ricavi comuni a due o più esercizi.

Ricavi e costi

I ricavi e costi sono iscritti in base al principio di competenza, al netto di resi, sconti, abbuoni e premi. I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile determinato in conformità alle vigenti normative fiscali.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	340.225	6.742.587	1.260	7.084.072
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	210.323	1.922.995		2.133.318
Valore di bilancio	129.901	4.819.592	1.260	4.950.753
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	5.330	-	5.330
Ammortamento dell'esercizio	32.475	212.212		244.687
Totale variazioni	(32.475)	(206.882)	-	(239.357)
Valore di fine esercizio				
Costo	340.224	6.747.917	1.260	7.089.401
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	242.798	2.135.207		2.378.005
Valore di bilancio	97.426	4.612.710	1.260	4.711.396

Le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 97.426, con una variazione in diminuzione rispetto all'esercizio precedente pari ad € 32.475 che rappresenta il valore degli ammortamenti eseguiti nell'esercizio. Esse sono costituite da costi per migliorie ed ampliamenti su beni di terzi.

Di seguito si riporta il prospetto di movimentazione delle immobilizzazioni in parola:

	Valori iniziali	Movimenti dell'esercizio	Valori finali
Lavori straord. su beni di terzi	129.901	- 32.475	97.426
TOTALI	129.901	- 32.475	97.426

Le immobilizzazioni materiali ammontano a € 6.747.917, con una variazione in aumento rispetto all'esercizio precedente di € 5.330. Detta variazione è costituita da spese per attrezzature ed arredi sostenute nell'esercizio.

Il dettaglio della loro movimentazione è riportata nella tabella seguente:

	Valori iniziali	Movimenti dell'esercizio	Valori finali
Terreni e fabbricati	6.091.691	-	6.091.691
Impianti e macchinari	414.787	1.101	415.888
Attrezzature, macchine d'ufficio ed arredi	236.109	4.229	240.338
TOTALI	6.742.587	5.330	6.747.917

Il fondo ammortamento delle immobilizzazioni materiali rappresenta gli ammortamenti effettuati nell'esercizio. La loro movimentazione è riportata nella tabella seguente:

	Valori iniziali	Movimenti dell'esercizio	Valori finali
Terreni e fabbricati	1.448.379	164.599	1.612.978
Impianti e macchinari	278.969	31.723	310.692
Attrezzature, macchine d'ufficio ed arredi	195.647	15.890	211.537
TOTALI	1.922.995	212.212	2.135.207

Le immobilizzazioni finanziarie ammontano ad € 1.260, senza variazioni rispetto all'esercizio precedente. Esse sono costituite da depositi cauzionali su contratti.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	8.862	7.153	16.015	16.015	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	36.821	(36.162)	659	659	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	50.468	(3.121)	47.347	47.215	132
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	96.151	(32.130)	64.021	63.889	132

I crediti esigibili entro l'esercizio successivo ammontano ad € 64.021, con una variazione in diminuzione di € 32.130 rispetto all'esercizio precedente. Non vi sono crediti in valuta. Nelle tabelle che seguono si espongono rispettivamente i movimenti dell'esercizio del Fondo svalutazione crediti e il dettaglio richiesto dall'art. 2427 del codice civile.

Fondo iniziale	Quota dell'esercizio	Utilizzi	Fondo finale
9.937	130	-	10.067

Tipologia del credito	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi e fino a 5 anni	Esigibili oltre 5 anni
Crediti verso clienti	16.016	-	-
Erario c/ritenute subite	600	-	-

Erario c/compensazioni	58	-	-
Acconti a fornitori	47.215		
Credito v/Fraglia Vela Malcesine	132	-	-
TOTALI	64.021	-	-

<i>Tipologia di credito</i>	<i>Esercizio 2015</i>	<i>Esercizio 2016</i>	<i>Variazione</i>
Crediti verso clienti	8.862	16.016	7.154
Erario c/ritenute subite	798	600	-198
Erario c/Iva	35.801	-	-35.801
Erario c/Irap	222	-	-222
Erario c/compensazioni	-	58	58
Acconti a fornitori	-	47.215	47.215
Credito v/Fraglia Vela Malcesine	50.468	132	-50.336
TOTALI	96.151	64.021	- 32.130

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	82.704	113.066	195.770
Denaro e altri valori in cassa	176	601	777
Totale disponibilità liquide	82.880	113.667	196.547

Le disponibilità liquide ammontano ad € 196.547, con una variazione in aumento rispetto all'esercizio precedente di € 113.667. La tabella che segue ne dettaglia composizione e variazioni.

<i>Voce</i>	<i>Esercizio 2015</i>	<i>Esercizio 2016</i>	<i>Variazione</i>
Denaro in cassa	176	777	601
Depositi bancari	82.704	195.770	133.066
TOTALI	82.880	196.547	113.667

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	19	19
Risconti attivi	6.494	(32)	6.462
Totale ratei e risconti attivi	6.494	(13)	6.481

I ratei e risconti attivi ammontano a € 6.481, con una variazione in diminuzione di € 13 rispetto all'esercizio precedente. Trattasi di

- ratei attivi relativi al saldo Inail;
- risconti attivi costituiti da costi sostenuti nell'esercizio corrente ma di competenza del prossimo esercizio relativi ad assicurazioni e tenuta della contabilità;

La tabella che segue ne dettaglia le variazioni.

<i>Voce</i>	<i>Esercizio 2015</i>	<i>Esercizio 2016</i>	<i>Variazione</i>
Ratei attivi	-	19	19
Risconti attivi	6.494	6.462	-32
TOTALI	6.494	6.481	-13

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni Incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	2.000.000	-		2.000.000
Riserva legale	4.820	523		5.343
Altre riserve				
Riserva straordinaria	91.573	9.937		101.511
Varie altre riserve	353.048	-		353.047
Totale altre riserve	444.620	9.937		454.558
Utile (perdita) dell'esercizio	10.460	-	11.770	11.770
Totale patrimonio netto	2.459.900	10.460	11.770	2.471.671

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	2.000.000		-
Riserva legale	5.343	A, B	5.343
Altre riserve			
Riserva straordinaria	101.511	A, B, C	101.511
Varie altre riserve	353.047	A, B, C	353.047
Totale altre riserve	454.558		454.558
Totale	2.459.901		459.901
Quota non distribuibile			5.343
Residua quota distribuibile			454.558

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

Fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	20.000	20.000
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	17.000	17.000
Totale variazioni	17.000	17.000
Valore di fine esercizio	37.000	37.000

La voce contiene l'accantonamento effettuato nell'esercizio per eventuali imposte dovute in seguito a possibili modifiche normative in regime di imposte di concessione governativa.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	0
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	514
Totale variazioni	514
Valore di fine esercizio	514

La voce contiene l'accantonamento effettuato nell'esercizio per il trattamento di fine rapporto di lavoro dipendente.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	2.294.692	(230.938)	2.063.754	238.704	1.825.050
Acconti	-	115.900	115.900	115.900	-
Debiti verso fornitori	91.465	8.463	99.928	99.928	-
Debiti tributari	2.194	10.852	13.046	13.046	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	344	344	344	-
Altri debiti	220	5.311	5.531	5.531	-
Totale debiti	2.388.571	(90.068)	2.298.503	473.453	1.825.050

I debiti entro l'esercizio successivo ammontano ad € 473.453 con una variazione in aumento rispetto all'esercizio precedente di € 148.636. La voce "Debiti verso Fornitori" include un debito nei confronti della Fraglia della Vela di Malcesine a.s.d., pari ad € 39.116, per servizi svolti in favore della Società nel corso dell'esercizio 2016. Non vi sono debiti in valuta.

La tabella che segue ne evidenzia i dettagli.

Tipologia di debito	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi e fino a 5 anni	Esigibili oltre 5 anni
Finanziamento Unicredit Banca Spa	184.009	799.123	910.675
Finanziamento Cassa Rurale Alto Garda	54.695	115.252	-
Debiti verso fornitori	99.928	-	-
Acconti ricevuti da clienti	115.900		
Erario c/Ires	4.398	-	
Erario c/Iva	7.632		

Erario c/Irap	1.016		
Inps c/contributi	344		
Debiti per cauzioni	2.400		
Dipendenti c/retribuzioni	861		
Altri debiti	2.270	-	
TOTALI	473.453	914.375	910.675

Di seguito si evidenzia il confronto dei debiti esigibili entro 12 mesi rilevati nell'esercizio in corso con quelli dell'esercizio precedente:

<i>Descrizione</i>	<i>Esercizio 2015</i>	<i>Esercizio 2016</i>	<i>Variazione</i>
Finanziamento Unicredit Banca Spa	178.108	184.009	5.901
Finanziamento Cassa Rurale Alto Garda	52.830	54.695	1.865
Debiti verso fornitori	91.465	99.928	8.463
Acconti ricevuti da clienti	-	115.900	115.900
Erario c/Iva	-	7.632	7.632
Erario c/Ires	2.194	4.398	2.204
Erario c/Irap	-	1.016	1.016
Inps c/contributi	-	344	344
Debiti per cauzioni	-	2.400	2.400
Dipendenti c/retribuzioni	-	861	861
Altri debiti	220	2.270	2.050
TOTALI	324.817	473.453	148.636

I debiti oltre l'esercizio successivo ammontano ad € 1.825.050 con una variazione in diminuzione rispetto all'esercizio precedente di € 238.704. Non vi sono debiti in valuta.

La tabella che segue ne evidenzia i dettagli.

<i>Descrizione</i>	<i>Esercizio 2015</i>	<i>Esercizio 2016</i>	<i>Variazione</i>
Finanziamento Unicredit Banca Spa	1.893.807	1.709.798	-184.009
Finanziamento Cassa Rurale Alto Garda	169.947	115.252	-54.695
TOTALI	2.063.754	1.825.050	-238.704

Ratei e risconti passivi

	<i>Valore di inizio esercizio</i>	<i>Variazione nell'esercizio</i>	<i>Valore di fine esercizio</i>
Ratei passivi	4.447	(1.619)	2.828
Risconti passivi	263.361	(95.432)	167.929
Totale ratei e risconti passivi	267.807	(97.051)	170.757

I ratei e risconti passivi ammontano a € 170.757, con una variazione in diminuzione di € 97.050 rispetto all'esercizio precedente. I ratei passivi sono costituiti da costi di competenza dell'esercizio corrente relativi ad interessi passivi su mutui e consumo di acqua. I risconti passivi sono costituiti da proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

La tabella che segue ne dettaglia le variazioni.

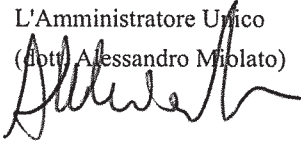
<i>Voce</i>	<i>Esercizio 2015</i>	<i>Esercizio 2016</i>	<i>Variazione</i>
Ratei passivi	4.446	2.828	-1.618
Risconti passivi	263.361	167.929	-95.432
TOTALI	267.807	170.757	-97.050

Nota integrativa, parte finale

Per quanto riguarda la destinazione dell'utile di esercizio, pari a € 11.770, si propone di accantonarlo per il 5% a riserva legale e per la restante parte a riserva straordinaria.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite si invita pertanto ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2016 e la relativa proposta di destinazione dell'utile sopra indicata.

L'Amministratore Unico
(dott. Alessandro Molato)



Dichiarazione di conformità del bilancio

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

