

POLO FIERISTICO VERONESE S.P.A.

Bilancio al 31-12-2015

DATI ANAGRAFICI	
Sede in	VERONA
Codice Fiscale	03545130233
Numero Rea	VERONA 345052
P.I.	03545130233
Capitale Sociale Euro	17.000.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	682001
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI VERONA
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	0	0
Ammortamenti	0	0
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	38.249.052	38.520.825
Ammortamenti	387.378	302.802
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	37.861.674	38.218.023
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	0	0
Altre immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	37.861.674	38.218.023
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.243.325	3.984.118
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.653.658	5.351.441
Totale crediti	8.896.983	9.335.559
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	6.100.000
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	6.791.727	1.023.219
Totale attivo circolante (C)	15.688.710	16.458.778
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	28.819	88.794
Totale attivo	53.579.203	54.765.595
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	17.000.000	17.000.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	40.279	29.460
V - Riserve statutarie	0	0

VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	17.200.000	17.200.000
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	104.456	104.456
Totale altre riserve	17.304.456	17.304.456
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	220.290	216.362
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	220.290	216.362
Totale patrimonio netto	34.565.025	34.550.278
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	5.141	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	16.829.974	17.945.444
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti	16.829.974	17.945.444
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	2.179.063	2.269.873
Totale passivo	53.579.203	54.765.595

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	0	0

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico

A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	348.000	348.000
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	75.001	79.519
Totale altri ricavi e proventi	75.001	79.519
Totale valore della produzione	423.001	427.519
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	0
7) per servizi	94.964	99.270
8) per godimento di beni di terzi	0	0
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	0	0
b) oneri sociali	0	0
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	0	0
c) trattamento di fine rapporto	0	0
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	0	0
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	84.576	84.576
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	84.576	84.576
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	84.576	84.576
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	3.983	13.817
Totale costi della produzione	183.523	197.663
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	239.478	229.856
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	123.382	127.580
Totale proventi diversi dai precedenti	123.382	127.580
Totale altri proventi finanziari	123.382	127.580
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	53.294	54.167
Totale interessi e altri oneri finanziari	53.294	54.167
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	70.088	73.413
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	3.528	7.629
Totale proventi	3.528	7.629
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	0	0
Totale oneri	0	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	3.528	7.629
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	313.094	310.898
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	87.663	94.536
imposte differite	5.141	0

imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	92.804	94.536
23) Utile (perdita) dell'esercizio	220.290	216.362

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

POLO FIERISTICO VERONESE S.P.A.

Sede in VERONA - PIAZZA BRA' 1,

Capitale Sociale versato Euro 17.000.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di VERONA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 03545130233

Partita IVA: 03545130233 - N. Rea: 345052

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2015 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del codice civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del codice civile, secondo i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435 - bis del codice civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal primo comma del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n.1) del primo comma dell'art.2427 - bis del codice civile, qualora non si ritenesse indispensabile indicarle per maggior chiarezza.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c. c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del codice civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del codice civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del codice civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Si rende noto che non si è proceduto ad alcun raggruppamento delle voci dello stato patrimoniale e del conto economico.

Gli eventuali elementi dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello stato patrimoniale sono specificamente richiamati.

Gli ammontari delle voci di bilancio dell'esercizio in corso sono comparabili con quelli delle voci del bilancio dell'esercizio precedente.

Criteri di redazione

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del codice civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- tener conto di tutti i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio, anche se divenuti noti dopo la chiusura dello stesso;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del codice civile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione e con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle eventuali svalutazioni effettuate.

Gli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni costituite dagli impianti relativi al parcheggio a raso sono calcolati con l'aliquota del 3%. Il terreno su cui insiste il parcheggio a raso non è soggetto ad ammortamento.

I terreni e fabbricati sono costituiti:

- dall'area in Viale del Lavoro identificata come comparto urbanistico 7 nell'ambito A2 del piano particolareggiato attuativo del PRUSST Verona Sud, comprensivi dell'opera di parcheggio a raso realizzata nel corso dell'esercizio 2010. Il diminuito carico urbanistico presente su tale area per effetto della realizzazione del parcheggio a raso ha determinato l'iscrizione nel Registro dei Crediti Edilizi, da parte del Comune di Verona, di una quantità volumetrica compensativa, in esecuzione dell'art. 17 della L.R. n. 11/2004; detta iscrizione è avvenuta in data 28 marzo 2011 e ha previsto l'assegnazione a favore della società di s.u.l. (superficie utile lorda) 51.328,57 a destinazione direzionale, s.u.l. 15.428,57 a destinazione turistico-alberghiero, s.u.l. 2275 a destinazione commerciale. La società si è quindi avvalsa di apposita perizia giurata per determinare il valore dei terreni e fabbricati successivamente alla realizzazione del parcheggio a raso; la valorizzazione contenuta in detta perizia, sommata al valore economico attribuibile ai crediti edilizi ricevuti determina una quantificazione del valore economicamente recuperabile non inferiore al valore iscritto in bilancio. In particolare i crediti edilizi vengono collocati sulla base delle indicazioni contenute nello strumento di programmazione comunale approvato (Piano degli Interventi dell'Amministrazione Comunale di Verona).

Si informa inoltre che parte del terreno di cui sopra è stata oggetto di bando di gara per l'alienazione, relativamente a una porzione di 24.400 mq sui complessivi mq 59.760; tale bando di gara è stato pubblicato in G.U. n. 145 dell'11/12/2013 ed è stato concluso il 30/01/14 con l'aggiudicazione della porzione di terreno. Nel corso dell'esercizio 2015 sono state effettuate le procedure necessarie per l'ottenimento, su detta porzione, della licenza commerciale per l'esercizio di una grande struttura di vendita e del permesso di costruire. Nei primi mesi del prossimo esercizio dovrà quindi essere stipulato l'atto di compravendita della porzione di area ceduta.

- dall'area denominata ex Macello, sita in Verona, Viale dell'Industria, n. 20, Catasto Comune di Verona Foglio 330, Particella 209, Zona 3, categoria E/4 - Parcheggio a raso, acquistata in data

12 dicembre 2013 con atto Notaio De Micheli, registrato il 20/12/13 N.23237 Ag. Entrate Verona 1. Il corrispettivo dell'acquisto, pari ad euro 10.063.198 +IVA, è stato determinato sulla base di apposita perizia giurata predisposta dall'Ing. Adriano Martinelli.

Tale area sarà utilizzata dalla società per la realizzazione di un nuovo parcheggio al servizio della Fiera per un numero complessivo di 2.300 posti auto.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti per il loro valore nominale non ravvisandosi allo stato attuale alcuna svalutazione da operare.

Crediti tributari

La voce 'crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali vi sia un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, vengono iscritti al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Fondi per imposte anche differite

Il fondo imposte differite rappresenta le imposte differite che presumibilmente la società dovrà pagare (a meno di perdite future) in relazione al differimento fiscale dei proventi tassabili in più esercizi. Trattasi in particolare degli interessi attivi di mora da clienti. Si fa qui presente che il

metodo di calcolo seguito nella determinazione delle imposte differite è stato quello della analitica individuazione delle differenze "temporanee" tra il reddito economico e quello fiscale. In pratica si sono individuate le differenze temporanee suddette e si è determinato l'importo su cui calcolare le imposte differite sommando algebricamente le poste che concorrono ad incrementare le imposte differite e quelle che invece le decrementano. A tale importo si è applicata l'aliquota fiscale del 27,50% ottenendo così l'ammontare delle imposte differite dell'esercizio (pari a € 5.141).

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valori in valuta

La società non ha effettuato operazioni in valuta diversa dall'euro.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si precisa che le eventuali transazioni economiche e finanziarie con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Nota Integrativa Attivo

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Non sono in essere operazioni di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Elenco delle partecipazioni in imprese controllate

Non esistono partecipazioni in imprese controllate.

Elenco delle partecipazioni in imprese collegate

Non esistono partecipazioni in imprese collegate.

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €8.896.983 (€9.335.559 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	2.242.476	0	0	2.242.476
Verso Clienti - esigibili oltre l'esercizio successivo	5.653.658	0	0	5.653.658
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	993.880	0	0	993.880
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	6.969	0	0	6.969
Totali	8.896.983	0	0	8.896.983

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	8.191.344	(295.210)	7.896.134	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.137.247	(143.367)	993.880	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6.968	1	6.969	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	9.335.559	(438.576)	8.896.983	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, primo comma, punto 6 del codice civile:

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ITALIA	8.896.983
Totale	8.896.983

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Attivo circolante - Attività finanziarie

Il certificato di deposito del Banco Popolare, iscritto tra gli altri titoli nel precedente esercizio, è scaduto a settembre 2015 ed è stato rimborsato.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate	0	0	-
Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate	0	0	-
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti	0	0	-
Altre partecipazioni non immobilizzate	0	0	-
Azioni proprie non immobilizzate	0	0	-
Altri titoli non immobilizzati	6.100.000	(6.100.000)	-

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	6.100.000	(6.100.000)	0

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €6.791.727 (€1.023.219 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.023.219	5.768.508	6.791.727
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	0	0	0
Totale disponibilità liquide	1.023.219	5.768.508	6.791.727

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	81.961	(73.830)	8.131
Altri risconti attivi	6.833	13.855	20.688
Totale ratei e risconti attivi	88.794	(59.975)	28.819

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0
Crediti immobilizzati	0	0	0
Rimanenze	0	0	0
Crediti iscritti nell'attivo circolante	9.335.559	(438.576)	8.896.983
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	6.100.000	(6.100.000)	0
Disponibilità liquide	1.023.219	5.768.508	6.791.727
Ratei e risconti attivi	88.794	(59.975)	28.819

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Non esistono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

Ai sensi dell'art. 2427, primo comma, punto 3-bis del codice civile, si precisa che non sussistono motivazioni per procedere a riduzioni di valore delle immobilizzazioni materiali.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto alla data di chiusura dell'esercizio è pari a €34.565.025 (€34.550.278 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il patrimonio netto e il dettaglio della voce ‘altre riserve’.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	17.000.000	0	0	0	0	0		17.000.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	29.460	0	10.819	0	0	0		40.279
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-	-	-	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-	-	-	-		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	17.200.000	0	0	0	0	0		17.200.000
Riserva avanzo di fusione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per utili su cambi	0	-	-	-	-	-		0
Varie altre riserve	104.456	0	0	0	0	0		104.456
Totale altre riserve	17.304.456	0	0	0	0	0		17.304.456
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	216.362	205.543	(10.819)	-	-	-	220.290	220.290
Totale patrimonio netto	34.550.278	205.543	0	0	0	0	220.290	34.565.025

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva copertura perdita	104.454
Arrotondamenti euro	2
Totale	104.456

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, primo comma, punto 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	17.000.000	Conferimenti soci		0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	40.279	Utili	copertura perdite	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	0			-	-	-
Riserva per acquisto azioni proprie	0			-	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			-	-	-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0			-	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto capitale	0			-	-	-
Versamenti a copertura perdite	0			-	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	17.200.000	Riduzione capitale sociale	aumento capitale sociale; copertura perdite	0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			-	-	-
Riserva per utili su cambi	0			-	-	-
Varie altre riserve	104.456	Riduzione capitale sociale e arrotondamenti euro	copertura perdite	0	0	0

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Totale altre riserve	17.304.456			0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	0			-	-	-
Totale	34.344.735			0	0	0

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
Riserva copertura perdita	104.454	Riduzione capitale sociale	copertura perdite	0	0	0
Arrotondamenti euro	2	Arrotondamenti		0	0	0
Totale	104.456					

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi €5.141 .

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Fondi per rischi e oneri	
Valore di inizio esercizio	0
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	5.141
Totale variazioni	5.141
Valore di fine esercizio	5.141

Per quanto concerne le informazioni relative alle movimentazioni del "Fondo per imposte differite", si rimanda alla sezione "Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate.

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €16.829.974 (€17.945.444 nel precedente esercizio).

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Composizione e distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla composizione delle singole voci e alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, primo comma, punto 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	0	58	58	0
Acconti	5.000.000	0	5.000.000	0
Debiti verso fornitori	12.308.528	(482.088)	11.826.440	0
Debiti verso controllanti	475.753	(475.753)	0	0
Debiti tributari	60.730	(58.462)	2.268	0
Altri debiti	100.433	(99.225)	1.208	0
Totale debiti	17.945.444	(1.115.470)	16.829.974	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, primo comma, punto 6 del codice civile:

Area geografica	Totale debiti
ITALIA	16.829.974
Totale	16.829.974

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non esistono debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Finanziamenti effettuati dai soci

Non sono in essere finanziamenti effettuati dai soci alla società.

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 2.179.063 (€ 2.269.873 nel precedente esercizio).

I risconti passivi sono relativi a contributi regionali e interessi attivi su dilazione pagamenti.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	0	0	0
Aggio su prestiti emessi	0	0	0
Altri risconti passivi	2.269.873	(90.810)	2.179.063
Totale ratei e risconti passivi	2.269.873	(90.810)	2.179.063

Informazioni sulle altre voci del passivo

Altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti	17.945.444	(1.115.470)	16.829.974
Ratei e risconti passivi	2.269.873	(90.810)	2.179.063

Nota Integrativa Conto economico

Informazioni sul Conto Economico

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	77.956	5.141	0	0
IRAP	9.707	0	0	0
Totali	87.663	5.141	0	0

Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e nelle attività per imposte anticipate

In ossequio al principio contabile nazionale n. 25 e tenendo conto delle norme civilistiche alla voce B 2) del passivo sono state iscritte imposte differite per € 5.141. La fiscalità differita è stata imputata alla voce 22) del conto economico.

La formazione delle imposte anticipate e differite è data dalle cosiddette “differenze temporanee”, ovvero da quei costi per i quali non è ammessa la deduzione nell’esercizio in esame o non lo era al momento della loro imputazione (per i fondi già accantonati) o da quei proventi per i quali la normativa fiscale consente il rinvio della tassazione.

Non si sono verificati i presupposti per l’iscrizione in bilancio di imposte anticipate.

Le tabelle sottostanti, riepilogano i movimenti dell’esercizio, derivanti dagli incrementi per le differenze temporanee sorte nell’anno.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	Importo
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	0

	Importo
Totale differenze temporanee imponibili	18.693
Differenze temporanee nette	18.693
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	0
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	5.141
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	5.141

Dettaglio differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo
Totale	0

Dettaglio differenze temporanee imponibili

Descrizione	Importo
Interessi attivi di mora	18.693
Totale	18.693

Nota Integrativa Altre Informazioni

Altre Informazioni

Compensi revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi spettanti al Collegio Sindacale per l'attività di revisione legale ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis del codice civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	7.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	7.000

Titoli emessi dalla società

Titoli emessi dalla società

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 18 del codice civile, si informa che la società non ha emesso azioni di godimento e obbligazioni convertibili in azioni, né titoli o valori simili.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 19 del codice civile, si informa che la società non ha emesso ulteriori strumenti finanziari oltre alle azioni ordinarie in circolazione.

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

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Verona con sede in Piazza Brà, 1.

Ai sensi dell'articolo 2497-bis del codice civile si riporta un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato (al 31/12/2014) del soggetto che esercita l'attività di direzione e coordinamento.

Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	31/12/2014	31/12/2013
Data dell'ultimo bilancio approvato		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni	1.083.797.839	1.093.941.929
C) Attivo circolante	311.061.375	295.793.045
D) Ratei e risconti attivi	2.295.246	2.295.758
Totale attivo	1.397.154.460	1.392.030.732
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	385.263.022	384.828.822
Riserve	335.569.253	335.191.059
Utile (perdita) dell'esercizio	-	-
Totale patrimonio netto	720.832.275	720.019.881
B) Fondi per rischi e oneri	207.441.929	183.009.114
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	-	-
D) Debiti	468.828.940	488.962.090
E) Ratei e risconti passivi	51.316	39.647
Totale passivo	1.397.154.460	1.392.030.732
Garanzie, impegni e altri rischi	461.664.644	466.475.323

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

	31/12/2014	31/12/2013
Data dell'ultimo bilancio approvato		
A) Valore della produzione	313.031.056	297.099.681
B) Costi della produzione	290.703.294	296.234.261
C) Proventi e oneri finanziari	6.246.708	15.787.189
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(9.656.779)	(10.249.323)
E) Proventi e oneri straordinari	(18.105.297)	3.140.972
Imposte sul reddito dell'esercizio	-	-
Utile (perdita) dell'esercizio	812.394	9.544.258

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, settimo comma del codice civile, si forniscono le informazioni richieste dall'art. 2428, terzo comma, punti 3) e 4) del codice civile, rilevando che la società non possiede, nemmeno per il tramite di società fiduciaria o di interposta persona, azioni proprie o azioni o quote di società controllanti, e nel corso dell'esercizio non sono stati effettuati acquisti o alienazioni delle stesse.

A complemento della sezione ‘Altre informazioni’ della nota integrativa si specifica quanto segue:

Operazioni realizzate con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, punto 22-bis del codice civile, si attesta che non sono state poste in essere operazioni realizzate con parti correlate che rivestano rilevanza e non siano state concluse a normali condizioni di mercato.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, punto 22-ter del codice civile, si attesta che non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Altre

- La società non ha effettuato operazioni che prevedano l'obbligo per l'acquirente, di retrocessione a termine.
- La società non ha costituito patrimoni destinati a specifici affari.
- La società non ha in essere contratti di finanziamento destinati a specifici affari.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Vi propongo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2015 e di voler destinare il risultato d'esercizio di € 220.290,17 come segue:

- il 5% pari ad € 11.015,00 alla riserva legale;
- il residuo pari ad € 209.275,17 alla riserva straordinaria.

Nota Integrativa parte finale

L'AMMINISTRATORE UNICO

(Dott. Manfredi Ravetto)