

PARCO TURISTICO DI CAVALLINO TREPORTI

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	30013 CAVALLINO-TREPORTI (VE) VIA FAUSTA 71/A
Codice Fiscale	03664480278
Numero Rea	VE 328206
P.I.	03664480278
Capitale Sociale Euro	43416.33 i.v.
Forma giuridica	CONSORZIO (CO)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	5.125	6.102
Totale immobilizzazioni (B)	5.125	6.102
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	740	753
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	128.210	161.991
Totale crediti	128.210	161.991
IV - Disponibilità liquide	80.326	170.439
Totale attivo circolante (C)	209.276	333.183
D) Ratei e risconti	1.091	885
Totale attivo	215.492	340.170
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	43.416	42.616
IV - Riserva legale	3.895	3.895
VI - Altre riserve	68.774 ⁽¹⁾	66.813
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.141	1.960
Totale patrimonio netto	119.226	115.284
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	14.286	10.644
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	81.980	214.242
Totale debiti	81.980	214.242
Totale passivo	215.492	340.170

(1)

Altre riserve	31/12/2017	31/12/2016
Riserva straordinaria	60.969	60.969
Riserva da riduzione capitale sociale	3.545	3.545
9) Riserva indivisibile	4.257	2.297
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	1

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	329.345	336.841
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	184.000	150.000
altri	431	1.082
Totale altri ricavi e proventi	184.431	151.082
Totale valore della produzione	513.776	487.923
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	12.824	8.298
7) per servizi	327.927	357.809
8) per godimento di beni di terzi	1.873	681
9) per il personale		
a) salari e stipendi	106.940	72.440
b) oneri sociali	32.103	22.020
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	7.434	5.232
c) trattamento di fine rapporto	7.434	5.232
Totale costi per il personale	146.477	99.692
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.731	1.469
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.731	1.469
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.731	1.469
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	13	51
14) oneri diversi di gestione	15.492	14.135
Totale costi della produzione	506.337	482.135
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	7.439	5.788
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	27	44
Totale proventi diversi dai precedenti	27	44
Totale altri proventi finanziari	27	44
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	58	2.700
Totale interessi e altri oneri finanziari	58	2.700
17-bis) utili e perdite su cambi	(44)	(45)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(75)	(2.701)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	7.364	3.087
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	4.223	1.106
imposte relative a esercizi precedenti	-	21
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	4.223	1.127
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.141	1.960

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.141	1.960
Imposte sul reddito	4.223	1.127
Interessi passivi/(attivi)	31	2.656
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	7.395	5.743
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	3.642	3.303
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.731	1.469
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	5.373	4.772
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	12.768	10.515
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	13	51
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	6.466	138.221
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(13.918)	(63.406)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(206)	827
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(91.892)	28.537
Totale variazioni del capitale circolante netto	(99.537)	104.230
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(86.769)	114.745
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(31)	(2.656)
(Imposte sul reddito pagate)	(3.360)	(12.605)
Totale altre rettifiche	(3.391)	(15.261)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(90.160)	99.484
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(753)	(2.798)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(753)	(2.798)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	799	201
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	799	201
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(90.114)	96.887
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	169.566	72.774
Danaro e valori in cassa	873	779
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	170.439	73.553
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	79.238	169.566
Assegni	122	-
Danaro e valori in cassa	966	873
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	80.326	170.439

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Consorziati,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 3.141.

Attività svolte

Il Consorzio, riconosciuto dalla Regione Veneto ai sensi dell'art. 18 della L. Reg. n. 11/2013, svolge principalmente attività di promozione dell'offerta turistica del territorio di Cavallino-Treporti, sia in Italia che all'estero, nonché attività di gestione degli uffici di informazione e accoglienza turistica nel Comune di Cavallino-Treporti.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non si sono verificati fatti di rilievo nel corso dell'esercizio.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, co. 1 del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) del Codice civile non esistono né azioni/quote proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni/quote proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "altri ricavi e proventi" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, co. 5 del Codice civile, la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 co. 5 del Codice Civile.

Immobilizzazioni

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Altri beni	20%

Qualora, 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 rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

L'attualizzazione dei crediti non è stata effettuata avendo i crediti scadenza inferiore ai 12 mesi.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata avendo i debiti scadenza inferiore ai 12 mesi.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Le merci sono iscritte al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo LIFO.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate e destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	9.062	9.062
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.960	2.960
Valore di bilancio	6.102	6.102
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	754	754
Ammortamento dell'esercizio	1.731	1.731
Totale variazioni	(977)	(977)
Valore di fine esercizio		
Costo	9.816	9.816
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.691	4.691
Valore di bilancio	5.125	5.125

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
5.125	6.102	(977)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	9.062	9.062
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.960	2.960
Valore di bilancio	6.102	6.102
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	754	754
Ammortamento dell'esercizio	1.731	1.731
Totale variazioni	(977)	(977)
Valore di fine esercizio		
Costo	9.816	9.816
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.691	4.691
Valore di bilancio	5.125	5.125

Le Immobilizzazioni materiali si riferiscono esclusivamente ad apparecchiature d'ufficio del valore residuo di Euro 5.125.

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
740	753	(13)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

Le rimanenze finali si riferiscono ad articoli informativi e promozionali in vendita presso gli uffici di informazione e accoglienza turistica.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	753	(13)	740
Totale rimanenze	753	(13)	740

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
128.210	161.991	(33.781)

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	18.017	(6.466)	11.551	11.551
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	8.035	408	8.443	8.443
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	135.939	(27.722)	108.217	108.217
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	161.991	(33.781)	128.210	128.211

I "Crediti verso altri", al 31/12/2017 pari a Euro 108.217, sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso Comune di Cavallino Treporti per contributi	44.000
Verso Fornitori per anticipazioni	62.656
Depositi cauzionali	1.561

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Unione Europea	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	11.551	-	11.551
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	8.443	-	8.443
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	53.553	54.664	108.217
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	73.547	54.664	128.210

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2016	7.954	91	8.045
Utilizzo nell'esercizio	2.319		2.319
Accantonamento esercizio			
Saldo al 31/12/2017	5.635	91	5.726

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
80.326	170.439	(90.113)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	169.566	(90.328)	79.238
Assegni	-	122	122
Denaro e altri valori in cassa	873	93	966
Totale disponibilità liquide	170.439	(90.113)	80.326

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.091	885	206

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	885	(885)	-
Risconti attivi	-	1.091	1.091
Totale ratei e risconti attivi	885	206	1.091

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
119.226	115.284	3.942

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	42.616	800	-		43.416
Riserva legale	3.895	-	-		3.895
Altre riserve					
Riserva straordinaria	60.969	-	-		60.969
Riserva da riduzione capitale sociale	3.545	-	-		3.545
Varie altre riserve	2.298	1.961	-		4.259
Totale altre riserve	66.813	1.961	-		68.774
Utile (perdita) dell'esercizio	1.960	3.141	1.960	3.141	3.141
Totale patrimonio netto	115.284	5.902	1.960	3.141	119.226

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva indivisibile	4.257
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2
Totale	4.259

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti.

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	43.416	B	-
Riserva legale	3.895	A,B	3.895
Altre riserve			
Riserva straordinaria	60.969	A,B,C,D	60.969
Riserva da riduzione capitale sociale	3.545	A,B,C,D	3.545
Varie altre riserve	4.259	B,D	4.259
Totale altre riserve	68.774		68.773
Totale	116.085		72.668

Quota non distribuibile			11.699
Residua quota distribuibile			60.969

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
Riserva indivisibile	4.257	B,D	4.257
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	A,B,C,D	2
Totale	4.259		

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, co. 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	45.962	3.895	60.970	2.297	113.124
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni					
- Incrementi	200		5.842	1.960	8.002
- Decrementi	3.546			2.297	5.843
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				1.960	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	42.616	3.895	66.813	1.960	115.284
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni					
- Incrementi	800		1.961	3.141	5.902
- Decrementi				1.960	1.960
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				3.141	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	43.416	3.895	68.774	3.141	119.226

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
14.286	10.644	3.642

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	10.644
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	3.642
Totale variazioni	3.642
Valore di fine esercizio	14.286

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Debiti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
81.980	214.242	(132.262)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	75.749	(75.749)	-	-
Debiti verso fornitori	35.503	(13.918)	21.585	21.585
Debiti tributari	3.379	1.503	4.882	4.882
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.726	832	4.558	4.558
Altri debiti	95.885	(44.930)	50.955	50.955
Totale debiti	214.242	(132.262)	81.980	81.980

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, da iscriverne nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte). Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 1.271, già al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 878; debiti per ritenute su redditi di lavoro dipendente e autonomo di Euro 2.565; debiti per Iva di Euro 1.046.

Nella voce "Altri debiti" sono inclusi debiti verso alcuni consorziati per contributi erogati dalla Regione Veneto per il tramite del consorzio di Euro 22.755, debiti verso dipendenti per Euro 7.007, debiti verso società di trasporto per titoli di viaggio venduti dagli uffici IAT di Euro 16.956 e verso il sindaco unico di Euro 4.160.

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	81.980	81.980

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	21.585	21.585
Debiti tributari	4.882	4.882
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.558	4.558
Altri debiti	50.955	50.955
Totale debiti	81.980	81.980

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
513.776	487.923	25.853

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	329.345	336.841	(7.496)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	184.431	151.082	33.349
Totale	513.776	487.923	25.853

Si precisa che nella voce "Altri ricavi e proventi" sono iscritti contributi in conto esercizio di Euro 184.000 relativi alla convenzione stipulata con il Comune di Cavallino-Treporti per la gestione in collaborazione delle attività di informazione e accoglienza turistica sul territorio nell'anno 2017.

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Contributi consortili annuali	35.700
Contributi consortili per attività promozionali	224.986
Ricavi Uffici IAT	32.944
Prestazioni di servizi	22.800
Altre	12.915
Totale	329.345

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	329.345
Totale	329.345

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
506.337	482.135	24.202

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	12.824	8.298	4.526
Servizi	327.927	357.809	(29.882)
Godimento di beni di terzi	1.873	681	1.192
Salari e stipendi	106.940	72.440	34.500
Oneri sociali	32.103	22.020	10.083
Trattamento di fine rapporto	7.434	5.232	2.202
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.731	1.469	262
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime	13	51	(38)
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	15.492	14.135	1.357
Totale	506.337	482.135	24.202

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Si precisa che i costi per l'acquisto di materiale promozionale e informativo e per l'allestimento degli uffici IAT è di Euro 10.551.

Sono stati sostenuti costi per la realizzazione delle fiere promozionali all'estero di Euro 176.967, per la promozione di Euro 36.227, per il portale web e il suo aggiornamento di Euro 16.217, per consulenze di Euro 17.910, per premi assicurativi di Euro 7.658, per utenze di Euro 4.386.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(75)	(2.701)	2.626

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	27	44	(17)

Descrizione	31/12 /2017	31/12 /2016	Variazioni
(Interessi e altri oneri finanziari)	(58)	(2.700)	2.642
Utili (perdite) su cambi	(44)	(45)	1
Totale	(75)	(2.701)	2.626

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
4.223	1.127	3.096

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:	4.223	1.106	3.117
IRES	2.074	229	1.845
IRAP	2.149	877	1.272
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti		21	(21)
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	4.223	1.127	3.096

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Sindaci
Compensi	4.160

Ai membri del Consiglio di Amministrazione non viene corrisposto alcun compenso. Il compenso del Sindaco unico è di Euro 4.160.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Il Consorzio non ha nominato alcun revisore legale / società di revisione legale.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, co. 1, n. 9) del codice civile si precisa che il Consorzio non ha impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Il Consorzio non ha patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Il Consorzio non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Il Consorzio non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Il Consorzio non ha strumenti finanziari derivati.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea dei consorziati di destinare il risultato d'esercizio di Euro 3.141 a riserva indivisibile come previsto dallo Statuto consortile.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Rendiconto finanziario e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di amministrazione
Paolo Bertolini