

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2018

RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO

	2018/0	2017/0
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	6.142	-
Imposte sul reddito	18.132	-
Interessi passivi/(attivi)	(914)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	23.360	-
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	38.027	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	198.985	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	237.012	-
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	260.372	-
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(759)	-
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(144.507)	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	10.536	-
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(1.647)	-
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	17.919	-
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(102.904)	-
Totale variazioni del capitale circolante netto	(221.362)	-
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	39.010	-
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	914	-
(Imposte sul reddito pagate)	(18.132)	-
Altri incassi/(pagamenti)	54.263	-
Totale altre rettifiche	37.045	-
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	76.055	-
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(285.924)	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(450.339)	-
Immobilizzazioni finanziarie		
Attività finanziarie non immobilizzate		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(736.263)	-
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	986.159	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	986.159	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	325.951	-
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	621.629	-
Danaro e valori in cassa	4.862	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	626.491	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	947.730	-
Danaro e valori in cassa	4.712	-
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	952.442	-

Nota Integrativa parte iniziale

Spett.le Socio unico,

l'Amministratore Unico presenta il bilancio della società dell'esercizio 2018, le cui risultanze possono essere così sintetizzate:

(importi in unità di euro)

STATO PATRIMONIALE**Attivo**

IMMOBILIZZAZIONI	1.272.594
ATTIVO CIRCOLANTE	1.884.366
RATEI E RISCOINTI	<u>10.715</u>
TOTALE ATTIVO	3.167.675

Passivo

PATRIMONIO NETTO	1.618.896
FONDI PER RISCHI E ONERI	0
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	248.055
DEBITI	1.004.343
RATEI E RISCOINTI	<u>296.381</u>
TOTALE PASSIVO	3.167.675

Conto Economico

VALORE DELLA PRODUZIONE	2.984.900
COSTI DELLA PRODUZIONE	- 2.961.540
PROVENTI E ONERI FINANZIARI NETTI	914
IMPOSTE D'ESERCIZIO	- 23.238
IMPOSTE ANTICIPATE E DIFFERITE	5.106
UTILE DELL'ESERCIZIO	6.142

La Società nel corso del 2018, oltre a condurre le usuali attività gestionali, si è particolarmente impegnata nella conduzione dell'operazione di fusione per incorporazione della Società GRAL Srl anch'essa al 100% della Città metropolitana di Venezia e alla gestione dell'evento denominato VID Venice Innovation Design, realizzato in collaborazione con alcune ditte di arredo, che ha visto nel mese di maggio 2018 il restyling di alcune funzioni fondamentali dell'isola di San Servolo (reception, accoglienza, sale congressuali, bar e desk e sei camere del Centro Soggiorno e Studi) per offrire agli Ospiti e agli organizzatori di congressi servizi sempre più all'avanguardia e di design. Ci siamo altresì impegnati nella gestione e

nella valorizzazione del Museo del Manicomio e dell'annesso archivio storico di San Servolo e, soprattutto, nel rilanciare la gestione di Villa Widmann Rezzonico Foscari a Mira (VE) anche attraverso il coinvolgimento dell'affidatario della concessione della caffetteria con il quale abbiamo dato avvio a numerose iniziative aggreganti. Per quanto riguarda il Museo del Manicomio, ricordiamo l'offerta alle scolaresche dei Laboratori didattici incentrati sulla conoscenza del patrimonio archivistico di San Servolo, l'apertura straordinaria del Museo ogni fine settimana del periodo estivo e l'organizzazione del convegno nazionale "Musei, memorie e narrazioni per la salute mentale". Ricordiamo che questi Beni Culturali di proprietà della Città metropolitana di Venezia ci sono stati assegnati nel 2015 con l'incorporazione della società IRSESC Srl (Museo del Manicomio e archivio storico) e l'assunzione di 2 dipendenti e l'acquisizione, tramite mobilità tra partecipate, di 6 nuove unità di personale provenienti dall'APT in liquidazione, con la relativa gestione di Villa Widmann Rezzonico.

Una nota importante merita il lavoro fatto nell'ambito dell'OGD della Riviera del Brenta dove ci siamo impegnati con proposte concrete e responsabilità operative in ottemperanza al mandato statutario portando avanti le manifestazioni di rilievo Riviera Fiorita e Villa Card.

L'impegno principale del 2018 riguarda, comunque, l'assunzione delle responsabilità istituzionali ed operative generate dalla fusione per incorporazione della società GRAL Srl, conclusasi il 9 luglio scorso con ulteriore assunzione di 3 unità di personale. La società si è impegnata fin da subito per garantire la continuità lavorativa agli oltre 500 operatori economici impegnati nell'attività di venericoltura in laguna di Venezia e per ottenere il rinnovo delle importanti concessioni da parte del Provveditorato Interregionale Veneto, Trentino Alto Adige e Friuli Venezia Giulia e dal settore pesca della Città metropolitana di Venezia.

Nell'esercizio in esame la Società - grazie anche ad un apporto della Città Metropolitana di Venezia - ha avviato importanti lavori di manutenzione dell'isola di San Servolo e presso Villa Widmann, contribuendo così alla salvaguardia del patrimonio della collettività.

Per quanto attiene alle attività culturali e aggreganti nel 2018, compatibilmente alle risorse disponibili, si sono realizzate molteplici attività, mostre d'arte, concerti, residenze letterarie, masterclass di fotografia e di musica e camp estivi per ragazzi. Molto attivo è stato anche l'impegno della Società nella promozione del Museo di Torcello avendo realizzato, in stretta collaborazione con gli uffici preposti, tutte le

attività culturali programmate dalla Città metropolitana di Venezia.

La Società si è inoltre impegnata nel raggiungimento di tutti gli obiettivi posti - per San Servolo Srl e per il GRAL Srl incorporato - dal Documento Unico di Programmazione (DUP) deciso dal Socio Unico.

Da un punto di vista economico l'anno 2018 è stato abbastanza difficile perché si è registrata, a livello cittadino, e quindi molto diffusa, una netta flessione dei ricavi da attività ricettive rispetto agli anni passati che ha provocato anche nei nostri conti una diminuzione di fatturato e di margini. Siamo comunque riusciti a realizzare ogni progetto stabilito e raggiungere gli obiettivi posti e a portare il bilancio in equilibrio.

Anche l'esercizio 2018, alla pari degli esercizi precedenti, presenta una situazione economico - gestionale stabilizzata negli andamenti. Si conferma, inoltre, come trend ormai consolidato, l'assenza di esposizioni finanziarie e la capacità della società, con proprie risorse, di affrontare gli investimenti e le poste in ammortamento.

Infine, la Società ha ottemperato a quanto previsto dal Contratto di Servizio in essere con il Socio Unico destinando, nel corso dell'anno, gli utili di gestione alla manutenzione e valorizzazione dei Beni ricevuti in concessione.

Il bilancio rileva un utile di euro 6.142 originato dal risultato operativo lordo, che è risultato positivo per euro 23.360, aumentato da proventi finanziari netti per euro 914 e imposte d'esercizio per euro 18.132.

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa è stato redatto nella forma abbreviata di cui all'art. 2435- bis del codice civile.

Si omette la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 del codice civile in quanto le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428, 1° comma, del codice civile sono riportate nella presente Nota Integrativa come segue:

- la società a fine esercizio non possiede azioni o quote di società controllanti e non ha effettuato compravendita di azioni o quote di società controllanti in corso d'anno.

Si precisa inoltre che il bilancio è stato predisposto in base alla normativa vigente con applicazione dei criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del codice civile.

Vengono, inoltre, fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie da specifiche disposizioni di legge.

I criteri di valutazione adottati sono stati determinati nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività dell'impresa e degli altri

principi stabiliti dall'art. 2423-bis Codice civile.

Con riferimento a tali modifiche normative si evidenzia quanto segue:

- 1) i costi di pubblicità iscritti in bilancio al 31.12.2015 per euro 17.595 sono stati stralciati nel corso dell'esercizio 2016, mediante imputazione in contropartita alla voce di Patrimonio Netto "Riserva straordinaria". Non sono iscritti in bilancio costi di ricerca e sviluppo da ammortizzare;
- 2) non sussistono contratti derivati alla data di chiusura del bilancio.

Inoltre, trattandosi di bilancio in forma abbreviata, non si è proceduto all'applicazione del criterio del costo ammortizzato per crediti, debiti e titoli, in particolare per quelli di natura finanziaria.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo.

Si precisa che, per le voci di costo di cui all'art. 2426, n. 5 del C.C., la loro imputazione all'attivo di bilancio ha avuto il consenso del Sindaco Unico.

La voce risulta costituita come segue:

- **costi di impianto e ampliamento:** iscritti per euro 44.912 e rettificati dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del 20 per cento; tale voce ricomprende il costo sostenuto per la costituzione della società e per le modifiche statutarie intercorse negli esercizi 2007, 2010, 2011 e 2015, oltre ai costi degli esercizi 2014 e 2015 relativi alla fusione con IRSESC Srl. ed al costo notarile sostenuto nel 2016 per la redazione del verbale d'assemblea; nonché per i costi dell'esercizio 2018 relativi alla fusione con GRAL Srl.; sono, infine, iscritti per euro 3.640 e rettificati dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/3 i costi sostenuti nell'esercizio 2018 per la stesura del piano d'uso sostenibile per le aree date in concessione al GRAL Srl per l'attività di venericoltura per il triennio 2018-2020;
- **diritti d'autore:** iscritti per euro 41.250 risultano rettificati come segue:
 - quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/9 sul valore di euro 6.250 per i diritti di utilizzo delle opere di Gavarro Raffaele " Lampi sull'acqua", i cui diritti sono stati concessi per la durata di 9 anni;
 - quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/9 sul valore di euro 6.250 per i diritti di utilizzo delle opere di Gavarro Raffaele " Shot and go", i cui diritti sono stati concessi per la durata di 9 anni;

- quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/13 sul valore di euro 7.500 per i diritti di utilizzo delle opere di Gavarro Raffaele "Zoom inside human space", i cui diritti sono stati concessi per la durata di 13 anni;
- quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/12 sul valore di euro 8.750 per i diritti di utilizzo delle opere di Gavarro Raffaele "Caos Il Lavoro", i cui diritti sono stati concessi per la durata di 12 anni;
- quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/11 sul valore di euro 6.250 per i diritti di utilizzo delle opere di Gavarro Raffaele "Ut supra", i cui diritti sono stati concessi per la durata di 11 anni;
- quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/5 sul valore di euro 6.250 per i diritti di utilizzo delle opere di Gavarro Raffaele " Il Caos #3", i cui diritti sono stati concessi per la durata di 5 anni;
- **sito web**: iscritto per euro 38.706 e rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/3; tale voce ricomprende il costo sostenuto per la realizzazione del sito web, oltre ai suoi successivi aggiornamenti e restyling, compresi gli aggiornamenti ed adeguamenti inerenti "l'amministrazione trasparente", il cui processo di ammortamento termina nell'esercizio corrente;
- **software**: iscritto per euro 38.818 e rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/3; tale voce ricomprende il costo sostenuto per l'acquisto dei programmi gestionali, compresi degli aggiornamenti successivi, inerenti l'attività ricettiva, la gestione e il controllo degli accessi, l'utilizzo del server di rete dati ed il calcolo del costo delle pulizie, il cui processo di ammortamento è terminato nell'esercizio 2016;
- **ideazione grafica**: iscritta per euro 2.856 e rettificata dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del 20 per cento; tale voce ricomprende il costo sostenuto per la realizzazione della grafica delle "San Servolo card" e dei depliant "Welcome", il cui processo di ammortamento è terminato nell'esercizio 2011;
- **lavori su beni di terzi**: iscritti per euro 792.995 e rettificati dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/10 su euro 535.821, di 1/5 su euro 250.639 e di 1/3 su euro 6.535; tale voce ricomprende il costo sostenuto per la realizzazione di lavori straordinari di tinteggiatura e manutenzione di serramenti e/o impianti già esistenti in isola e la cui utilità residua è stata stimata, rispettivamente, in dieci, cinque e tre anni. Nell'anno 2016 sono stati eseguiti lavori di manutenzione straordinaria presso l'isola e presso Villa Widmann, iscritti per euro 99.928, e

rettificati dalla corrispondente quota di ammortamento nella misura di 1/10. L'importo di tali interventi, unitamente all'importo relativo all'acquisto di attrezzature e arredamenti per i medesimi locali (allocate nelle voci "attrezzature industriali e commerciali" e "altre immobilizzazioni materiali"), è oggetto di rimborso dal socio unico. Nell'esercizio 2017, inoltre, sono stati eseguiti analoghi lavori di manutenzione straordinaria presso l'isola e presso Villa Widmann, iscritti per euro 41.590, e rettificati dalla corrispondente quota di ammortamento nella misura di 1/10. L'importo di tali interventi è oggetto di rimborso dal socio unico. Nell'esercizio 2018, infine, si è dato seguito ai lavori di manutenzione straordinaria presso l'isola e presso Villa Widmann, iscritti per euro 83.523, e rettificati dalla corrispondente quota di ammortamento nella misura di 1/10. L'importo di tali interventi è oggetto di rimborso dal socio unico;

- **progetto VID**: iscritto per euro 101.321 e rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura di 1/3; tale voce ricomprende i costi sostenuti per la preparazione, promozione e realizzazione dell'evento Venice Innovation Design, la cui durata utile è prevista in almeno 3 anni.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	32.414	41.250	540.495	614.159
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	24.046	35.627	317.951	377.624
Valore di bilancio	8.368	5.623	222.544	236.535
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	16.138	-	434.201	450.339
Ammortamento dell'esercizio	8.513	1.874	113.868	124.255
Totale variazioni	7.625	(1.874)	320.333	326.084
Valore di fine esercizio				
Costo	48.552	41.250	974.696	1.064.498
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.559	37.501	431.819	501.879
Valore di bilancio	15.993	3.749	542.877	562.619

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione, rettificato dai relativi ammortamenti.

La voce risulta costituita come segue:

- **macchine ordinarie d'ufficio**: euro 26.681, valore rettificato dalla corrispondente

quota di ammortamento calcolata nella misura del sei per cento per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2018 e nella misura del tre per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2018. Nel suddetto importo è incluso l'importo di euro 22.455 relativo a macchine acquisite in esito all'intervenuta fusione con IRSESC Srl, anche tale ultimo valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sei per cento;

- **macchine elettroniche ed elettromeccaniche:** euro 135.812, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dieci per cento per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2018 e nella misura del cinque per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2018. Nel suddetto importo è incluso l'importo di euro 9.755 relativo a macchine acquisite in esito all'intervenuta fusione con IRSESC Srl e di euro 37.108 in esito all'intervenuta fusione con GRAL Srl, anche tali ultimi valori sono rettificati dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dieci per cento;

- **attrezzatura varia:** euro 295.906, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sette virgola cinquanta per cento per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2018 e nella misura del tre virgola settantacinque per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2018. Nel suddetto importo è incluso l'importo di euro 11.339 relativo ad attrezzature acquisite in esito all'intervenuta fusione con IRSESC Srl, anche tale ultimo valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sette virgola cinquanta per cento, nonché l'importo di euro 3.916 relativo ad attrezzature acquisite in esito all'intervenuta fusione con GRAL Srl, già completamente ammortizzate alla data del 01.01.2018;

- **attrezzatura varia apriporta:** euro 15.582, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dodici virgola cinquanta per cento;

- **impianti video:** euro 125.246, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dodici virgola cinquanta per cento per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2018 e nella misura del sei virgola venticinque per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2018;

- **impianti videosorveglianza:** euro 11.984, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sei per cento;

- **impianti audio:** euro 24.971, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dodici virgola cinquanta per cento per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2018 e nella misura del sei virgola venticinque per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2018;

- **impianto specifico dati:** euro 13.046, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dieci per cento per i beni acquisiti alla data del 01.01.2018 e nella misura del quindici per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2018;
- **impianto specifico cucina:** euro 9.126, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sei per cento;
- **impianto centralino:** euro 1.238, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dieci per cento;
- **impianto alimentazione macchine self-service:** euro 950, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sei per cento;
- **impianti generici:** euro 13.103, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del quattro per cento per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2018 e nella misura del due per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2018;
- **impianto telefonico:** euro 8.611, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sei per cento per i beni acquisiti alla data del 01.01.2018 e nella misura del tre per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2018. Nel suddetto importo è incluso l'importo di euro 5.675 relativo ad impianti telefonici acquisiti in esito all'intervenuta fusione con GRAL Srl, anche tale ultimo valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sei per cento;
- **impianto elettrico:** euro 17.233, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sei per cento per i beni acquisiti alla data del 01.01.2018 e nella misura del tre per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2018;
- **arredamento** (per uffici, centro congressi e centro soggiorno – studi): euro 566.274, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sette virgola cinquanta per cento per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2018 e nella misura del tre virgola settantacinque per cento per i beni acquisiti nell'esercizio 2018. Nel suddetto importo è incluso l'importo di euro 17.428 relativo ad arredi acquisiti in esito all'intervenuta fusione con IRSESC Srl nonché l'importo di euro 25.800 relativo ad arredi acquisiti in esito all'intervenuta fusione con GRAL Srl, anche tali ultimi valori sono rettificati dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sette virgola cinquanta per cento;
- **registratore di cassa:** euro 3.073, valore rettificato dalla corrispondente quota di

ammortamento calcolata nella misura del dieci per cento;

- **costruzioni leggere:** euro 42.256, valore rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dieci per cento;

- **immobilizzazioni materiali diverse:** euro 114.424, di cui euro 22.514 rettificati dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del dieci per cento, euro 4.216 rettificati dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sette virgola cinquanta per cento, euro 1.957 rettificati dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del 3 virgola settantacinque per cento ed euro 85.737 riferito all'acquisto di "Opere d'arte" e volumi antichi non soggetti alla procedura di ammortamento. Nel suddetto importo è incluso l'importo di euro 5.527 relativo a beni acquisiti in esito all'intervenuta fusione con IRSESC Srl, di cui euro 4.216 rettificati dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura del sette virgola cinquanta per cento ed euro 1.311 non soggetti alla procedura di ammortamento in quanto relativi a volumi storici ed opere d'arte;

- **mezzi marittimi:** euro 21.935, relativi alle imbarcazioni acquisite in esito all'intervenuta fusione con GRAL Srl., già completamente ammortizzate alla data del 01.01.2018.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	175.227	281.687	619.849	1.076.763
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	106.115	182.356	289.511	577.982
Valore di bilancio	69.112	99.331	330.338	498.781
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	50.281	32.874	287.533	370.688
Ammortamento dell'esercizio	14.679	16.988	43.063	74.730
Altre variazioni	(2.587)	(3.916)	(78.260)	(84.763)
Totale variazioni	33.015	11.970	166.210	211.195
Valore di fine esercizio				
Costo	225.508	314.561	907.382	1.447.451
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	123.381	203.260	410.835	737.476
Valore di bilancio	102.127	111.301	496.547	709.975

CRITERI DI CALCOLO DELLE QUOTE DI AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO

I valori delle immobilizzazioni materiali sono stati direttamente rettificati mediante l'imputazione alle corrispondenti voci dell'attivo dei fondi di ammortamento, che

accolgono le quote annue di ammortamento calcolate sulla base dei coefficienti determinati con D. M. 31.12.1988, con le seguenti precisazioni:

- per i beni già acquisiti alla data del 01.01.2018, con applicazione di un'aliquota ridotta alla metà rispetto a quella ordinaria e ciò tenuto conto della maggiore residua possibilità di utilizzazione temporale dei beni rispetto a quella che ne deriverebbe dall'applicazione dell'aliquota ordinaria suddetta;
- per i beni acquisiti nell'esercizio 2018, con applicazione di un'aliquota ridotta ad un quarto rispetto a quella ordinaria;
- per i beni acquisiti in esito all'intervenuta fusione con IRSESC Srl e con GRAL Srl, con applicazione di un'aliquota ridotta alla metà rispetto a quella ordinaria e ciò tenuto conto della maggiore residua possibilità di utilizzazione temporale dei beni rispetto a quella che ne deriverebbe dall'applicazione dell'aliquota ordinaria suddetta.

Attivo circolante

Rimanenze

In tale voce trova imputazione l'importo di euro 1.448 relativo ai volumi "Isola di San Servolo", edizioni in italiano ed edizioni in inglese, che vengono acquistati e poi rivenduti, nonché l'importo di euro 1.850 relativo al materiale presso Villa Widmann.

Attivo circolante: Crediti

I crediti sono iscritti al valore nominale, coincidente con il loro presumibile valore di realizzo, ad eccezione dei crediti verso clienti che risultano rettificati come di seguito precisato.

Tra i crediti esigibili entro l'esercizio sono ricomprese le seguenti voci:

- **crediti verso clienti**, di euro 479.766, corrispondente al presumibile valore di realizzo. Al loro valore nominale di euro 602.078 è stato infatti decurtato l'importo di euro 122.312, che corrisponde al correlato fondo rischi, quest'ultimo costituito a titolo di accantonamento per la presunta difficile realizzazione di taluni crediti;
- **crediti per fatture da emettere**, di euro 221.672, costituiti dal credito verso altri soggetti presenti in Isola per riaddebito di costi millesimali e uso spazi di competenza dell'esercizio 2018;
- **crediti verso fornitori vari**, di euro 17.763, costituiti dal credito verso fornitori per somme erogate in eccedenza alle forniture, oltre ad anticipi su forniture da effettuare;

- **crediti per note di credito da ricevere**, di euro 14.390, costituito dal credito verso fornitori per il riaccredito di costi erroneamente addebitati di competenza dell'esercizio 2018;
- **crediti verso INPS c/fondo tesoreria**, di euro 75.671, costituito dai versamenti effettuati al 31.12.2018 al fondo tesoreria INPS per i dipendenti che non hanno mantenuto in azienda il T.F.R.. Si tratta esclusivamente dei dipendenti acquisiti in esito al contratto di mobilità sottoscritto con A.P.T.;
- **crediti verso l'Erario**, costituiti dal credito derivante da ritenute subite su interessi attivi bancari di euro 696 e dal credito Iva di euro 122;
- **crediti verso l'Erario per imposte**, costituiti dal credito IRES e IRAP di euro 40.591: tale importo è costituito dalla differenza tra l'ammontare delle imposte dell'esercizio di euro 23.238 (euro 20.855 per IRES ed euro 2.383 per IRAP) e degli acconti già versati durante l'esercizio di euro 63.829 (euro 50.888 per IRES ed euro 12.941 per IRAP);
- **crediti per corrispettivi**, di euro 1.136, per crediti non ancora incassati ma di competenza dell'esercizio 2018;
- **crediti diversi**, di euro 41.865, costituiti per euro 40.984 dal credito correlato agli interventi di manutenzione straordinaria dell'isola e di Villa Widmann che verranno eseguiti nel prossimo esercizio per i quali il Socio unico ha già adottato la delibera di rimborso delle somme che la Società andrà a sostenere; l'importo di euro 40.984 risulta altresì allocato alla voce contabile "risconti passivi";
- **crediti per imposte anticipate**, pari a euro 11.823.

All'attivo tra i crediti risultano iscritti, in applicazione di quanto disposto dal principio contabile n. 25 in materia di trattamento contabile delle imposte sul reddito, i crediti per imposte anticipate IRES, relativi a componenti negativi di reddito di competenza civilistica dell'esercizio 2013 e 2014 che si ritengono fiscalmente deducibili nel prossimo esercizio; tali crediti risultano costituiti da:

- crediti per imposte sulle spese accantonate al fondo rischi riscossione crediti già iscritto nell'anno 2013 e 2014, di euro 7.937, deducibili fiscalmente, ai sensi dell'art. 106 del D.P.R. n. 917/1986, negli esercizi successivi;
- crediti per imposte sull'accantonamento al fondo rischi riscossione crediti iscritti nell'anno 2017, di euro 20.047, deducibili fiscalmente, ai sensi dell'art. 106 del D.P.R. n. 917/1986, negli esercizi successivi;
- crediti per imposte sulla quota relativa al mancato pagamento del compenso dell'amministratore unico di competenza dell'esercizio 2018, non ancora saldato nei

primi mesi del 2019.

Il credito complessivo per imposte anticipate IRES di euro 11.823 si ritiene integralmente recuperabile nel prossimo esercizio;

- **crediti per depositi cauzionali**, pari a euro 125 e relativi a depositi cauzionali per utenze Vodafone, Servizio Elettrico Nazionale e A.S.M.;

- **crediti per finanziamenti da soci**, pari a euro 18.000, per finanziamenti effettuati negli esercizi precedenti dal socio unico a favore della società incorporata GRAL Srl. Tra gli altri crediti esigibili oltre l'esercizio risulta iscritto dal 2012 l'importo di originari euro 10.911, relativo al rimborso IRAP determinato dall'istanza per le annualità 2007/2011, quest'ultima presentata in data 26.02.2013 ai sensi dell'art. 2, comma 1 quater D.L. 201/2011, parzialmente rimborsati dall'Agenzia delle Entrate nell'esercizio 2018 per euro 5.905.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	556.931	17.658	204.932	779.521
Variazione nell'esercizio	144.507	40.580	(35.982)	149.105
Valore di fine esercizio	701.438	58.238	168.950	928.626
Quota scadente entro l'esercizio	701.438	53.232	150.825	905.495
Quota scadente oltre l'esercizio	-	5.006	18.125	23.131

Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, valutate al loro valore nominale, risultano costituite per euro 947.730 da disponibilità detenute presso istituti bancari e per euro 4.712 da disponibilità di cassa.

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	621.629	4.862	626.491
Variazione nell'esercizio	326.101	(150)	325.951
Valore di fine esercizio	947.730	4.712	952.442

Ratei e risconti attivi

In tale voce, costituita unicamente da risconti attivi, risultano accolte le rettifiche di costi (assicurazioni, assistenza informatica, pubblicità) che hanno avuto la loro manifestazione numeraria nel corso del 2018 ma che sono di competenza dell'esercizio successivo.

	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	9.068	9.068
Variazione nell'esercizio	1.647	1.647
Valore di fine esercizio	10.715	10.715

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Variazioni voci di patrimonio netto

	Capitale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Versamenti in conto aumento di capitale	Riserva avanzo di fusione	Totale altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale patrimonio netto
Valore di inizio esercizio	231.646	63.281	113.970	59.826	86.708	260.504	71.164	626.595
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente								
Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre destinazioni	-	-	71164	-	-	71164	(71.164)	-
Altre variazioni								
Incrementi	50.000	10.000	472.906	483.482	-	956.388	-	1.016.388
Decrementi	-	-	-	-	30.229	30.229	-	30.229
Valore di fine esercizio	281.646	73.281	658.040	543.308	56.479	1.257.827	6.142	1.618.896

Per quanto riguarda le variazioni intervenute nelle voci di Patrimonio Netto si precisa che l'incremento della riserva straordinaria è costituita per euro 71.164 dall'accantonamento a riserva dell'utile dell'esercizio precedente.

La medesima riserva e quelle residue, inoltre, sono state aumentate in misura pari agli importi derivanti dall'intervenuta fusione con GRAL Srl.

Disponibilita' e utilizzo del patrimonio netto

Origine possibilita' di utilizzo e distribuibilita' voci di patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	per altre ragioni
Capitale	281.646	CAPITALE SOCIALE	A,B,C	-	-
Riserva legale	73.281	UTILE ESERCIZI	B	73.281	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria	658.040	RISERVA STRAORDINARIA	A,B,C	658.040	17.595
Versamenti in conto aumento di capitale	543.308	VERSAMENTI IN C/C CAPITALE	A,B	543.308	-
Riserva avanzo di fusione	56.479	RISERVA DA INCORPORAZIONE IRSESC S.R.L. E GRAL S.R.L.	A,B,C	56.479	-
Totale altre riserve	1.257.827			1.257.827	17.595
Totale	1.612.754			1.331.108	17.595
Quota non distribuibile				1.331.108	

L'importo riferito all'utilizzo per euro 17.595 della riserva straordinaria è relativo allo stralcio, operato nell'esercizio 2016, dei costi di pubblicità capitalizzati al 31 dicembre 2015 per euro 17.595 e ciò in ossequio alle indicazioni dei principi contabili (OIC 24).

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Nulla da segnalare.

Trattamento di fine rapporto lavoro

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo T.F.R. per i dipendenti alla chiusura dell'esercizio è stato calcolato sulla base del contratto collettivo nazionale di lavoro in vigore per il settore di appartenenza della società ed ammonta ad euro 248.055; in tale importo è incluso il debito residuo derivante dall'intervenuta fusione con GRAL Srl.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	155.765
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	22.400
Altre variazioni	69.890
Totale variazioni	92.290
Valore di fine esercizio	248.055

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Tra i debiti esigibili entro l'esercizio successivo sono ricomprese le seguenti voci:

- **debiti verso fornitori**, euro 585.262;
- **debiti per fatture da ricevere**, euro 83.407;
- **debiti verso l'erario** per ritenute d'acconto IRPEF dei dipendenti, euro 15.916;
- **debiti verso l'erario** per ritenute d'acconto su compensi da lavoro autonomo, euro 176;
- **debiti verso l'erario** per imposta sostitutiva T.F.R., euro 483;
- **debiti verso istituti previdenziali** per contributi I.N.P.S., euro 40.618;
- **debiti verso istituti previdenziali** per contributi I.N.A.I.L., euro 601;
- **debiti per ritenute sindacali**, euro 1.766;
- **debiti verso fondi pensione**, euro 388;
- **debiti verso INPS** per fondo Tesoreria versato a favore dei dipendenti, euro 81.034;
- **debiti per retribuzioni**, dovuti al personale, euro 74.976;
- **debiti verso clienti per depositi cauzionali**, euro 38.094, per somme già ricevute a titolo di caparra confirmatoria dai clienti che usufruiranno dei servizi ricettivi nell'esercizio successivo;
- **debiti verso clienti**, euro 4.579, per somme ricevute in eccesso su fatture emesse;
- **debiti verso Comune di Venezia**, euro 17.214, per somme fatturate a titolo di tassa di soggiorno;
- **debiti verso Cartasì**, euro 9, per l'importo a debito della carta di credito ancora da addebitare da parte dell'Istituto bancario;
- **altri debiti verso terzi**, euro 44.820, per servizi e beni acquistati nell'esercizio, o in quelli precedenti, nonché per quote associative e rimborso spese di competenza dell'esercizio, ma il cui pagamento avverrà nell'esercizio successivo.

Tra i debiti esigibili oltre l'esercizio successivo sono iscritti per euro 15.000 i depositi cauzionali a fronte delle convenzioni sottoscritte con l'Accademia delle Belle Arti di Venezia e con l'Università Cà Foscari di Venezia.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	658.133	49.936	123.694	260.350	1.092.113
Variazione nell'esercizio	10.536	(33.361)	713	(65.658)	(87.770)
Valore di fine esercizio	668.669	16.575	124.407	194.692	1.004.343
Quota scadente entro l'esercizio	668.669	16.575	124.407	179.692	989.343
Quota scadente oltre l'esercizio	-	-	-	15.000	15.000

Ratei e risconti passivi

La voce risulta costituita da risconti passivi per euro 275.378, in cui sono stati contabilizzati:

- per euro 28.895 i ricavi di competenza degli esercizi futuri per attività convegnistica ed utilizzo spazi, già fatturati nell'esercizio 2018;
- per euro 205.499 il risconto passivo dei contributi riconosciuti negli esercizi 2016, 2017 e 2018 dal Socio unico per i lavori di manutenzione straordinaria effettuati presso l'isola e presso Villa Widmann, capitalizzati nella voce "lavori su beni di terzi" e tra le "immobilizzazioni materiali";
- per euro 40.984 l'importo che il Socio unico riconoscerà per i lavori di manutenzione straordinaria che verranno effettuati presso l'isola e presso Villa Widmann nell'esercizio 2019 e per i quali il Socio unico ha già adottato la delibera di stanziamento dei fondi.

La voce è, inoltre, costituita da ratei passivi per euro 21.003 relativi ai costi per retribuzioni, ferie, contributi Inps, Inail e T.F.R. sulla 14 mensilità dei dipendenti, di competenza dell'esercizio 2018.

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	16.804	261.658	278.462
Variazione nell'esercizio	4.199	13.720	17.919
Valore di fine esercizio	21.003	275.378	296.381

Valore della produzione

La voce "Valore della Produzione", pari ad euro 2.984.900 risulta costituita per euro 2.915.876 dai ricavi delle vendite e delle prestazioni, per la maggior parte derivanti dai ricavi dei servizi ricettivi, dai ricavi dell'attività convegnistica, dai ricavi degli eventi e delle visite guidate e dal recupero di quote parte delle spese generali. Tra

gli altri ricavi e proventi è iscritto l'importo di euro 41.019, oltre alla quota di competenza dell'esercizio 2018, pari ad euro 28.005 e relativa al contributo ricevuto dal Socio unico nel 2016, 2017 e 2018 a fronte delle spese di manutenzione straordinarie sostenute per gli interventi svolti presso l'isola e presso Villa Widmann.

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

Categoria di attività	RICAVI LORDI SERVIZI RICETTIVI	RECUP. QUOTA SPESE GEN. VIU	RECUP. QUOTA SPESE GEN. ACCADEMIA	RICAVI EV. E MATR. VILLA WIDMANN	RECUP. QUOTA SPESE GEN. CA' FOSCARI	RICAVI GESTIONE MUSEO TORCELLO	CONCESSIONE USO SPAZI E SERVIZI	CONFERENZE E ATTIVITA' VARIA	RICAVI DA SERVIZIO VISITE GUIDAT	RICAVI DA EVENTI E MATRIMONI	RICAVI DA VENDITA BIGLIETTI LIBRI E SPONSOR	RICAVI DA VENDITA PER GADGET VILLA	RICAVI DA VISITE E GADGET VILLA	RICAVI DA BATTELLI VILLA WIDMANN	RICAVI GESTIONE LAGUNARE	Totale		
Valore esercizio corrente	1.575.807	62.690	57.774	38.422	9.000	9.870	109.826	253.235	12.399	183.180	54.034	2.535	128.765	49.838	14.833	37.477	316.191	2.915.876

Costi della produzione

La voce costi per servizi risulta secondo quanto segue:

(importi in unità di euro)

	2018	2017
Costi di gestione dell'isola	1.175.635	1.163.377
Manutenzioni ordinarie	31.116	53.890
Premi assicurativi	10.341	13.149
Rimborsi spese	2.327	4.043
Telefoniche, fax ed impiego cellulari	14.240	17.117
Servizi / connessioni internet	16.770	18.328
Trasporti e taxi	16.703	22.221
Assistenza tecnica congressi/informatici	89.406	158.337
Servizi per eventi e matrimoni	58.300	71.103
Costi gestione Museo Torcello ed eventi	69.074	66.572
Spese bancarie	11.638	13.687
Compensi amministratore	21.277	15.000
Contributi amministratori e sindaco no professionista	0	0
Compenso collegio sindacale/sindaco unico	5.200	5.200
Collaboratori a progetto e occasionali, mensa e formazione	14.566	12.574
Compensi consulenti fiscali, legali e privacy	31.162	33.831
Compenso consulente del lavoro e medico del lavoro	10.940	10.717
Compenso responsabile sicurezza	2.243	2.263
Costi gestione lagunare	23.926	0
Servizi grafici	4.550	7.638
Servizi sito internet e comunicazione	420	3.391
Spese per attività promozionale e pubblicità	60.042	52.415
Spese ospitalità e colazioni ufficiali	8.203	15.401
Spese per ufficio stampa	5.720	7.180
Spese progetti culturali e relativi servizi tecnici	10.044	37.924
Spese partecipazione fiere e congressi	4.100	2.928
Costi V.I.D.	0	30.585

Servizi e costi Museo Follia	21.439	14.273
Costi Villa Widmann	97.414	94.587
Costi gestione booking	39.225	73.922
Compenso O.D.V.	1.664	1.665
Totali	1.857.685	2.023.318

Costi per godimento di beni di terzi.

Nulla da segnalare.

Oneri diversi di gestione

La voce Oneri diversi di gestione risulta così costituita:

(importi in unità di euro)

	2018	2017
Imposte e tasse deducibili dell'esercizio	65.182	3.845
Contributi consortili	0	0
Postali e bolli	1.109	773
Asporto rifiuti	100.565	108.374
Abbuoni passivi	122	133
Perdite su crediti	0	0
Sopravvenienze passive	49.659	57.296
Altri contributi	4.000	6.000
Erogazioni liberali	0	0
Sanzioni	621	33
Totali	221.258	176.454

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

	Dirigenti	Impiegati	Totale Dipendenti
Numero medio	1	14	15

Compensi e anticipazioni amministratori e sindaci

	Amministratori	Sindaci
Compensi	21.277	5.200

Non si riscontrano anticipazioni o crediti concessi ad amministratori e sindaci.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro ricevute

nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e enti assimilati, la società attesta che nel 2018 ha incassato le somme riportata nella tabella sottostante.

Ente	Causale	Data	Importo
Accademia Belle Arti di Venezia	Riconoscimento per utilizzo spazi, per quote millesimali; anno 2017-2018 Convenzione del 23 dicembre 2014, Convenzione del 15 ottobre 2017	02.02.2018 – 17.12.2018	106.199
La Biennale di Venezia	Corrispettivo per utilizzo spazi a fini congressuali; anno 2017-2018 Corrispettivo per utilizzo spazi a fini ricettivi; anno 2017-2018	29.01.2018 – 27.11.2018 29.01.2018 – 27.11.2018	58.441 64.446
Città Metropolitana di Venezia	Contributo III quadrimestre 2017 Museo Torcello	05.02.2018	16.393
Città Metropolitana di Venezia	Contributo interventi manutentivi presso isola e villa Widmann anno 2018 Determina 4165/2017	23.10.2018	81.967
Politecnico di Milano	Corrispettivo per utilizzo spazi a fini ricettivi; settembre - ottobre 2018	15.10.2018 16.10.2018 24.10.2018	12.913 2.494 53
Università Ca' Foscari	Riconoscimento per utilizzo spazi, per utilizzo camere centro soggiorno, per quote millesimali; anno 2017-2018 Convenzione del 3 marzo 2015, Convenzione del 7 dicembre 2017	09.02.2018 – 24.12.2018	191.548
Università Ca' Foscari	Rimborso quota parte servizio di pulizia camere centro soggiorno I semestre 2018	08.10.2018	3.250

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

Si precisa che la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Città Metropolitana di Venezia, Socio unico e per tale motivo soggetta alle forme di pubblicità di cui all'art. 2497-bis del Codice Civile. Per quanto sopra, in merito alle precisazioni di cui all'art. 2497-bis del Codice Civile, nella parte in cui è previsto che "la società deve esporre, in apposita sezione della nota integrativa, un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio della società o ente che esercita su di essa l'attività di direzione e coordinamento", viene indicato di seguito il

prospetto riepilogativo dei dati di bilancio della Città Metropolitana di Venezia.

Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita la direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni	524.766.455	536.374.785
C) Attivo circolante	143.300.995	87.294.484
D) Ratei e risconti attivi	164.006	165.598
Totale attivo	668.231.456	623.834.867
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	(70.759.131)	421.993.843
Riserve	493.377.429	2.193.888
Utile (perdita) dell'esercizio	54.662.824	(1.569.432)
Totale patrimonio netto	477.281.122	422.618.299
B) Fondi per rischi e oneri	2.370.000	2.785.147
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	-
D) Debiti	77.239.628	85.091.772
E) Ratei e risconti passivi	111.340.706	113.339.649
Totale passivo	668.231.456	623.834.867

Prospetto riepilogativo del Conto Economico della società che esercita la direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione	135.885.102	138.812.611
B) Costi della produzione	136.010.258	138.533.949
C) Proventi e oneri finanziari	426.442	(1.192.481)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	55.042.799	370.520
Imposte sul reddito dell'esercizio	681.261	1.026.133
Utile (perdita) dell'esercizio	54.662.824	(1.569.432)

In merito a quanto previsto ai numeri 22-bis) e 22-ter) dell'art. 2427 del codice civile, si precisa che la Città Metropolitana di Venezia è socio unico esercitante l'attività di direzione e coordinamento ed in quanto tale "parte correlata" ai sensi della norma anzidetta.

La società è, inoltre, soggetta al "controllo analogo" da parte del socio unico. A tal fine la società risulta aver presentato alla Città Metropolitana di Venezia il piano annuale di gestione per il 2018 che è stato aggiornato trimestralmente e semestralmente.

In relazione ai rapporti intercorsi nel corso dell'esercizio 2018 con il Socio Unico, si precisa quanto segue:

- è stato corrisposto dal Socio unico l'importo di euro 81.967, oltre Iva di legge, relativo ai rimborsi per le spese di manutenzione presso villa Widmann sostenute nel corso dell'esercizio dalla Società;
- è stato rilevato il credito di euro 40.984 nei confronti del Socio unico al rimborso delle spese di manutenzione che verranno sostenute nell'esercizio successivo dalla Società presso villa Widmann e presso l'isola; tale importo è già stato deliberato dal Socio unico mediante propria determina.

Nota Integrativa parte finale

ALTRE INFORMAZIONI

Circa le ulteriori informazioni da rendere ai sensi dell'art. 2427 del codice civile si precisa, infine, segue:

- la società non ha effettuato operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine;
- la società non ha emesso strumenti finanziari;
- la società non ha costituito patrimoni destinati ad uno specifico affare;
- la società non ha stipulato contratti relativi al finanziamento di uno specifico affare.
- non sussistono accordi specifici non rappresentati nello stato patrimoniale della società;
- i rapporti con le parti correlate si limitano ai rapporti con il Socio unico;
- non ricorrono crediti e debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali;
- nessun onere finanziario risulta imputato ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale;
- non vi sono impegni e garanzie prestate;
- non sono ricorsi elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionali;
- non ricorrono fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Spett.le Socio,

La invitiamo ad approvare il bilancio come sopra illustrato e a destinare l'utile di esercizio di euro 6.141,55 alla riserva straordinaria al fine di consolidare l'autofinanziamento della Società.

Venezia, 8 aprile 2019.

L'Amministratore Unico

Andrea BERRO