

**MIDTRAVEL S.R.L.
A SOCIO UNICO**

Sede legale in Via Aquileia 46 - RONCHI DEI LEGIONARI (GO)
Capitale sociale Euro 10.000,00 i.v.- Reg. Imp. 01056290313 Rea 67854

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2014

Assemblea dei Soci del 30 aprile 2014

INDICE

Organi sociali	pag. 1
Bilancio al 31/12/2014	pag. 2
Nota Integrativa	pag. 5

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Paolo STRADI

Presidente

Andrea SARTO

Consigliere

SOCIO UNICO

	QUOTE	PERCENTUALE
AEROPORTO FRIULI VENEZIA GIULIA S.p.A.	10	100
Totale	10	100

MIDTRAVEL S.R.L. A SOCIO UNICO

Società unipersonale

Sede in VIA AQUILEIA, 46 - 34077 RONCHI DEI LEGIONARI (GO) Capitale sociale Euro 10.000,00 i.v.

Bilancio al 31/12/2014

Stato patrimoniale attivo		31/12/2014	31/12/2013
A)	Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B)	Immobilizzazioni		
	<i>I. Immateriali</i>	4.204	4.204
	- (Ammortamenti)	4.204	4.204
	- (Svalutazioni)		
	<i>II. Materiali</i>	3.009	3.009
	- (Ammortamenti)	2.955	2.757
	- (Svalutazioni)		
		53	252
	Totale Immobilizzazioni	53	252
C)	Attivo circolante		
	<i>I. Rimanenze</i>		
	<i>II. Crediti</i>		
	- entro 12 mesi	31.179	5.045
	- oltre 12 mesi		
		31.179	5.045
	<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>		
	<i>IV. Disponibilità liquide</i>	8.386	2.866
	Totale attivo circolante	39.565	7.911
D)	Ratei e risconti	750	3.119
	Totale attivo	40.368	11.282

Stato patrimoniale passivo		31/12/2014	31/12/2013
A) Patrimonio netto			
I. Capitale		10.000	15.000
VII. Altre riserve		(1)	(2)
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo			(4.957)
IX. Utile (Perdita) d'esercizio		6.420	(3.577)
Totale patrimonio netto		16.419	6.464
B) Fondi per rischi e oneri			
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato			
D) Debiti			
- entro 12 mesi	23.189		4.058
- oltre 12 mesi			
		<u>23.189</u>	<u>4.058</u>
E) Ratei e risconti		760	760
Totale passivo		40.368	11.282
Conto economico		31/12/2014	31/12/2013
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	50.000		18
5) Altri ricavi e proventi:			
- vari	<u>2</u>		
Totale valore della produzione		50.002	18
B) Costi della produzione			
7) Per servizi		39.761	2.590
10) Ammortamenti e svalutazioni			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	<u>199</u>		<u>229</u>
		199	229
14) Oneri diversi di gestione		551	550
Totale costi della produzione		40.511	3.369
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		9.491	(3.351)

C) Proventi e oneri finanziari

16)	<i>Altri proventi finanziari:</i>		
	d) proventi diversi dai precedenti:		
	- da imprese controllate		
	- da imprese collegate		
	- da controllanti		
	- altri	1	1
		1	1
17)	<i>Interessi e altri oneri finanziari</i>	11	
	- altri		11
	Totale proventi e oneri finanziari		(10) 1

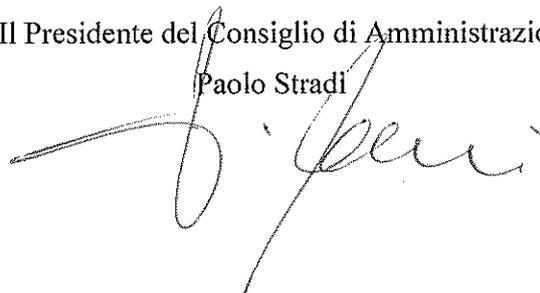
E) Proventi e oneri straordinari

20)	<i>Proventi:</i>		
	- plusvalenze da alienazioni		
	- varie		
21)	<i>Oneri:</i>		
	- minusvalenze da alienazioni		
	- imposte esercizi precedenti		
	- varie	84	227
			84 227
	Totale delle partite straordinarie		(84) (227)

	Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	9.397	(3.577)
22)	<i>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		
	a) Imposte correnti	2.977	
	b) Imposte differite (anticipate)		
		2977	
	23) Utile (Perdita) dell'esercizio	6.420	(3.577)

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Paolo Stradi



MIDTRAVEL S.R.L. A SOCIO UNICO

Sede in VIA AQUILEIA, 46 - 34077 RONCHI DEI LEGIONARI (GO) Capitale sociale Euro 10.000,00 i.v.

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2014

Premessa

Attività svolte

La Società opera quale agenzia viaggi e dispone di un punto vendita localizzato all'interno dell'aerostazione passeggeri dell'Aeroporto di Ronchi dei Legionari. Le sue quote azionarie sono interamente possedute dalla "Aeroporto Friuli Venezia Giulia S.p.a.", che gestisce lo scalo regionale.

La Società è stata costituita nel 2004 con l'obiettivo di dotare l'aeroporto Friuli Venezia Giulia di un'agenzia viaggi in grado di supportare i tour operator stranieri che organizzano voli "incoming" verso la nostra regione. Ciò consente, infatti, di vendere una parte dei posti disponibili su detti voli a clientela originante dall'Italia. Per questa ragione, l'attività della Società non si pone in competizione con le agenzie del territorio, ma è mirata a fornire un supporto in loco anche per le stesse, garantendo loro la possibilità di acquistare, direttamente in Italia, posti sui voli charter in partenza da Ronchi dei Legionari.

Nel corso dell'esercizio la Società, a fronte di uno specifico incarico ricevuto dalla Controllante, ha commissionato uno studio mirato ad individuare le possibilità di sviluppo del turismo nel Friuli Venezia Giulia.

Lo Studio si pone come obiettivo l'individuazione dei canali e degli strumenti più adatti alla commercializzazione dei prodotti turistici della nostra regione attraverso la stretta collaborazione con la Turismo FVG e con i tours operator incoming.

Tale studio, che nel contempo definirà il posizionamento strategico ed operativo della Società, sarà presentato nei primi mesi del 2015.

Criteri di formazione

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

Al fine di offrire una più chiara esposizione dei dati di bilancio, ci si è avvalsi della facoltà di omettere quelle voci con saldo uguale a zero.

Infine, si precisa che, tutti gli importi riportati nella presente nota integrativa sono espressi in Euro.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2014 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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 possibili compensazioni.

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).

Si è mantenuta la continuità di applicazione dei criteri di valutazione, rappresentando un elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Infine, nelle valutazioni si è tenuto conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo, in base al principio della prevalenza della sostanza sulla forma, in modo da garantire la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione e rettifiche dai corrispettivi fondi di ammortamento.

I costi di impianto e costituzione e avviamento, sono stati iscritti nell'attivo e ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche 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. Tali aliquote corrispondono a quelle fiscali previste dal D.M.31.12.1988 e più precisamente:

- macchinari e attrezzature varie: 15%

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

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

Ratei e risconti

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

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;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

Costi e Ricavi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza. I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Le operazioni infragruppo sono avvenute a normali condizioni di mercato. 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.

Attività**B) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

Si tratta di costi di impianto con utilità pluriennale e di spese per l'avviamento dell'attività. Dette voci sono state capitalizzate e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Al 31/12/2014 presentano un saldo pari a zero in quanto completamente ammortizzate durante i precedenti esercizi.

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
53	252	(199)

Impianti e Macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	1.329
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.076)
Saldo al 31/12/2013	252
Acquisizione dell'esercizio	-
Ammortamenti dell'esercizio	(199)
Saldo al 31/12/2014	53

Si tratta di macchinari ed attrezzature varie che non hanno registrato, nel corso dell'esercizio, alcun incremento, e sono state ammortizzate secondo le aliquote esposte nella parte della presente Nota integrativa, relativa ai criteri di valutazione.

C) Attivo circolante

II. Crediti

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
31.179	5.045	26.134

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	335			335
Verso controllanti	30.844			30.844
	31.179	-	-	31.179

La voce "Verso clienti" è rappresentata da crediti commerciali per fatture già emesse e non ancora saldate alla data di chiusura dell'esercizio. Si tratta di crediti per la fornitura di servizi di intermediazione a vantaggio della Società.

Ai sensi dell'art. 2427 n° 6 del C.C. si specifica che i crediti al 31/12/2014 sono collocati interamente all'interno del territorio nazionale.

I crediti "Verso la Controllante" sono rappresentati da spese per visti anticipate dalla Società e rifatturate alla "Aeroporto Friuli Venezia Giulia S.p.A." nonché dal corrispettivo dell'ultimo semestre relativo al contratto per la realizzazione dell'incarico di cui si è detto all'inizio della presente Nota.

Per quanto concerne gli obblighi di cui all'Art. 2427 C.C. numero 22-ter), si ribadisce l'inesistenza di "Accordi fuori bilancio", mentre, per quanto riguarda le caratteristiche e tipologia delle operazioni poste in atto con le "Parti Correlate" di cui al numero 22-bis) del medesimo articolo, si precisa che le stesse risultano comunque concluse a "condizioni di mercato".

Il saldo dei Crediti tributari al 31/12/2014 è pari a zero dopo la rilevazione delle imposte correnti dell'esercizio e il conseguente utilizzo in compensazione dei crediti e degli acconti versati negli anni precedenti.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
8.386	2.866	5.520

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013
Depositi bancari e postali	8.386	2.866
Denari e altri valori in cassa	-	-
	8.386	2.866

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

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
750	3.119	(2.369)

La voce "Risconti attivi" si riferisce ad una polizza assicurativa per la parte di competenza dell'esercizio 2015.

Passività**A) Patrimonio netto**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
16.419	6.464	9.955

Descrizione	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2014
Capitale	15.000	3.534	8.534	10.000
Riserva legale				0
Riserva per arrotondam.	(2)		(1)	(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	(4.957)	(3.577)	(8.534)	0
Utili (perdite) d'esercizio	(3.577)	6.420	(3.577)	6.420
	6.464	6.377	(3.578)	16.419

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto negli ultimi esercizi:

	Capitale sociale	Riserva legale	Utili (Perdite) portati a nuovo	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio 2012	15.000				15.000
Risultato dell'esercizio				(4.957)	(4.957)
Destinazione del risultato dell'esercizio			(4.957)	4.957	-
All'inizio dell'esercizio 2013	15.000		(4.957)		10.043
Risultato dell'esercizio				(3.577)	(3.577)
Destinazione del risultato dell'esercizio			(3.577)	3.577	-
Riduz. capitale per copertura perdite	-8.534		8.534		-
Aumento Capitale Sociale vers. Soci	3.534				
All'inizio dell'esercizio 2014	10.000		-		10.000
Risultato dell'esercizio 2014			6.420		6.420

D) Debiti

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
23.189	4.058	19.131

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso Fronitori	16.239			16.239
Verso controllanti	-			-
Debiti tributari	6.905			6.905
Debiti vs istituti di previdenza	-			-
Verso altri	45			45
	23.189	-	-	23.189

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali. Il saldo delle "Fatture da ricevere" al 31/12/2014 ammonta ad Euro 3.749.

I "Debiti verso Controllante" sono stati interamente saldati alla data di chiusura dell'esercizio.

I "Debiti tributari" accolgono il debito per IVA, come risultante dalla Liquidazione del mese di Dicembre 2014, per Euro 2.080, nonché le imposte correnti dell'esercizio, al netto dei crediti per acconti o riporti da precedenti Dichiarazioni per complessivi Euro 2.085. Infine la voce riguarda, per il restante importo, il debito per I.R.P.E.F lavoro autonomo, che la Società quale sostituto d'imposta ha interamente versato alla data odierna.

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
760	760	-

L'importo dei ratei passivi si riferisce interamente a quote associative di categoria ed è rimasto invariato all'esercizio precedente.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
50.002	18	49.984

Descrizione	31/12/2013	31/12/2013	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	50.000	18	49.982
Altri ricavi e proventi	2	-	2
	50.002	18	49.984

Il valore della produzione è determinato dal corrispettivo ricevuto dalla Società per la realizzazione del progetto finalizzato al potenziamento dell'incoming turistico commissionato dalla Società dalla Controllante Aeroporto Friuli Venezia Giulia S.p.A. concessionaria dello scalo regione.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
40.511	3.369	37.142

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Servizi	39.761	2.590	37.171
Amm.to immobilizz. Materiali	199	229	(30)
Oneri diversi di gestione	551	550	1
	40.511	3.369	37.142

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

Non vi sono stati nel corso dell'esercizio costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci.

Tra i costi per servizi le voci più rilevanti sono rappresentate da:

- Consulenze tecniche	Euro 36.281
- Consulenze legali fisc. e amministr.	Euro 1.777
- Assicurazioni	Euro 750
- Spese Bancarie	Euro 472
- Spese Amministrative diverse	Euro 482

Costi per il personale

La Società non dispone di personale dipendente.

Ammortamento delle immobilizzazioni

Le immobilizzazioni immateriali, sono state interamente ammortizzate nel corso degli esercizi precedenti.

Per le immobilizzazioni materiali, gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva, secondo le percentuali specificate nella parte introduttiva della presente Nota Integrativa.

Oneri diversi di gestione

In questa voce sono comprese la tassa di vidimazione dei libri sociali ed i diritti camerali annuali.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
(10)	1	(11)

Il saldo della gestione finanziaria negativo è riconducibile agli interessi passivi pagati su versamenti mediante mod. F24.

E) Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
(84)	(227)	143

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Varie	-	-	-
Totale Proventi	-	-	-
Varie	(84)	227	(311)
Totale Oneri	(84)	227	(311)
	84	(227)	311

Le sopravvenienze passive si riferiscono a costi fuori competenza in quanto relativi ad esercizi precedenti.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
2.977	-	2.977

Imposte	Saldo 31/12/2014	Saldo 31/12/2013	Variazioni
Imposte correnti:	2.977	-	2.977
IRES	2.607	-	2.607
IRAP	370	-	370
Imposte differite			
IRES	-	-	-
IRAP	-	-	-
	2.977	-	2.977

Determinazione dell'imponibile IRES

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	9.397	
Variazioni in aumento	84	
Variazioni in diminuzione	-	
Imponibile fiscale	9.481	
IRES corrente sul reddito dell'esercizio (27,5 %)		2.607

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	9.491	
Ricavi non tassabili ai fini IRAP	-	
Sopravv.attive tassabile ai fini IRAP	-	
Spese per il personale	-	
Altri costi non deducibili ai fini IRAP	-	
Deduzioni relative al costo del personale	-	
Imponibile fiscale	9.491	
IRAP corrente per l'esercizio (3,9%)		370

Per quanto previsto nel punto 14) dell'art. 2427 del Codice civile si precisa che per l'esercizio non è stata rilevata fiscalità differita né anticipata.

Conclusioni

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico 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.

A seguito delle risultanze del conto economico, si determina un utile di Euro 6.420 che si propone di accantonare a Riserva Legale per Euro 321, come previsto dall'art. 2430 del C.C., e riportare a nuovo per la restante parte, pari ad Euro 6.099.

Ronchi dei Legionari, 31 marzo 2015

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Paolo Stradi

