

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 2015

INDICE

Organi sociali	pag. 1
Bilancio al 31/12/2015	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 31/12/2015

Stato patrimoniale attivo		31/12/2015	31/12/2014
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)	3.009	2.955
	- (Svalutazioni)		
		0	53
	Totale Immobilizzazioni	0	53
C)	Attivo circolante		
	<i>I. Rimanenze</i>		
	<i>II. Crediti</i>		
	- entro 12 mesi	12.677	31.179
	- oltre 12 mesi		
		12.677	31.179
	<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>		
	<i>IV. Disponibilità liquide</i>	891	8.386
	Totale attivo circolante	13.568	39.565
D)	Ratei e risconti	0	750
	Totale attivo	13.568	40.368

Stato patrimoniale passivo		31/12/2015	31/12/2014
A)	Patrimonio netto		
I.	Capitale	10.000	10.000
VII.	Altre riserve	322	(1)
VIII.	Utili (perdite) portati a nuovo	6.099	
IX.	Utile (Perdita) d'esercizio	(2.853)	6.420
Totale patrimonio netto		13.568	16.419
B)	Fondi per rischi e oneri	0	0
C)	Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D)	Debiti		
	- entro 12 mesi	0	23.189
	- oltre 12 mesi		
		0	23.189
E)	Ratei e risconti	0	760
Totale passivo		13.568	40.368

Conto economico		31/12/2015	31/12/2014
A)	Valore della produzione		
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	50.000
5)	Altri ricavi e proventi:		
	- vari	0	2
Totale valore della produzione		0	50.002
B)	Costi della produzione		
7)	Per servizi	3.926	39.761
10)	Ammortamenti e svalutazioni		
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	53	199
		53	199
14)	Oneri diversi di gestione	466	551
Totale costi della produzione		4.445	40.511
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		4.445	9.491

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	<u>0</u>	<u>1</u>
			0 <u>1</u>
17)	<i>Interessi e altri oneri finanziari</i>	<u>0</u>	<u>11</u>
	- altri		0 <u>11</u>
Totale proventi e oneri finanziari		0	(10)

E) Proventi e oneri straordinari			
20)	<i>Proventi:</i>		
	- plusvalenze da alienazioni		
	- varie	<u>2.891</u>	<u>0</u>
			2.891 <u>0</u>
21)	<i>Oneri:</i>		
	- minusvalenze da alienazioni		
	- imposte esercizi precedenti		
	- varie	<u>1.299</u>	<u>84</u>
			1.299 <u>84</u>
Totale delle partite straordinarie		1.592	(84)

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		(2.853)	9.397
22)	<i>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		
	a) Imposte correnti	0	2.977
	b) Imposte differite (anticipate)	<u> </u>	<u> </u>
			0 <u>2977</u>
23) Utile (Perdita) dell'esercizio		(2.853)	6.420

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 31/12/2015

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 del precedente esercizio la Controllante Aeroporto F.V.G. S.p.A. aveva commissionato uno studio con lo scopo di definire il posizionamento strategico ed operativo della Società. Tale studio, ultimato e consegnato nei primi mesi del 2015, ha dato delle indicazioni per 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.

La nuova "governance" della Controllante, nella seduta del 18/12/2015, dopo aver analizzato l'attività ed i risultati societari, nell'ambito del processo di revisione complessivo del sistema delle controllate ed in linea con le direttive e gli obiettivi di semplificazione e contenimento dei costi indicati nel "piano di razionalizzazione delle partecipazioni societarie della Regione Autonoma FVG", ha deliberato lo scioglimento e messa in liquidazione della Società.

Il presente bilancio è stato redatto, pertanto, tenuto conto di quanto sopra, ma non accoglie accantonamenti relativi alle spese di liquidazione della Società.

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 31/12/2015 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.

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.

Come già riportato in premessa, i criteri che hanno ispirato la redazione del presente bilancio, tengono conto della volontà della Controllante di procedere alla liquidazione volontaria della Società, ma non accolgono i relativi oneri, che verranno recepiti nel "Bilancio di liquidazione".

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione e rettificate 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 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.

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 calcolate 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.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Come già rilevato in premessa, dopo l'approvazione del presente bilancio d'esercizio, l'Assemblea delibererà la messa in liquidazione della Società deliberata in data 18/12/2015. Si evidenzia che, dopo tale data, non sono state effettuate operazioni di rilevanza o degne di segnalazione.

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 rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento. Al 31/12/2015 le Immobilizzazioni Immateriali presentano un saldo pari a zero in quanto completamente ammortizzate durante i precedenti esercizi.

II. Immobilizzazioni materiali**Impianti e Macchinari**

Descrizione	Importo
Costo storico	1.329
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.275)
Saldo al 31/12/2014	53
Acquisizione dell'esercizio	-
Ammortamenti dell'esercizio	(53)
Saldo al 31/12/2015	-

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

C) Attivo circolante**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
12.677	31.179	(18.502)

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso controllante	10.357			10.357
Per crediti tributari	2.320			2.320
	12.677	-	-	12.677

I crediti "Verso la Controllante" sono rappresentati per Euro 10.250 dal corrispettivo relativo al contratto per la realizzazione dell'incarico di cui si è detto all'inizio della presente Nota e per il restante importo da spese per visti, anticipate dalla Società e rifatturati alla "Aeroporto Friuli Venezia Giulia S.p.A.".

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 comunemente concluse a "condizioni di mercato".

Il saldo dei Crediti tributari al 31/12/2015 è rappresentato per Euro 1.415 da IVA, come risultante dalla Liquidazione del mese di dicembre, e per i restanti Euro 905 dalle imposte versate in acconto nel corso dell'esercizio e quelle riportate a credito dagli esercizi precedenti.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
891	8.386	(7.495)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
Depositi bancari e postali	891	8.386
	891	8.386

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 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
-	750	(750)

La voce "Risconti attivi" al 31/12/2015 ha saldo zero.

Passività**A) Patrimonio netto**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
13.568	16.419	(2.851)

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
Capitale	10.000	0	0	10.000
Riserva legale	0	321	0	321
Riserva per arrotondam.	(1)	2	0	1
Utili (perdite) portati a nuovo	0	6.099	0	6.099
Utili (perdite) d'esercizio	6.420	(2.853)	6.420	(2.853)
	16.419	3.569	6.420	13.568

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				6.420	6.420
Destinazione del risultato dell'esercizio		321	6.099	(6.420)	-
All'inizio dell'esercizio 2015	10.000	321	6.099	-	16.420
Risultato dell'esercizio				(2.853)	(2.853)

D) Debiti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
-	23.189	(23.189)

I debiti al 31/12/2015 presentano un saldo nullo.

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
-	760	(760)

Si è ritenuto opportuno chiudere i ratei passivi che si riferivano interamente a vecchie quote associative di categoria di dubbia debenza, portandoli a sopravvenienze attive.

Conto economico**A) Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
-	50.002	(50.002)

Il valore della produzione della Società è stato nel corso dell'esercizio pari a zero, come meglio spiegato nella parte introduttiva della presente Nota Integrativa.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
4.445	40.511	(36.066)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Servizi	3.926	39.761	- 35.835
Amm.to immobilizz. Materiali	53	199	(146)
Oneri diversi di gestione	466	551	(85)
	4.445	40.511	(36.066)

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 2.219
- Assicurazioni	Euro 750
- Spese Bancarie	Euro 473
- Spese amministrative diverse	Euro 352

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
466	551	(85)

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

C) Proventi e oneri finanziari

La gestione finanziaria presenta un saldo nullo determinato dall'assenza di interessi maturati sul conto corrente bancario intestato alla Società.

E) Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.592	(84)	1.676

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Varie	2.891	-	2.891
Totale Proventi	2.891	-	2.891
Varie	1.299	(84)	1.383
Totale Oneri	1.299	(84)	1.383
	1.592	84	1.508

I proventi straordinari sono stati rilevati a seguito della presentazione della Dichiarazione dei Redditi Unico 2015 che ha evidenziato la possibilità di utilizzare le perdite fiscali pregresse in abbattimento dell'imponibile fiscale dell'esercizio 2014, non rilevate nell'esercizio di competenza. Le sopravvenienze passive si riferiscono a costi fuori competenza in quanto relativi ad esercizi precedenti.

Imposte sul reddito d'esercizio

Il presente bilancio non accoglie imposte sul reddito in quanto non sussiste una base imponibile fiscale attiva.

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 una perdita di Euro 2.853 che si propone di riportare a nuovo.

Ronchi dei Legionari, 15 febbraio 2016

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Paolo Stradi