

**AFVG**  
Security Srl

**A.F.V.G. SECURITY S.R.L.**

Sede legale in Via Aquileia 46 RONCHI DEI LEGIONARI (GO)  
Capitale sociale Euro 100.000,00 i.v. - Reg. Imp. 01035530318, Rea 66077

**BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2017**

Assemblea dei Soci del 24/04/2018

## INDICE

---

Organi sociali	pag. 1
Bilancio al 31/12/2017	pag. 2
Nota Integrativa	pag. 5

## CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

---

Marco CONSALVO

Amministratore Unico

## SOCIO UNICO

---

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

**A.F.V.G. SECURITY S.R.L. CON SOCIO UNICO**

Società unipersonale

Sede in VIA AQUILEIA, 46 - 34077 RONCHI DEI LEGIONARI (GO) Capitale sociale Euro 100.000,00 i.v.

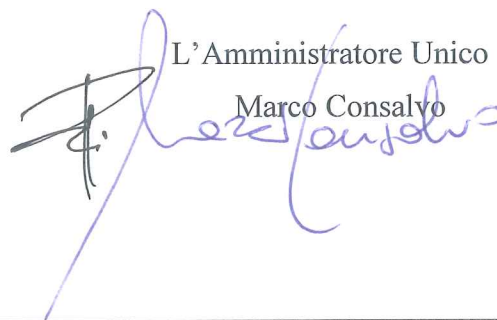
**Bilancio al 31/12/2017**

<b>Stato patrimoniale attivo</b>		<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
<b>A)</b>	<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b> (di cui già richiamati )		
<b>B)</b>	<b>Immobilizzazioni</b>		
	<i>I. Immateriali</i>	90.847	90.847
	- (Ammortamenti)	90.517	90.352
	- (Svalutazioni)		
		330	495
	<i>II. Materiali</i>	20.801	20.801
	- (Ammortamenti)	18.310	16.943
	- (Svalutazioni)		
		<u>2.491</u>	<u>3.858</u>
	<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>2.821</b>	<b>4.353</b>
<b>C)</b>	<b>Attivo circolante</b>		
	<i>I. Rimanenze</i>		
	<i>II. Crediti</i>		
	- entro 12 mesi	609.617	615.045
	- oltre 12 mesi		
		<u>609.617</u>	<u>615.045</u>
	<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>		
	<i>IV. Disponibilità liquide</i>	15.920	16.740
	<b>Totale attivo circolante</b>	<b>625.537</b>	<b>631.785</b>
<b>D)</b>	<b>Ratei e risconti</b>	<b>9.875</b>	<b>2.052</b>
	<b>Totale attivo</b>	<b>638.233</b>	<b>638.190</b>

Stato patrimoniale passivo		31/12/2017	31/12/2016
<b>A)</b>	<b>Patrimonio netto</b>		
I.	Capitale	100.000	100.000
IV.	Riserva legale	5.910	5.544
VII.	Altre riserve	-1	0
VIII.	Utili (perdite) portati a nuovo	48.919	41.961
IX.	Utile (perdita) d'esercizio	490	7.323
<b>Totale patrimonio netto</b>		<b>155.318</b>	<b>154.828</b>
<b>C)</b>	<b>Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>302.752</b>	<b>304.928</b>
<b>D)</b>	<b>Debiti</b>		
	- entro 12 mesi	179.965	178.432
	- oltre 12 mesi		
		<u>179.965</u>	<u>178.432</u>
<b>E)</b>	<b>Ratei e risconti</b>	<b>198</b>	<b>0</b>
<b>Totale passivo</b>		<b>638.233</b>	<b>638.190</b>

Conto economico		31/12/2017	31/12/2016
<b>A)</b>	<b>Valore della produzione</b>		
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	877.332	889.900
5)	Altri ricavi e proventi:		
	- vari	9	8.992
	- contributi in conto esercizio	0	5.313
		9	<u>14.305</u>
<b>Totale valore della produzione</b>		<b>877.332</b>	<b>904.205</b>
<b>B)</b>	<b>Costi della produzione</b>		
6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	14.077	7.464
7)	Per servizi	80.462	94.721
8)	Per godimento di beni di terzi	0	2.041
9)	Per il personale		
	a) Salari e stipendi	544.309	555.679
	b) Oneri sociali	171.910	181.404
	c) Trattamento di fine rapporto	44.385	41.929
	e) Altri costi del personale	10.400	0
		<u>771.004</u>	<u>779.012</u>

<i>10) Ammortamenti e svalutazioni</i>		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	165	165
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.366	1.415
	<hr/>	<hr/>
	1.531	1.580
 <i>14) Oneri diversi di gestione</i>		
	4.442	4.441
 <b>Totale costi della produzione</b>		
	<b>871.516</b>	<b>889.259</b>
 <b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>		
	<b>5.816</b>	<b>14.946</b>
 <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<i>16) Altri proventi finanziari:</i>		
d) proventi diversi dai precedenti:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri	2	2
	<hr/>	<hr/>
	2	2
 <i>17) Interessi e altri oneri finanziari:</i>		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri	0	0
	<hr/>	<hr/>
	0	0
 <b>Totale proventi e oneri finanziari</b>		
	<b>2</b>	<b>2</b>
 <b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>		
	<b>5.818</b>	<b>14.948</b>
 <i>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		
a) Imposte correnti	5.328	7.624
b) Imposte differite (anticipate)	0	0
	<hr/>	<hr/>
	5.328	7.624
 <b>23) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>		
	<b>490</b>	<b>7.323</b>


  
L'Amministratore Unico
   
Marco Consalvo

## A.F.V.G. SECURITY S.R.L.

Società unipersonale

Sede in VIA AQUILEIA, 46 - 34077 RONCHI DEI LEGIONARI (GO) - Capitale sociale Euro 100.000,00 i.v.

### Nota integrativa al bilancio al 31/12/2017

#### Premessa

#### Attività svolte

La vostra Società opera nel settore dei servizi di controllo dei passeggeri in transito, dei bagagli a seguito e di stiva, della merce e della posta, come previsti dall'art. 2 del D.M. n. 85/1999 e s.m.i.. Tale attività viene svolta esclusivamente per la controllante, Aeroporto Friuli Venezia Giulia S.p.A., affidataria per concessione ENAC, dei servizi di sicurezza presso l'Aeroporto di Ronchi dei Legionari ex D.M. 85/1999.

Il personale dipendente, opportunamente formato e preventivamente autorizzato, svolge inoltre i servizi di cui all'art. 3 del succitato Decreto Ministeriale quali:

- guardia e controllo aeromobili in sosta;
- trasporto e custodia di armi da e per gli aeromobili;
- ispezioni agli aeromobili;

può, inoltre, svolgere, in sintonia con le forze di polizia presenti presso l'aeroporto, attività di vigilanza a carattere preventivo sulle infrastrutture aeroportuali e parcheggi annessi.

A partire dal mese di marzo la Società svolge, per conto della Controllante e conformemente con quanto previsto dal Programma di Sicurezza Aeroportuale del Gestore, anche le seguenti attività:

- attività di presidio del Varco carraio;
- servizio di Control Room e attività connesse;
- procedura di sorveglianza e pattugliamento.

#### 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.

Nell'esercizio 2016 è stata recepita nell'ordinamento italiano la "Riforma Contabile" in attuazione della direttiva europea 2013/34 con la pubblicazione in Gazzetta Ufficiale del D.Lgs. n.139/15. Il suddetto decreto integra e modifica il Codice Civile che contiene le norme generali per la redazione del bilancio d'esercizio relativamente agli schemi, ai criteri di valutazione, al contenuto della nota integrativa e della relazione sulla gestione.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede 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, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Si precisa che, ai fini di offrire una più chiara esposizione dei dati di bilancio, ci si è avvalsi della facoltà di omettere le voci con saldo uguale a zero.

Tutti gli importi riportati nel presente bilancio sono espressi in Euro, senza cifre decimali.

## **Criteri di valutazione**

Le valutazioni di bilancio sono state effettuate in conformità agli artt. 2423 e 2423-bis del C.C. e alle disposizioni ed artt. 2424-bis e 2426 C.C., opportunamente integrati ed interpretati dai principi contabili formulati dall' Organismo Italiano di Contabilità. I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 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 e 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 particolare i criteri adottati nella formazione del bilancio sono i seguenti:

## **Immobilizzazioni**

### *Immateriali*

Sono iscritte al costo storico di acquisizione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

I costi di impianto e di ampliamento e di avviamento, acquisiti a titolo oneroso e iscritti nell'attivo per un importo pari al costo, risultano completamente ammortizzati.

Le licenze software sono ammortizzate con una aliquota annua del 20%.

### *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 con quelle fiscali previste dal D.M. 31/12/1989:

- Mobili e macchine ordinarie d'ufficio: 12%
- Macchine d'ufficio elettroniche: 20%

### **Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

### **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

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

### **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. Tale voce esprime il debito della Società, al netto dei versamenti effettuati a soggetti terzi, così come previsto dalla Legge n° 296 del 27/12/2006.

### **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.

**Riconoscimento ricavi**

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

**Dati sull'occupazione**

Le unità lavorative medie annue della A.F.V.G. Security S.r.l. nel 2017 sono state pari a 23,6 U.L.A. contro le 24,9 del 2016

Detto personale è esclusivamente operativo in quanto per la gestione amministrativa e del personale, la Società si avvale della collaborazione della struttura della controllante Aeroporto Friuli Venezia Giulia S.p.A. nonché di consulenti esterni in particolare di uno Studio di consulenza del lavoro per l'elaborazione delle paghe.

Organico	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Impiegati (ULA) media annua	23,6	24,9	(1,2)

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
330	495	(165)

**Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali**

Descrizione costi	Valore 31/12/2016	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2017
Concessioni, licenze, marchi	495	0	0	165	330

Tale voce accoglie le licenze per il programma gestionale paghe e presenze. Nel corso dell'esercizio è stata rettificata, per la quota di ammortamento dell'esercizio, dal corrispondente Fondo di ammortamento.

**II. Immobilizzazioni materiali**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.491	3.858	(1.367)

Le immobilizzazioni materiali non hanno registrato, nel corso dell'esercizio, incrementi e sono state rettificate dai corrispondenti Fondi di ammortamento.

Descrizione costi	Valore 31/12/2016	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2017
Impianti e macchinario	253	0	0	114	139
Altri beni	3.605	0	0	1.253	2.352
<b>TOTALE</b>	<b>3.858</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.367</b>	<b>2.491</b>

Di seguito vengono evidenziati i movimenti degli Altri beni:

Descrizione	Importo
Costo storico	20.548
Ammortamenti esercizi precedenti	(16.943)
<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>3.605</b>
Acquisizione dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	(1.253)
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>2.352</b>

**C) Attivo circolante****II. Crediti**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
609.617	615.045	(5.428)

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso controllanti	591.720			591.720
Per crediti tributari	16.136			16.136
Verso altri	1.761			1.761
	<b>609.617</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>609.617</b>

Non esistono crediti con scadenza oltre i 12 mesi.

I crediti verso controllanti si riferiscono ai corrispettivi dovuti alla Società dalla Controllante “Aeroporto Friuli Venezia Giulia S.p.A.” per il servizio di sicurezza svolto in base al D.M. n. 85/1999. Per quanto concerne gli obblighi di cui all’Art. 2427 C.C. numero 22-ter), si ribadisce l’inesistenza di “Accordi fuori bilancio”.

Si precisa inoltre che le operazioni poste in atto con le “Parti Correlate” di cui al numero 22-bis) del medesimo articolo, risultano comunque concluse a “condizioni di mercato”.

I crediti tributari al 31/12/2017 accolgono il saldo IVA per Euro 9.399, l’acconto versato per le imposte dirette pari ad Euro 3.573 e il credito risultante dall’ultima dichiarazione IRAP per Euro 3.165.

I crediti “Verso altri” è composto, nel dettaglio, dalle seguenti voci:

- Inail	Euro	383
- Arrotondamenti salari e stipendi	Euro	20
- Inps Gestione separata a credito	Euro	2.644
- Cauzioni Telecom	Euro	103

Resta ancora aperto il credito nei confronti della Gestione separata dell’Inps richiesto a rimborso nel 2015.

Il credito verso l’Inail che si è generato per variazioni intervenute nelle aliquote previdenziali nel corso dell’esercizio, è stato completamente utilizzato alla data della redazione della presente Nota Integrativa.

Ai sensi dell’art. 2427 n° 6 del C.C. si specifica i crediti sono collocati interamente all’interno del territorio nazionale.

#### IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
15.920	16.740	(820)

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

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016
Depositi bancari e postali	15.760	16.694
Denari e altri valori in cassa	160	46
	<b>15.920</b>	<b>16.740</b>

**D) Ratei e risconti**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
9.875	2.052	7.823

Al 31/12/2017 non risultano ratei attivi. La voce risconti attivi si riferisce alla parte di costi per vestiario, dotazioni individuali e altri costi del personale sostenuti dalla Società nel corso del 2017, in parte di competenza degli esercizi futuri.

**Passività****A) Patrimonio netto**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
154.828	154.828	0

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	31/12/2017
Capitale	100.000			100.000
Riserva legale	5.544	366		5.910
Riserva per conversione arrotondam.	0		1	(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	41.961	6.958		48.919
Utili (perdite) d'esercizio	490			490
	<b>154.828</b>	<b>7.324</b>	<b>1</b>	<b>155.318</b>

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

	Capitale sociale	Riserva legale	Riporto a nuovo	Risultato d'esercizio	Destinati a riparto	Totale
All'inizio dell'esercizio 2015	100.000	3.661	6.195			109.855
Risultato dell'esercizio 2015				37.649		37.649
Destinazione del risultato dell'esercizio		1.883	35.766	(37.649)		0
All'inizio dell'esercizio 2016	100.000	5.544	41.961			147.505
Risultato dell'esercizio 2016				7.323		7.323
Destinazione del risultato dell'esercizio		366	6.958	(7.323)		0
All'inizio dell'esercizio 2017	100.000	5.910	48.919			154.828
Risultato dell'esercizio 2017				490		490

Il capitale sociale è così composto:

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Quote	100	1.000
<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>1.000</b>

Le quote azionarie della Società sono interamente possedute dalla “Aeroporto Friuli Venezia Giulia S.p.A.” che gestisce lo scalo regionale del Friuli Venezia Giulia.

### C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
302.752	304.928	(2.176)

La variazione è così costituita:

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	31/12/2017
TFR movimenti del periodo	304.928	44.385	46.561	302.752

Il Fondo T.F.R. è stato determinato secondo le previsioni dell’art. 2120 del C.C. pertanto gli incrementi sono determinati dall’accantonamento dell’anno, nonché dalla rivalutazione del Fondo esistente in azienda, e i decrementi dagli utilizzi per esodi e/o per anticipazioni. Non sono applicabili le previsioni di cui alla Legge 296/2006.

### D) Debiti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
179.965	178.432	1.533

I debiti sono valutati al loro valore nominale e scadono tutti entro i 12 mesi:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso Fornitori	57.477			57.477
Debiti tributari	15.187			15.187
Debiti verso istituti di previdenza	37.366			37.366
Verso altri	69.935			69.935
	<b>179.965</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>179.965</b>

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

Le fatture da ricevere al 31/12/2017 ammontano ad Euro 39.166 e si riferiscono al corrispettivo dovuto alla società di consulenza per l'elaborazione delle paghe, oltre che alle fatture per le visite mediche del personale dipendente.

Non si rilevano "Debiti verso controllanti" alla data del 31/12/2017.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, le voci più significative riguardano i Debiti v/o l'Erario per ritenute d'imposta.

I "Debiti verso istituti di previdenza" comprendono i debiti per INPS e INAIL, essi risultano interamente saldati alla data della redazione del presente bilancio, ad eccezione che per la parte relativa alle retribuzioni differite.

Nella voce "Altri Debiti" le poste più consistenti sono rappresentate dal debito verso dipendenti per retribuzioni differite, ferie non godute e 14<sup>a</sup> mensilità maturata (complessivamente pari ad Euro 49.186). I debiti verso i Fondi di previdenza integrativa al 31/12/2017 ammontano complessivamente ad Euro 1.392.

Alla data del 31/12/2017 non sussistono debiti al di fuori del territorio nazionale.

## E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
198	0	198

Al 31/12/2017 risultano ratei passivi per il pagamento ancora da eseguire del bollo auto e del conguaglio della polizza infortuni stipulata dalla Società a favore delle Guardie Giurate.

## Conto economico

### A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
877.322	904.205	(26.883)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	877.323	889.900	(12.577)
Altri ricavi e proventi	9	14.305	(14.296)
- vari	9	8.992	(8.983)
- contributi in conto esercizio	-	5.313	- 5.313
	<b>877.332</b>	<b>904.205</b>	<b>(26.873)</b>

I ricavi delle prestazioni sono correlati alle attività svolte dalla Società nel corso dell'esercizio e prestate, nella loro totalità, nei confronti della controllata "Aeroporto Friuli Venezia Giulia S.p.A.". Si precisa che il cospicuo decremento che tale voce ha registrato rispetto all'esercizio precedente è da imputare all'ottimizzazione della gestione delle turnazioni del personale che è passato da 24,9 ULA del 2016 a 23,6 ULA del esercizio corrente.

A seguito della presa in carico per conto della Controllante Aeroporto FVG SpA delle nuove attività previste dal PSA (Varco carraio, Control Room, Pattugliamento) di cui alla Premessa della presente Nota, la Società dovrà procedere alla selezione e all'assunzione di nuovo personale a partire dal 2018.

La voce "Altri ricavi e proventi" comprende abbuoni e arrotondamenti.

## B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
871.516	889.259	(17.743)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	14.077	7.464	6.613
Servizi	80.462	94.721	(14.259)
Godimento Beni di Terzi	-	2.041	(2.041)
Salari e Stipendi	544.309	555.679	(11.370)
Oneri sociali	171.910	181.404	(9.494)
Trattamento di fine rapporto	44.385	41.929	2.456
Altri costi del personale	10.400	-	10.400
Amm.to immobilizz. Immateriali	165	165	0
Amm.to immobilizz. Materiali	1.366	1.415	(49)
Oneri diversi di gestione	4.442	4.441	1
	<b>871.516</b>	<b>889.259</b>	<b>(17.743)</b>

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

I "Costi per materie di consumo" riguardano principalmente materiale di manutenzione (Euro 1.792), altri materiali di consumo (Euro 4.183) e vestiario e dotazioni per il personale (Euro 6.597).



## Costi per servizi

Tra i costi per servizi le voci più rilevanti sono le seguenti:

- Servizio mensa per i dipendenti	Euro	27.284
- Servizi amministrativi	Euro	23.670
- Consulenze legali ed amministrative	Euro	7.800
- Altri costi del personale	Euro	6.032
- Formazione professionale	Euro	10.397
- Assicurazioni varie	Euro	2.468

Continua anche nell'esercizio, in linea con il trend degli ultimi anni, la riduzione dei costi per servizi e in particolare della voce consulenze legali fiscali e amministrative.

## Costi per Godimento Beni di Terzi

La voce, che nell'esercizio precedente accoglieva i canoni per l'utilizzo delle licenze software paghe (Euro 2.041), non è stata movimentata nel 2017 in quanto la Società si è avvalsa del software utilizzato dallo Studio di consulenza del lavoro.

## Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente assunto, ivi inclusi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti previsti dalla legge e dal contratto collettivo.

La lieve riduzione del costo del personale è correlata al decremento del numero dei dipendenti medio annuo pari a 23,6 U.L.A. (Unità lavorative annue), contro le 24,9 dell'esercizio precedente. Anche la voce di "lavoro straordinario" ha subito una significativa contrazione nel corso dell'esercizio grazie all'ottimizzazione del sistema di turnazione e al passaggio dell'attività di assistenza dei Passeggeri con ridotta mobilità (P.R.M.) in capo alla Società di gestione aeroportuale.

Si rileva che alla voce "Altri costi del personale" è stato iscritto il costo risultante dal verbale di conciliazione relativo ad una controversia insorta nel corso dell'esercizio con un dipendente.

## Ammortamento delle immobilizzazioni

Per quanto riguarda le immobilizzazioni, si precisa, che 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 ricomprese, la tassa per i diritti camerali, la tassa di vidimazione dei libri sociali, la tassa di circolazione dell'autovettura aziendale ed altri oneri residuali non deducibili.

**C) Proventi e oneri finanziari**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2	2	(0)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Interessi attivi su C/C	2	2	(0)
Totale proventi	2	2	(0)
	2	2	(0)

La gestione finanziaria non rileva significative variazioni rispetto all'anno precedente.

**Imposte sul reddito d'esercizio**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
5.328	7.624	(2.296)

Imposte	Saldo 31/12/2017	Saldo 31/12/2016	Variazioni
<b>Imposte correnti:</b>	<b>5.328</b>	<b>7.624</b>	<b>-2.297</b>
IRES	2.628	5.594	-2.967
IRAP	2.700	2.030	670
<b>Imposte differite</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IRES	0	0	0
	<b>5.328</b>	<b>7.624</b>	<b>(2.297)</b>

**Determinazione dell'imponibile IRES**

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	5.818	
Variazioni in aumento	5.341	
Variazioni in diminuzione	210	
<b>Imponibile fiscale lordo</b>	<b>10.949</b>	
<b>Perdite fiscali utilizzabili fino all'80% dell'imponibile</b>	<b>0</b>	
<b>Imponibile fiscale netto</b>	<b>10.949</b>	
<b>IRES corrente sul reddito dell'esercizio (24 %)</b>		<b>2.628</b>

**Determinazione dell'imponibile IRAP**

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	5.816	
Spese per il personale	771.004	
Altri ricavi non imponibili ai fini IRAP	0	
Altri costi non deducibili ai fini IRAP	3.589	
Deduzioni relative al costo del personale	716.139	
<b>Imponibile fiscale</b>	<b>64.270</b>	
<b>IRAP corrente per l'esercizio (4,2%)</b>		<b>2.700</b>

Si segnala che l'aliquota IRES 2017 è stata ridotta come previsto dalla legge di Stabilità 2016, passando dal 27,5% al 24%.

Nel calcolo dell'I.R.A.P. sono state recepite le disposizioni introdotte dal D.Lgs. 15/12/1997 n. 446 con Legge 24/12/2007 n. 244 e s.m.i.. Sono state altresì recepite le novità introdotte dalla Legge di stabilità 23/12/2014 n. 190, riguardo alle detrazioni sul costo del personale a tempo indeterminato.

Per l'esercizio non si è potuto procedere all'applicazione dell'agevolazione prevista dalla L.R. 2/2006 art. 2 per le società cosiddette "virtuose" non sussistendone i requisiti, pertanto è stata applicata l'aliquota piena prevista dalla Legge Regionale.

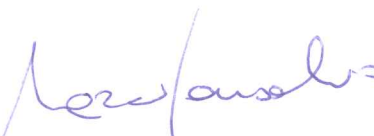
Per quanto previsto nel punto 14) dell'art. 2427 del Codice civile si evidenzia che nell'esercizio non è stata rilevata alcuna fiscalità differita né anticipata in quanto non sussistono differenze temporanee che comportano riprese fiscali negli esercizi futuri.

**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 d'esercizio di Euro 490 che si propone di iscrivere a Riserva Legale per Euro 24 e riportare a nuovo per i restanti Euro 465.

Ronchi dei Legionari, 30 marzo 2018.

  
L'Amministratore Unico  
Marco Consalvo