Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di VICENZA

Registro Imprese - Archivio ufficiale della CCIAA

INFORMAZIONI SOCIETARIE

VICENZA E' - CONVENTION AND VISITORS BUREAU

9YERNK

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	VICENZA (VI) VIA MONTALE 25 CAP 36100
Indirizzo PEC	consorziovicenzae@legalmail.it
Numero REA	VI - 215406
Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese	02222540243
Forma giuridica	consorzio

Indice

1 Allegati 3

1 Allegati

Bilancio

Atto

720 - BILANCIO - SITUAZIONE PATRIMONIALE (CONSORZI)
Data chiusura esercizio 31/12/2018
VICENZA E' - CONVENTION AND VISITORS BUREAU

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL
Capitolo 2 - DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA

VICENZA E' - CONVENTION AND VISITORS BUREAU

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	Via Eugenio Montale 25 36100 VICENZA VI
Codice Fiscale	02222540243
Numero Rea	Vicenza 215406
P.I.	02222540243
Capitale Sociale Euro	121.930 i.v.
Forma giuridica	Consorzi con personalita' giuridica
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999 Altri servizi di sostegno alle imprese nca
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	816	1.941
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	816	1.941
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	175.823	239.820
esigibili oltre l'esercizio successivo	341	341
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	176.164	240.161
IV - Disponibilità liquide	1.272.585	1.282.043
Totale attivo circolante (C)	1.448.749	1.522.204
D) Ratei e risconti	497	517
Totale attivo	1.450.062	1.524.662
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	121.930	123.996
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	860	857
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	75.404	73.339
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(14.501)	(14.562)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.864	64
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	186.557	183.694
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	188.298	198.954
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.075.207	1.142.014
Totale debiti	1.075.207	1.142.014
Totale passivo	1.450.062	1.524.662

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.113.550	2.058.783
5) altri ricavi e proventi		
altri	434	1.592
Totale altri ricavi e proventi	434	1.592
Totale valore della produzione	2.113.984	2.060.375
B) Costi della produzione		
7) per servizi	1.606.555	1.547.355
8) per godimento di beni di terzi	37.222	37.521
9) per il personale		
a) salari e stipendi	334.827	311.643
b) oneri sociali	90.616	82.779
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	26.155	24.096
c) trattamento di fine rapporto	26.044	24.096
e) altri costi	111	0
Totale costi per il personale	451.598	418.518
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.125	1.583
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	301
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.125	1.282
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	1.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.125	2.583
14) oneri diversi di gestione	11.618	54.258
Totale costi della produzione	2.108.118	2.060.235
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	5.866	140
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.136	2.332
Totale proventi diversi dai precedenti	2.136	2.332
Totale altri proventi finanziari	2.136	2.332
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2.136	2.332
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	8.002	2.472
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.138	2.409
imposte relative a esercizi precedenti	0	(1)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.138	2.408
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.864	64

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,
il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a euro 2.864. Il Consorzio, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore del turismo.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile; in particolare data la natura di Consorzio, non sono presenti azioni o quote proprie, né di società o enti controllanti.

Non si è inoltre provveduto a redigere il rendiconto finanziario essendo il Consorzio esonerato ai sensi dell'art. 2428 - bis del Codice Civile, poiché il bilancio è stato redatto in forma abbreviata.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.
Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, che sono composte dalle voci elencate nella tabella che segue, sono state iscritte al costo di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
software	3 anni
diritti d'autore	2 anni
costi a carattere pluriennale	5 anni

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.
L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali sono state operate con il consenso del Collegio dei Revisori, ove previsto dal Codice Civile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori nonché dei costi di diretta imputazione.

Descrizione	Aliquote applicate
Impianti	15%
Mobili e arredamento ufficio	12%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.
Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, vengono iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio.
I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, in Euro, nonché le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale.
Relativamente ai ratei e risconti pluriennali si è provveduto a verificare il mantenimento della originaria iscrizione e laddove necessario sono state operate le necessarie variazioni.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno del Consorzio nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.
Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con le prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
  i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziate in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce “Crediti tributari”.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Ai sensi dell'art. 2427, punto 3-bis del Codice Civile, si precisa che non sono presenti riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni immateriali e materiali.
Nei precedenti esercizi non si era proceduto a riduzioni di valore.
Si precisa che il totale di Euro 816 delle immobilizzazioni materiali è la risultante della differenza tra il valore lordo complessivo di Euro 117.263 e il fondo di ammortamento complessivo di Euro 116.447.

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	34.638	119.958	0	154.596
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.638	118.017		152.655
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	1.941	0	1.941
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	1.125		1.125
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	0	(1.125)	0	(1.125)
Valore di fine esercizio				
Costo	34.638	117.263	0	151.901
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.638	116.447		151.085
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	816	0	816

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	0	30.806	0	0	3.832	34.638
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	30.806	0	0	3.832	34.638
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0	0
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	30.806	0	0	3.832	34.638
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	30.806	0	0	3.832	34.638
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0	0

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	81.517	0	38.441	0	119.958
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	79.777	0	38.240	0	118.017
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	1.740	0	201	0	1.941
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	1.076	0	49	0	1.125
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	(1.076)	0	(49)	0	(1.125)
Valore di fine esercizio						
Costo	0	78.822	0	38.441	0	117.263
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	78.158	0	38.289	0	116.447
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	664	0	152	0	816

Operazioni di locazione finanziaria

Si segnala, ai sensi dell'art. 2427, punto 22) del Codice Civile, che non sono presenti operazioni di locazione finanziaria.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	27.611	(11.026)	16.585	16.585	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	75.146	27.482	102.628	102.628	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	137.404	(80.453)	56.951	56.610	341	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	240.161	(63.997)	176.164	175.823	341	0

I crediti tributari esigibili entro l'esercizio successivo di Euro 102.628 sono costituiti da:
- credito IVA 2018 per Euro 63.162;
- credito verso l'Erario per IRES per Euro 35.652;
- credito verso l'Erario per acconti IRAP per Euro 3.814.

I crediti verso altri esigibili entro l'esercizio successivo ammontano a complessivi Euro 65.925 e sono esposti in bilancio per Euro 56.610, al netto di un fondo svalutazione crediti di Euro 9.315; sono costituiti da:
- credito verso Regione Veneto Euro 4.000 per contributo da incassare per Attività di Film Commission deliberazione n. 1793 del 27 novembre 2018;
- crediti verso Comune di Vicenza Euro 48.092 per contributi da incassare, di cui Euro 40.000 come da convenzione sottoscritta per la gestione attività di informazioni e accoglienza turistica, Euro 3.092 determina n. 2559 del 05.12.2018 per attività di informazione, accoglienza e promozione turistica ed Euro 5.000 deliberazione n. 50 del 10.04.2018 per infopoint turistico con servizio di biglietteria in Basilica Palladiana.
- crediti verso Comune di Recoaro Terme Euro 3.145 per contributo da incassare, come da convenzione sottoscritta per la gestione attività di informazioni e accoglienza turistica determina n. 409 del 30.12.2016 e successivamente prorogata fino al 2021 con delibera Giunta Comunale n. 37 del 14.03.2018;
- crediti verso i soci per quote associative annuali non ancora incassate per Euro 6.892;
- crediti vari per Euro 3.796.

I crediti verso altri esigibili oltre l'esercizio successivo di Euro 341 sono costituiti da depositi cauzionali a lungo termine

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	16.585	16.585
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0

Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	102.628	102.628
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	56.951	56.951
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	176.164	176.164

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Credito verso clienti	27.611	16.584	-11.027
Totale crediti verso clienti	27.611	16.585	-11.026

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ritenute subite	607	0	-607
Crediti IRES/IRPEF	22.666	35.652	12.986
Crediti IRAP	8.782	3.814	-4.968
Crediti IVA	43.091	63.162	20.071
Totali	75.146	102.628	27.482

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.281.161	(9.238)	1.271.923
Assegni	0	34	34
Denaro e altri valori in cassa	882	(254)	628
Totale disponibilità liquide	1.282.043	(9.458)	1.272.585

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	517	(20)	497
Totale ratei e risconti attivi	517	(20)	497

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 186.557 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Al 31 dicembre 2018 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	123.996	0	0	0	2.066	0		121.930
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	857	0	0	3	0	0		860
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	73.339	0	0	2.065	0	0		75.404
Totale altre riserve	73.339	0	0	2.065	0	0		75.404
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(14.562)	0	0	61	0	0		(14.501)
Utile (perdita) dell'esercizio	64	0	64	0	0	0	2.864	2.864
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	183.694	0	64	2.129	2.066	0	2.864	186.557

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva soci non attivi	75.404
Totale	75.404

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.
Il capitale di Euro 121.930, derivante da n. 32 soci attivi e la riserva soci non attivi di Euro 75.403, relativa ai soci usciti dal Consorzio, costituiscono l'ammontare totale di Euro 197.333.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	121.930	C		0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	860	U	B	860	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	0			0	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Varie altre riserve	75.404	C,U	A,B	75.403	25.823	0
Totale altre riserve	75.404			75.403	25.823	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	(14.501)			0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Totale	183.693			76.263	25.823	0
Quota non distribuibile				0		
Residua quota distribuibile				76.263		

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi Euro 188.298 (Euro 198.954 nel precedente esercizio).

Per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare il TFR viene versato direttamente al fondo pensione; negli altri casi il TFR viene trasferito al Fondo di Tesoreria gestito dall'INPS.
La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	198.954
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	26.044
Utilizzo nell'esercizio	36.700
Altre variazioni	0
Totale variazioni	(10.656)
Valore di fine esercizio	188.298

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	526.789	24.998	551.787	551.787	0	0
Debiti verso fornitori	532.950	(109.881)	423.069	423.069	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	21.667	1.509	23.176	23.176	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	18.003	1.233	19.236	19.236	0	0
Altri debiti	42.605	15.334	57.939	57.939	0	0
Totale debiti	1.142.014	(66.807)	1.075.207	1.075.207	0	0

Acconti

Gli acconti ricevuti e da ricevere di Euro 551.787 sono costituiti da:

- Euro 487.786 per attività e iniziative di promozione turistica;
- Euro 40.132 per progetto Terre Vicentine Bike dalla Provincia di Vicenza;
- Euro 13.152 per iniziative per la valenza e l'accoglienza turistica dal Comune di Vicenza;
- Euro 10.000 per progetto Mercato Cinese dalla Regione Veneto;
- Euro 717 per anticipi da terzi per biglietteria.

Debiti tributari

I debiti tributari di Euro 23.176 sono costituiti da:

- Debito IRPEF dipendenti per Euro 22.715;
- Debito IRPEF lavoratori autonomi per Euro 130;
- Debito verso erario per imposta sostitutiva TFR per Euro 161;
- Debito per marche da bollo virtuali Euro 170.

Altri debiti

Gli altri debiti di Euro 56.970 sono costituiti da:

- Debiti verso dipendenti per Euro 55.765;
- Debiti verso Amministratori per Euro 991;
- Debitori diversi per Euro 214.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Italia	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	-	0
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	551.787	551.787
Debiti verso fornitori	423.069	423.069
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	23.176	23.176
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	19.236	19.236
Altri debiti	57.939	57.939
Debiti	1.075.207	1.075.207

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

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	2.058.783	2.113.550	54.767	2,66
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	1.592	434	-1.158	-72,74
Totali	2.060.375	2.113.984	53.609	

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	1.708.962
Quote associative	116.900
Contributi	287.688
Totale	2.113.550

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	2.113.550
Totale	2.113.550

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
Per servizi	1.547.355	1.606.555	59.200	3,83
Per godimento di beni di terzi	37.521	37.222	-299	-0,80

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per il personale:				
a) salari e stipendi	311.643	334.827	23.184	7,44
b) oneri sociali	82.779	90.616	7.837	9,47
c) trattamento di fine rapporto	24.096	26.044	1.948	8,08
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi		111	111	
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	301		-301	-100,00
b) immobilizzazioni materiali	1.282	1.125	-157	-12,25
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante	1.000		-1.000	-100,00
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	54.258	11.618	-42.640	-78,59
Arrotondamento				
Totali	2.060.235	2.108.118	47.883	

Servizi

La voce comprende i costi per il servizio di biglietteria per Euro 1.483.539, i costi per i servizi relativi alla gestione della struttura e degli uffici IAT e info point Basilica e S. Corona per Euro 67.996 e i costi per servizi relativi alle altre attività svolte durante l'esercizio per Euro 55.020.

Godimento di beni di terzi

Tale voce si riferisce per Euro 29.938 alle spese per la concessione dei locali della sede da parte della Camera di Commercio di Vicenza e per Euro 7.284 per le sedi degli uffici IAT.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi il costo delle ferie e permessi non goduti per Euro 19.701 (nel 2017 Euro 24.564) e gli accantonamenti previsti dalla legge e dai contratti collettivi. L'incremento del costo totale del personale rispetto all'anno precedente è principalmente dovuto all'assunzione da ottobre 2017 di n. 3 unità part-time per il servizio di biglietteria svolto per il Comune di Vicenza presso la Basilica di Vicenza in occasione della Mostra di Van Gogh e presso il Museo naturalistico archeologico di S. Corona. Come per l'anno 2017, anche per il 2018 non è stato erogato alcun premio produttività.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile dei cespiti e del loro sfruttamento.

Oneri diversi di gestione

La voce comprende imposte e tasse diverse da Ires e Irap, sopravvenienze passive ed in particolare i costi per la stampa di materiale promozionale per Euro 8.699 (nel corso del precedete esercizio Euro 49.953).

Proventi e oneri finanziari

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce "C.16.d) Proventi diversi dai precedenti".

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					2.136	2.136
Totali					2.136	2.136

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var.%	Esercizio corrente
Imposte correnti	2.409	2.729	113,28	5.138
Imposte relative a esercizi precedenti	-1	1	-100,00	
Totali	2.408	2.730		5.138

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2018.

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	0
Impiegati	12
Operai	0
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	12

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori e ai membri del Collegio Sindacale, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2018, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	0	6.403
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Per quanto riguarda gli altri strumenti finanziari si comunica che il Consorzio non ha emesso strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell’art. 2427 n. 9 c.c. si segnala che non vi sono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate, definite dall'art.2435-bis comma 6 del Codice Civile, sono state effettuate a normali condizioni di mercato e senza alcuna preferenza rispetto a terzi.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 c.c., si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1 c.125 della L. 124/2017, si segnala l'importo delle sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati:

DENOMINAZIONE	CONTRIBUTO	DATA INCASSO	CAUSALE
COMUNE VICENZA	24.870,00	30/01/18	Contributo infopoint 2017
COMUNE RECOARO TERME	8.193,03	22/03/18	Saldo contributo iat 2017
COMUNE VICENZA	35.000,00	30/04/18	Saldo contributo iat 2017
COMUNE VICENZA	35.000,00	24/05/18	Contributo iat 2018
REGIONE VENETO	35.000,00	28/05/18	Contributo progetto Grande Guerra 2017
COMUNE VICENZA	72.800,00	22/06/18	Contributo comunicazione e infopoint 2018
COMUNE VICENZA	15.000,00	25/07/18	Contributo infopoint 2018
COMUNE VICENZA	35.000,00	20/08/18	Contributo iat 2018

DENOMINAZIONE	CONTRIBUTO	DATA INCASSO	CAUSALE
COMUNE RECOARO TERME	30.000,00	28/08/18	Contributo iat 2018
COMUNE VICENZA	9.000,00	14/11/18	Contributo iniziativa VIOFF
TOTALI	299.863,03		

DENOMINAZIONE	INCASSATO	DATA INCASSO	CAUSALE
ITALIAN EXHIBITION GROUP SPA	6.100,00	11/01/18	Attività comunicazione Mostra Van Gogh
ITALIAN EXHIBITION GROUP SPA	448,96	06/02/18	Servizi per sopralluogo per tour promozionale
ITALIAN EXHIBITION GROUP SPA	201,80	20/03/18	Servizi per ospitalità
ITALIAN EXHIBITION GROUP SPA	140,00	07/08/18	Servizi per ospitalità premio Mice e More
PROVINCIA DI VICENZA	57.049,18	05/09/18	Progetto Terre Vicentine Bike
VENETO INNOVAZIONE	2.217,27	11/12/18	Progetto Buy Veneto
REGIONE VENETO	30.000,00	20/12/18	Progetto Cina Ecty 2018
TOTALI	96.157,21		

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	143
- a copertura perdite precedenti	2.721
Totale	2.864

Dichiarazione di conformità del bilancio

Vicenza, 18 febbraio 2019

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Christian Giovanni Malinverni

Il sottoscritto MALINVERNI CHRISTIAN GIOVANNI, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2018

VICENZA E' - CONVENTION AND VISITORS BUREAU
Codice fiscale: 02222540243