

PROGETTO SANTA MARGHERITA S.R.L.
Società Unipersonale
Codice fiscale 01593830993 – Partita iva 01593830993
VIA SAN FRANCESCO 3 - 16038 SANTA MARGHERITA LIGURE - GE
Numero R.E.A. 421003
Registro Imprese di GENOVA n. 01593830993
Capitale Sociale €10.000,00 i.v.

**Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C. al bilancio chiuso
il 31/12/2013.**

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro.

Signori soci,

CONSIDERAZIONI INTRODUTTIVE.

Il sottoscritto Enzo Sorvino è stato nominato amministratore unico della Società "Progetto Santa Margherita S.r.l." nel corso dell'assemblea dei soci tenutasi in data 11 febbraio 2010.

Il giorno 31 dicembre 2012 si è concluso il primo mandato triennale di amministrazione da parte del sottoscritto amministratore unico, riconfermato nella carica sino al prossimo 31 maggio 2014. L'incarico di amministrazione non è stato conferito per l'intero triennio 2013-2015 in quanto nel mese di maggio 2014 si svolgeranno le consultazioni elettorali per il rinnovo del Consiglio Comunale di Santa Margherita Ligure, Socio unico della società "Progetto". Gli attuali Amministratori comunali hanno programmato la scadenza dell'incarico del sottoscritto con la fine del loro mandato elettorale, in modo da lasciare libera la futura Amministrazione di deliberare senza alcun vincolo in merito alla direzione ed al governo della società.

Come già rappresentato in occasione delle relazioni di accompagnamento ai bilanci precedenti la società "Progetto" è stata riorganizzata, a partire dall'esercizio 2011, con la stipula di nuove convenzioni che hanno trasferito gli incassi e le entrate direttamente a favore dell'Ente socio: la società è diventata *l'affidataria della gestione dei servizi dietro la fissazione di corrispettivi* per la materiale esecuzione dei servizi stessi. Tecnicamente la società è strumentale ed è un soggetto attuatore degli indirizzi e delle decisioni assunte dall'Ente socio.

Prima di entrare nel dettaglio del bilancio chiuso al 31 dicembre 2013, che *conclude con un risultato finale positivo* (utile netto di esercizio di euro 6.573), il sottoscritto Amministratore unico vuole ringraziare il signor Sindaco, la Giunta e tutta la Civica

amministrazione per il proficuo rapporto intercorso nel corso di tutti questi anni. Un ringraziamento è doveroso anche per i Funzionari, i Dirigenti, gli Uffici comunali e tutto il personale della Società, i quali hanno dato concreta attuazione agli indirizzi stabiliti dagli Organi politici.

PREMESSE AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2013.

Nel corso dell'anno 2013 sono proseguiti i contratti di servizio tra la società Progetto e l'Ente socio ed in particolare si segnalano:

- Contratto per l'erogazione di servizi marittimi nel porto turistico di Santa Margherita Ligure, con il quale è stata affidata alla società la gestione della banchina sul molo foraneo del porto;
- Contratto per l'affidamento dei servizi connessi alla gestione dei parcheggi a pagamento senza custodia;
- Contratto di servizi per la gestione da parte della società dell'attività di promozione e sviluppo del complesso immobiliare di Villa Durazzo, Villa San Giacomo e Villa Nido, che costituisce l'attività primaria della società sino dall'esercizio 2006;
- Convenzione per l'affidamento del servizio di security portuale (principalmente la assistenza allo sbarco ed imbarco dei passeggeri turisti dalle navi da crociera – PFSO);
- Convenzione per la manutenzione diretta del Parco e del verde in genere del complesso di Villa Durazzo.

La differenza sostanziale delle nuove convenzioni rispetto alle precedenti consiste, come detto sopra, nel trasferimento degli incassi direttamente in capo all'Ente socio con assunzione da parte della società del servizio dietro corrispettivo. Tale nuovo assetto ha determinato una *maggiore certezza sull'entità dei ricavi* della società ed un maggiore equilibrio economico tra costi e ricavi stessi.

Si segnala, nel corso dell'anno 2013, l'affidamento alla società "Progetto" del nuovo servizio di gestione del "Bike Sharing", che va ad aggiungersi ai contratti e convenzioni indicate sopra. Il servizio ha la finalità di promuovere sul territorio comunale l'utilizzo della bicicletta come mezzo di locomozione "ecologico" e nel contempo fornire un servizio ai cittadini ed ai turisti con la messa a disposizione, in noleggio temporaneo, di biciclette con pedalata assistita.

Nell'anno 2013 sono stati conseguiti ricavi per euro 1.217.256 e sostenuti oneri per euro 1.210.683; la differenza è positiva per euro 6.573. Nel 2012 i ricavi sommano euro 1.164.646 ed i costi euro 1.158.116 con una differenza positiva di euro 6.530.

ATTIVITA' SVOLTA – CRONISTORIA DELLA SOCIETA'.

La società è stata costituita in data 8 ottobre 2005 con atto notaio Umberto Morello (rep. 50709 – raccolta 14300). Il Capitale sociale è stato sottoscritto interamente dal Comune di Santa Margherita Ligure. Tale situazione (società unipersonale) è rimasta invariata dalla costituzione sino alla data odierna.

Nel corso dell'anno 2005 la società è rimasta inattiva.

La società ha iniziato a svolgere l'attività a partire dal mese di gennaio 2006, in seguito alla stipula del "Contratto di servizi per la gestione da parte della società Progetto Santa Margherita S.r.l. dell'attività di promozione e sviluppo del Complesso immobiliare di Villa Durazzo, Villa San Giacomo, Villa Nido e del Castello Cinquecentesco".

In seguito a tale affidamento è stato assunto dalla neo-società "Progetto" tutto il personale che già lavorava nel complesso immobiliare, oltre all'accollo dei costi retributivi e contributivi della signora Lelli Morena, dipendente comunale distaccata presso il complesso immobiliare.

Nell'anno 2007, con effetto dal 1^a aprile, è stata affidata alla società la gestione degli ormeggi sul molo foraneo; in particolare è stato sottoscritto il "Contratto di servizi per la gestione di una zona di transito in concessione comunale sul molo foraneo del porto di Santa Margherita Ligure con fornitura ai natanti dei necessari servizi".

In base al contratto sono stati trasferiti in capo alla società Progetto gli incassi relativi alla gestione della banchina ormeggi a tariffe imposte dal Comune; altresì sono stati accollati alla società tutti gli oneri di gestione della banchina portuale, le utenze passive (compresa l'energia elettrica), le manutenzioni ordinarie, un canone annuo di euro 200.000 oltre al rimborso del canone concessorio demaniale (circa euro 20.000 annuali); inoltre è stata posta a carico della società la fornitura di personale, retribuito dalla società, da destinare a manutenzione del parco di Villa Durazzo e del verde pubblico del territorio comunale in genere (pulizia terreni, viabilità pedonale delle creuse, apertura e chiusura cimiteri, sfalcio dell'erba, apertura e chiusura parchi comunali pubblici, pulizia spiagge libere, etc.).

Nel corso dell'esercizio 2008 sono proseguiti i contratti per la gestione del complesso immobiliare di Villa Durazzo e per la gestione degli ormeggi e gli oneri per il personale impiegato per la cura del verde pubblico.

Nel corso dell'esercizio si è verificato un forte incremento del costo del lavoro (dovuto in buona parte alla cessazione dei benefici di Legge concessi sulle assunzioni iniziali ed in parte a nuove assunzioni di personale stagionale ed a termine) ed un minore incasso per la gestione degli ormeggi rispetto a quanto preventivato in sede di budget. Tali avvenimenti hanno determinato una perdita economica, anche perché gli incassi del porto avrebbero dovuto finanziare gli eventi programmati nel complesso immobiliare di Villa Durazzo. In particolare il costo del lavoro era stato pari ad euro 506.593 ed i ricavi ormeggi conseguiti erano stati pari ad euro 578.458 su euro 650.000 previsti dall'Amministrazione.

L'esercizio 2009 è stato caratterizzato dalla impossibilità di utilizzo di una buona parte della banchina ormeggi a causa dei lavori di prolungamento del porto. Tale situazione si è protratta anche nel 2010. Il mancato incasso è stato pari a circa euro 130.000 per ciascun anno.

Nel corso del 2009 si è verificata una generale contrazione dei ricavi per effetto della crisi economica generale. A ristoro dei costi per utenze passive è stato cambiato il fornitore dell'energia elettrica ed il nuovo contratto ha consentito a fine esercizio un notevole risparmio sulla bolletta energetica. Nel corso dell'esercizio la società ha inserito il personale distaccato dal comune direttamente nella propria pianta organica (in concreto è stata effettuata l'assunzione diretta della signora Lelli Morena).

L'attività svolta nel 2010 è consistita nella promozione turistica e culturale sia del complesso immobiliare di Villa Durazzo, che della cittadina di Santa Margherita Ligure, e nella gestione a fini commerciali del complesso immobiliare (vendita biglietti per la visita della Villa, affitto del complesso a terzi per riti e matrimoni civili, convegni, mostre, eventi, congressi, ricevimenti, cocktails, etc.); sul porto di Santa Margherita Ligure è proseguita l'attività di gestione degli ormeggi con la fornitura alle imbarcazioni dei servizi di ormeggio e disormeggio ed accessori.

L'attività svolta nel 2011 è consistita sostanzialmente nella prosecuzione delle attività già svolte durante l'esercizio 2010 con l'aggiunta del servizio di gestione dei parcheggi a pagamento senza custodia e del servizio di assistenza allo sbarco ed imbarco dei passeggeri dalle navi da crociera (Security portuale - PFSO). Come indicato sopra tra le considerazioni introduttive nel corso del 2011 la Società è stata "ricontrattualizzata" con il trasferimento dei ricavi direttamente in capo all'Ente Socio.

Nel corso dell'esercizio 2012 sono proseguite le attività della società nella sua qualità di gestore dei servizi affidati dall'Ente socio.

La società ha continuato a risentire della generale crisi economica che ha colpito la Nazione italiana in tutti i settori economici; questo ha comportato una riduzione delle presenze turistiche nella cittadina. Ad ogni modo la struttura dei prezzi e delle tariffe applicate nei confronti della clientela ed una attenta gestione delle risorse umane ed economiche hanno consentito di limitare al minimo possibile i decrementi degli incassi.

Anno 2013.

Come anticipato nelle premesse la società "Progetto" ha proseguito la sua attività di gestione del complesso immobiliare di Villa Durazzo, compresi Villa San Giacomo e Villa Nido, di erogazione di servizi nel porto turistico compreso quello di security portuale, di manutenzione del parco di Villa Durazzo, di gestione dei parcheggi a pagamento senza custodia ed il nuovo servizio di "Bike Sharing".

Attività di sviluppo e promozione del complesso di Villa Durazzo.

Le azioni commerciali intraprese per la promozione del complesso immobiliare di Villa Durazzo come luogo dedicato ad eventi di diversa natura, per i quali si è sempre puntato sulla qualità, hanno consentito un consolidamento del successo della Villa con una tendenza in crescita nonostante il periodo congiunturale negativo; la società ha perseguito una strategia al fine di mantenere in equilibrio ed armonia le diverse nature della villa tra eventi (matrimoni, cene di gala, congressi aziendali, premi internazionali, etc...) ed identità museale (visite guidate, laboratori didattici, etc...) entrambe necessarie, funzionali e complementari l'una dell'altra.

Si segnala la chiusura della Villa al pubblico per tutto il mese di maggio e parte di giugno 2013 in occasione delle riprese del film "Sole a catinelle" (la Villa è stata scelta sia per la bellezza che per il lavoro di contatti e relazioni intrattenuto con case di produzione e registi di Genova e Roma) e per diciotto giorni nel mese di agosto per la rassegna concertistica nonché per lo svolgimento dell'evento "Musicamica" (la scuola di alto perfezionamento vocale e strumentale) che ha assunto ormai un rilievo nazionale. Nonostante i due eventi sopra descritti abbiano limitato la fruibilità del complesso immobiliare, il numero generale dei visitatori è rimasto invariato; il sottoscritto ritiene che le riprese del film abbiano giovato molto alla visibilità di tutto il complesso di Villa Durazzo ed a quella della cittadina di Santa Margherita Ligure.

Nel corso del 2013 sono stati ospitati molti eventi organizzati in collaborazione con il Comune di Santa Margherita Ligure, a partire da quelli ormai consolidati nel tempo come la rassegna teatrale "Teatro Ipotesi", il Premio per l'Economia "Gozzo

d'Argento", l'Erba Persa e molti altri e quelli musicali, tra i quali sono da ricordare il concerto dell'Orchestra "I virtuosi Italiani" ed i concerti sempre apprezzati e graditissimi dalla cittadinanza come il coro "Voci d'Alpe". Si segnala infine il premio "Fernando Pivano", assegnato nel 2013 a Fabio Fazio.

Sono proseguiti con successo sia il Master della Fondazione Garrone sull'imprenditoria giovanile nonché i Corsi Internazionali di Studi Italiani per Stranieri; la società "Progetto" ha nuovamente proposta ai turisti e alla cittadinanza sammargheritese la rassegna del "cinema sotto le stelle" e gli incontri con "Fantasmi e leggende" (idea che nel 2012 aveva ricevuto il Premio Fantasia del comune di Sanremo).

Tra gli eventi mondani più importanti si segnala la cena di gala dei Giovani Industriali (circa novecento persone), la cena della Rolex (circa trecento persone) e per la prima volta l'evento tenuto dalla famosa gioielleria Bulgari, una festa blindatissima con sfilata di gioielli esclusivi.

La ricaduta economica degli eventi organizzati nel complesso immobiliare sulla cittadina è da rimarcare; hanno beneficiato di importanti risultati economici alberghi, ristoranti e bar, negozi commerciali, servizi taxi, etc..

La società si è fatta carico di lavori di manutenzione nel complesso immobiliare, ritenuti importanti sia dal punto di vista dell'immagine che da quello economico; in particolare il completamento del ripristino delle persiane e finestre, la tinteggiatura di tutte le porte del piano superiore ed il restauro della stanza Umbertina.

Erogazione di servizi marittimi nel porto turistico di Santa Margherita Ligure.

La società "Progetto", attraverso i propri dipendenti, ha garantito nell'anno 2013 la consueta assistenza all'ormeggio e disormeggio di tutte le imbarcazioni nonché la sorveglianza diurna e notturna, sia per le imbarcazioni stanziali che per quelle in transito nel Porto di Santa Margherita Ligure consolidando la presenza numerica delle imbarcazioni stanziali ed aumentando sensibilmente il numero quelle in transito.

Affidamento di alcuni servizi in materia di security portuale presso il porto di Santa Margherita Ligure.

La società "Progetto" ha garantito tutte le necessarie attività rese obbligatorie dalle normative in vigore, impiegando specifiche competenze professionali in materia di sicurezza portuale ai sensi del Codice della Navigazione, a cura del PFSO, per lo sbarco e l'imbarco dei passeggeri delle navi da crociera.

Le attività hanno riguardato inoltre la revisione annuale dei piani di sicurezza in conformità agli indirizzi della Capitaneria del Porto di Genova sulla gestione degli accessi dei passeggeri, sul controllo degli stessi, dei visitatori e degli operatori portuali ed Autorità; in tema di gestione delle emergenze si sono tenute esercitazioni unitamente alla Capitaneria.

Nel 2013, grazie a specifici accordi commerciali tra la società "Progetto" ed alcuni broker marittimi, Santa Margherita Ligure ha avuto la visita di quaranta grandi navi da crociera, le quali hanno portato sul territorio circa 45.000 passeggeri (alcuni si sono fermati in città altri hanno partecipato ad escursioni), oltre ad ulteriori trenta piccole navi; la permanenza dei passeggeri nella cittadina ha avuto importanti ricadute economiche positive con grande soddisfazione dei commercianti e dei ristoratori.

Attività di manutenzione ordinaria del verde del complesso di Villa Durazzo.

Le attività della società nel 2013 sono state volte in continuità rispetto all'esercizio precedente. E' proseguita la manutenzione ordinaria del Parco (che è un parco storico), tutelato dalla Soprintendenza e gemellato con i Giardini Hanbury di

Ventimiglia, nonché affiliato alla prestigiosa associazione dei "Grandi Giardini d'Italia".

La manutenzione e la conservazione in buono stato del parco è complementare all'attività della Villa; i numerosi e prestigiosi eventi curati dalla società hanno, come biglietto da visita, la bellezza del parco, la pulizia, le fioriture che devono cambiare in base alla stagione, la rasatura dei prati, etc. Sono state molto apprezzate, nel corso dell'anno, le visite guidate effettuate con la collaborazione diretta dei giardinieri nei sentieri del parco per far ammirare le preziose specie arboree e floreali presenti.

Gestione dei parcheggi a pagamento senza custodia, stagionali e non stagionali, in Santa Margherita Ligure.

L'anno 2013 ha prodotto un buon risultato economico, migliore rispetto all'anno 2012, nonostante il personale si sia occupato del nuovo servizio di "Bike Sharing" e siano state effettuate numerose deroghe all'obbligo di pagamento o riduzioni di tariffa dovute alle ordinanze del Comune per eventi culturali e sportivi, fiere e lavori di cantiere.

Servizio di gestione del Bike Sharing.

Questo servizio, frutto di una collaborazione tra il Comune e l'Ente Parco del Monte di Portofino, è nato a fine marzo 2013 con la gestione affidata dall'Ente socio alla "Progetto", consiste nel garantire un costante e corretto funzionamento delle biciclette (numero 45) e delle ciclostazioni. La società si è occupata dell'attività di vendita e ricarica delle tessere e della manutenzione ordinaria e talvolta straordinaria delle biciclette nonché dello spostamento da una stazione all'altra sulla base delle necessità per garantire in ogni postazione la presenza di biciclette.

Il servizio ha riscosso un successo sia da parte di turisti che da cittadini sammargheritesi al di là di ogni aspettativa; sono state rilasciate oltre mille tessere e questo dimostra il forte interesse verso questo nuovo servizio.

NOTE TECNICHE AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2013.

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2013 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 numero 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.), e con l'accordo del Revisore unico nei casi previsti dalle legge.

Il bilancio si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale ed il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale creando, se necessaria, una riserva per arrotondamenti in unità di euro,

iscritta nella voce A.VII - Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;

- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO.

Per la redazione del bilancio di esercizio sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di Legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
 - 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti,

- neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte / valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile. Al proposito si precisa che non sono stati sostenuti costi di impianto, ampliamento, ricerca e sviluppo aventi utilità pluriennale.

In dettaglio:

- I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del revisore, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti.
- I **costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità** sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi. Si tratta sostanzialmente di oneri sostenuti per migliorare la visibilità sulla rete internet della società e della attività da essa svolta unitamente all'utilizzo di canali pubblicitari tradizionali. I costi di pubblicità interamente spesi nell'esercizio si riferiscono a costi ricorrenti e di sostegno all'attività commerciale svolta dalla società, costi per materiale pubblicitario, pieghevoli, volantini, inserzioni su riviste e giornali, manifesti, brochure, servizio fotografico, etc..
- I **diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno** sono iscritti fra le attività al costo di acquisto o di produzione. Nel costo di acquisto sono stati computati anche i costi accessori. Tali costi sono ammortizzati in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. Il costo del software è ammortizzato in cinque esercizi.
- I costi per **licenze e marchi** sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione.
- Le **altre immobilizzazioni** immateriali includono principalmente:
 - oneri e spese di manutenzione sostenuti su beni propri e su beni di terzi, capitalizzati sia in funzione dell'utilità pluriennale che gli stessi rivestono, che della durata dei rapporti contrattuali / convenzionali che intercorrono con l'Ente Socio. La concreta possibilità di utilizzo dei beni oggetto degli interventi di

manutenzione ordinaria e straordinaria è pari ad almeno cinque anni.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori ed i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992), e per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti sono ridotte del 50 per cento in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

Nell'esercizio non sono state costruite immobilizzazioni in economia.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono stati addebitati/imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono stati attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati e costruzioni leggere	dal 3,00% al 10,00%
Impianti, macchinario	dal 7,50% al 15,00%
Attrezzature industriali e commerciali	dal 7,50% al 20,00%
Altri beni:	
Automezzi e mezzi di trasporto interno	dal 15,00% al 30,00%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	dal 12,00% al 25,00%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore ad euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

B) III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

PARTECIPAZIONI.

La società non possiede partecipazioni.

TITOLI.

La società non possiede titoli di credito immobilizzati.

CREDITI.

La società non possiede crediti iscrivibili fra le immobilizzazioni / partecipazioni finanziarie.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I – Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

La società non possiede rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo; non esistono altresì esistenze di prodotti in corso di lavorazione e semilavorati, prodotti finiti e merci. L'attività svolta consiste nella prestazione di servizi che non determinano scorte fisiche in magazzino.

Lavori in corso su ordinazione (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, n. 11)

Per quanto riferito al punto precedente non esistono lavori in corso su ordinazione.

C) II – Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

Per il corrente esercizio si segnala che è stato effettuato un accantonamento di euro 8.466 per svalutazione di crediti che si ritiene siano di dubbia esigibilità. L'accantonamento è inserito nel bilancio al punto B) Fondi per rischi ed oneri nel passivo dello Stato Patrimoniale e nel conto economico la contropartita di costo è inserita tra gli ammortamenti e svalutazioni.

C) III – Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

PARTECIPAZIONI.

La società non possiede partecipazioni.

TITOLI.

La società non possiede Titoli e/o obbligazioni.

C) IV – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte in bilancio per il loro effettivo importo nominale. I rapporti bancari sono intrattenuti con la Banca Carige Spa e con la Banca Popolare di Sondrio.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Revisore. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a due o più esercizi.

Fondi per rischi e oneri

Per il corrente anno 2013 è stato costituito un fondo di euro 8.466 per svalutazione di crediti che si ritiene siano di dubbia esigibilità. L'accantonamento è inserito nel bilancio al punto B) Fondi per rischi ed oneri nel passivo dello Stato Patrimoniale e nel conto economico la contropartita di costo è inserita tra gli ammortamenti e svalutazioni.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato (T.F.R.) è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti in forza alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza economica indipendentemente dalla data di incasso e di pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Dividendi

La società non possiede Titoli e/o azioni e non ha incassato alcun dividendo.

Conversione dei valori in moneta estera (OIC n. 26, art. 2426, n. 8-bis e art. 110, c. 3, T.U.I.R.)

Nell'esercizio non sono stati conseguiti ricavi e/o proventi, costi e/o oneri relativi ad operazioni in valute differenti rispetto all'Euro.

Imposte dirette Erariali e Regionali

Le imposte sono stanziare in base alla normativa vigente ed alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Non sono state conteggiate imposte anticipate e/o differite in quanto non vi sono differenze temporanee tra l'imponibile fiscale ed il risultato civile del bilancio.

Le imposte a carico dell'esercizio 2013 sono pari ad euro 15.853, costituite da Ires (imposta sul reddito delle società) per euro 1.043 e da Irap (imposta regionale sulle attività produttive) per euro 14.810.

VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo dello Stato patrimoniale.

VOCI DELL'ATTIVO.

Immobilizzazioni immateriali:

Codice Bilancio	B I 01
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Immobilizzazioni immateriali
Consistenza iniziale	190.755
Incrementi	0
Decrementi	271
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	190.485

Il decremento di euro 271 è determinato dallo storno di una licenza software dismessa, per la quale si è concluso il periodo di ammortamento. Analogo storno è stato effettuato dal relativo fondo di ammortamento.

Prospetto di dettaglio:

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 01 010	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI : Immobilizzazioni immateriali			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
LIC.ZA USO SOFTWARE TEMPO INDET.	1.774		271	1.503
MARCHI DI FABBRICA E COMMERCIO	2.603			2.603
MANUT./RIPAR. DA	182.371			182.371

AMMORTIZZ.				
ONERI PLURIENNALI	4.008			4.008
Arrotondamento	-1			

Fondo ammortamento Immobilizzazioni immateriali:

Codice Bilancio	B I 02
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI -Fondo ammortamento immob. immateriali
Consistenza iniziale	108.656
Incrementi	36.919
Decrementi	271
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	145.305

Il fondo ammortamento delle immobilizzazioni immateriali risulta incrementato di euro 36.919 in seguito all'applicazione dell'ammortamento ai beni immateriali esistenti al 31 dicembre 2013.

In dettaglio:

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 01 020	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI : -Fondo ammortamento immob. immaterial			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
F/AMM LIC. D'USO SOF. A TEM. IND	1.323	301	271	1.353
F/AMM MARCHI DI FABBRICA E COMM.	434	145		579
F/AMM ALT. COS. AD UT. PLU. AMM	106.899	36.475		143.374
Arrotondamento		-2		-1

Immobilizzazioni materiali:

Codice Bilancio	B II 01
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali
Consistenza iniziale	59.427
Incrementi	10.981
Decrementi	2.059
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	68.349

Gli investimenti hanno riguardato principalmente:

- Acquisto illuminazione a led per il giardino all'italiana euro 1.987;

- Acquisto di n. 1 schermo in tela per il cinema all'aperto euro 895;
- Acquisto di n. 1 autoveicolo Piaggio Porter usato 8.099.

Nell'esercizio è avvenuta la cessione di vecchie attrezzature per euro 1.120 e la dismissione di macchinari per euro 939, giunti alla fine della loro vita utile.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nelle immobilizzazioni. Nel corso dell'esercizio gli investimenti sono stati contenuti al minimo indispensabile.

La composizione ed i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono dettagliati nella tabella sottostante:

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 02 010	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI : Immobilizzazioni materiali			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
IMPIANTI GENERICI	17.257	1.987		19.244
ATTREZZAT. IND.LI E COMM.LI	18.508	895	1.120	18.283
MOBILI E MACCHINE ORD. D'UFFICIO	4.770			4.770
MACCHINE ELETTRMEC. D'UFFICIO	7.733		939	6.794
AUTOCARRI/AUTOVETTURE		8.099		8.099
ARREDAMENTO	11.159			11.159

Fondo ammortamento Immobilizzazioni materiali:

Codice Bilancio	B II 02
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI -Fondo ammortamento immob. materiali
Consistenza iniziale	32.764
Incrementi	6.876
Decrementi	1.863
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	37.776

Il fondo ammortamento delle immobilizzazioni materiali risulta incrementato di euro 6.876 per la quota di ammortamento di competenza dell'esercizio. I decrementi sono relativi alle dismissioni descritte sopra. In dettaglio si veda il prospetto seguente:

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 02 020	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI : -Fondo ammortamento immob. materiali			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
F/AMM IMPIANTI GENERICI	2.324	654		2.978
F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	5.098	2.675	924	6.849
F/AMM MOBILI E MACCH. ORD. D'UFF	3.219	716		3.935
F/AMM MACCH. ELETTRM. D'UFF.	18.557	434	939	18.052
F/AMM. AUTOCARRI/AUTOVETTURE		810		810
F/AMM. ARREDAMENTO	3.566	1.586		5.152

Crediti:

Codice Bilancio	C II 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	120.458
Incrementi	1.504.239
Decrementi	1.506.306
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	118.391

Dettaglio dei crediti:

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 02 010	CREDITI : : Esigibili entro l'esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CLIENTI	47.252	1.410.763	1.431.059	26.956
SPESE ANTICIPATE PER C/ COMUNE		1.624		1.624
FATTURE DA EMETTERE	42.379	74.386	42.379	74.386
ERARIO C/RITENUTE DA SCOMPUTARE	1.227	262	1.227	262
INAIL C/CONGUAGLIO	1.976		1.976	
CREDITI DIVERSI		1.855	1.831	24
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR		243	210	33
IVA A CREDITO	7.114		7.114	
ERARIO C/ANTIC. IMPOSTE DIRETTE	1.562		1.562	
REGIONI C/ ANTICIPO IRAP	18.948	15.105	18.948	15.105
Arrotondamento		1		1

La voce fatture da emettere è costituita interamente da crediti verso l'Ente socio in relazione ai contratti di affidamento dei servizi in essere (gestione complesso, porto, parcheggi, parco, etc.). E' il rateo dei ricavi maturati a fine esercizio 2013 che saranno fatturati nel prossimo esercizio 2014.

Disponibilità liquide in cassa e presso istituti di credito:

Codice Bilancio	C IV
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE
Consistenza iniziale	31.622
Incrementi	1.709.214
Decrementi	1.608.889
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	131.947

Il saldo rappresenta tutti i conti correnti bancari attivi liberamente disponibili di cui si presenta il dettaglio, unitamente alla consistenza di cassa a fine esercizio:

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 04 000	ATTIVO CIRCOLANTE : DISPONIBILITA' LIQUIDE			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CARIGE C/C 1145780 - VILLA	11.861	727.190	715.011	24.040
CARIGE C/C 1172280 - PORTO	19.261	217.332	236.593	
POPSO C/C 1003003		745.955	638.287	107.668
DENARO IN CASSA - VILLA	500	18.736	18.997	239

Ratei e Risconti attivi:

Codice Bilancio	D
Descrizione	RATEI E RISCONTI
Consistenza iniziale	9.497
Incrementi	5.016
Decrementi	10.836
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	3.677

In dettaglio la voce è costituita rispettivamente da ratei attivi e da risconti attivi come segue:

Codice Bilancio	Descrizione			
A D 00 000	RATEI E RISCONTI : RATEI E RISCONTI			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
RATEI ATTIVI	6.270	35	6.270	35
RISCONTI ATTIVI	3.227	4.981	4.566	3.642

I ratei attivi sono costituiti da un piccolo conguaglio su bolletta telefonica H3G di euro 35;

I risconti attivi sono costituiti da oneri contabilizzati nel 2013 di spettanza del prossimo esercizio 2014; in dettaglio oneri pubblicitari euro 954, oneri di assicurazione euro 2409, canone assistenza software euro 13, oneri telefonici euro 121 e noleggio parcometri euro 145.

A Seguire il dettaglio del bilancio con le Passività ed il Patrimonio netto.

VOCI DEL PASSIVO - FONDI E T.F.R.

A) FONDO PER RISCHI ED ONERI SU CREDITI.

Codice Bilancio	B
Descrizione	FONDI PER RISCHI E ONERI
Consistenza iniziale	0
Aumenti	8.466
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	0
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	8.466

Per il corrente esercizio è stato effettuato un accantonamento di euro 8.466 per svalutazione di crediti che si ritiene siano di dubbia esigibilità. Nel conto economico la contropartita di costo è inserita tra gli ammortamenti e svalutazioni.

B) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO.

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	84.915
Aumenti	23.657
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	6.324
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	102.249

L'incremento dei debiti per TFR per euro 23.657 è dovuto all'accantonamento delle quote di indennità maturate da ciascun dipendente in forza alla data di chiusura dell'esercizio 2013; il decremento di euro 6.324 è dovuto al pagamento delle indennità T.F.R. al personale cessato nel corso dell'esercizio 2013. Il numero di dipendenti in forza alla chiusura dell'esercizio è pari a quindici persone.

ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo:

D) DEBITI

Codice Bilancio	D 01
Descrizione	DEBITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	136.926
Incrementi	1.281.583
Decrementi	1.267.546
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	150.963

Il dettaglio dei debiti è il seguente:

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 010	DEBITI : Esigibili entro l'esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CARIGE C/C 1172280 - C/ Chiuso		217.332	217.332	
DEBITI V/ FORNITORI	27.894	535.815	529.142	34.567
FATTURE DA RICEVERE	52.459	62.319	52.459	62.319
ERARIO C/IRES	438	1.043	438	1.043
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	27		27	
ERARIO C/IVA	8.502	181.949	186.918	3.533
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	1.331	6.421	6.659	1.093
REGIONI C/IRAP	14.262	24.285	23.737	14.810
INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	19.122	145.136	144.655	19.603
DEBITI DIVERSI	100	9.192	9.009	283
CARTA SI VISA CARIGE	217	1.688	1.534	371
ERARIO C/RIT. LAV. DIPEND. 1001	12.573	96.402	95.635	13.340
Arrotondamento	1	1	1	1

- I debiti verso i fornitori sono costituiti da prestazioni di servizi resi alla società e/o forniture di beni effettuate alla società risultanti da fatture passive registrate e da pagare al termine dell'esercizio;
- La voce "fatture da ricevere" è costituita per euro 33.750 da incassi conseguiti dalla società Progetto da riversare al Comune e per euro 28.569 da fatture da ricevere da fornitori della società.

RATEI E RISCOINTI PASSIVI.

Codice Bilancio	E	
Descrizione	RATEI E RISCOINTI	
Consistenza iniziale		25.848
Incrementi		98.368
Decrementi		85.349
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		38.867

Codice Bilancio	Descrizione			
P E 00 000	RATEI E RISCOINTI : RATEI E RISCOINTI			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
RATEI PASSIVI	24.966	96.822	83.128	38.660
RISCOINTI PASSIVI	882	1.546	2.221	207

I ratei passivi sono costituiti da euro 30.451 lordi per quote da pagare al personale dipendente per l'assistenza agli sbarchi dei passeggeri resa nel 2013, da euro 308

per quota 2013 su competenze da pagare al consulente della sicurezza nel prossimo anno e da euro 7.900 per competenze da ricevere da fornitori prestatori di servizi e per oneri provvigionali spettanti alle agenzie che procacciano gli sbarchi dei passeggeri.

I risconti passivi sono storni di ricavi fatturati e registrati nel 2013 di competenza economica dell'esercizio successivo. Essi sommano euro 207 nel 2013.

VOCI DEL PATRIMONIO NETTO SOCIALE.

Il patrimonio netto della società è dettagliato di seguito:

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 01 000	PATRIMONIO NETTO : Capitale			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
CAPITALE SOCIALE	-10.000			-10.000

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 04 000	PATRIMONIO NETTO : Riserva legale			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RISERVA LEGALE	-2.000			-2.000

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 07 000	PATRIMONIO NETTO : Riserva straordinaria			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RISERVA STRAORDINARIA	-4.120		6.530	-10.650

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio e negli esercizi precedenti, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

CAPITALE SOCIALE.

Con verbale di assemblea straordinaria in data 30 ottobre 2007 il capitale sociale della società è stato aumentato da euro 10.000 ad euro 25.000; l'aumento del capitale è stato interamente sottoscritto e versato nelle casse sociali dal comune di Santa Margherita Ligure, socio unico della società. In occasione dell'assemblea straordinaria del 29 luglio 2011 esso è stato azzerato e ricostituito ad euro 10.000. Il predetto capitale sociale di euro 10.000 è stato interamente sottoscritto e versato dall'Ente socio nelle casse sociali.

Il capitale sociale è rimasto invariato dal 29 luglio 2011 ad oggi.

RISERVA LEGALE.

La riserva legale per l'ammontare di euro 500 è stata costituita mediante

destinazione di quota parte dell'utile netto di esercizio dell'anno 2006 in occasione dell'assemblea dei soci tenuta in data 24 aprile 2007; per l'ammontare di euro 750 è stata incrementata mediante destinazione di quota parte dell'utile netto di esercizio dell'anno 2007 in occasione dell'assemblea dei soci tenuta in data 22 aprile 2008. La sommatoria dei due incrementi è pari ad euro 1.250. La consistenza del fondo è rimasta invariata sino al 28 luglio 2011. Nel corso dell'assemblea straordinaria tenuta in data 29 luglio 2011 il fondo è stato azzerato a parziale copertura delle perdite di esercizio 2009 e 2010.

Nel 2012 il fondo di riserva legale è stato adeguato ad euro 2.000 mediante destinazione di parte dell'utile netto di esercizio 2011.

RISERVA STRAORDINARIA DISPONIBILE.

Nel 2012 la riserva è stata adeguata ad euro 4.120 mediante destinazione di parte dell'utile netto di esercizio 2011.

Nel 2013 la riserva straordinaria disponibile è stata adeguata ad euro 10.650 mediante imputazione dell'intero utile netto di esercizio per l'anno 2012.

UTILE DI ESERCIZIO ANNO 2013.

L'utile netto di esercizio 2013 è pari ad euro 6.573. Si rinvia alle considerazioni conclusive per quanto attiene la proposta di destinazione del risultato di esercizio 2013 stesso.

ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI.

La società non detiene partecipazioni in altre società e non ha conseguito alcun provento da partecipazioni.

DEBITI A MEDIO / LUNGO TERMINE.

Non esistono altri debiti oltre a quelli indicati nella relativa sezione. La società non ha contratto alcun debito a medio e/o lungo termine.

DEBITI PER AREA GEOGRAFICA.

Tutti i debiti presenti nel bilancio sono verso creditori nazionali.
Non esistono debiti di provenienza estera.

ONERI FINANZIARI IMPUTATI AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE.

Nel corso dell' esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell' attivo dello stato patrimoniale.

COMPENSI ALL'AMMINISTRATORE ED AL REVISORE.

I compensi erogati nell'esercizio 2013 sono rimasti invariati rispetto al precedente esercizio e sono dettagliati nel prospetto seguente:

Amministratore unico	euro	25.000
Revisore unico	euro	2.000
Totale corrisposto	euro	27.000

AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI ED ALTRI.

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

ALTRI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETA'.

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

CONTRATTI DI LEASING.

La società non ha in corso contratti di locazione finanziaria / leasing.

PRIVACY.

L'articolo 45 del D.L. n.5/12, c.d. Decreto "semplificazioni", ha abrogato l'art.34, comma 1, lett. g) e il comma 1-bis del D.Lgs. n.196/03, sopprimendo l'obbligo di redazione o aggiornamento del Documento Programmatico sulla Sicurezza.

Imprese, professionisti, enti privati e pubblici ed in generale chi tratta dati personali (anche solo di tipo comune, non necessariamente dati sensibili o giudiziari) devono rispettare le misure minime di sicurezza previste dall'art. 34, co.1 del D.Lgs. n.196/03.

Nell'ambito della stessa normativa di semplificazione è stata inoltre eliminata anche la necessità di indicare nella relazione accompagnatoria al bilancio d'esercizio l'adozione o l'aggiornamento del citato D.P.S.. Tale novità non ha impattato sull'obbligo di adozione delle misure minime di sicurezza previste dal Codice della Privacy (che rimangono in vigore) ma solamente sugli obblighi di rendicontazione annuale dell'adozione delle medesime misure di sicurezza.

Il sottoscritto, nel merito, comunica che nella società vengono rispettate le misure in materia di sicurezza e protezione dei dati personali; esse sono idonee a garantire che i dati personali vengano gestiti e custoditi adeguatamente.

INFORMATIVA FISCALE.

In riferimento all'informativa in materia fiscale si precisa che:

- Nel corso degli esercizi 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012 e 2013 non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale;
- I compensi spettanti all'amministratore unico sono stati fissati dal socio unico nel corso dell'assemblea ordinaria dei soci del giorno 22 aprile 2008 nella misura di euro 25.000 annuali;
- I compensi per l'attività svolta dal revisore unico sono stati fissati dal socio unico nel corso dell'assemblea ordinaria dei soci del giorno 22 aprile 2008 in euro 2.000 annuali. Essi sono stati corrisposti al revisore dietro presentazione di fattura;
- La società non ha in corso contratti di leasing e/o di locazione finanziaria;
- In merito all'informativa necessaria sulla fiscalità anticipata e differita, si segnala che:
 - non sono state rilevate attività per imposte anticipate in misura per la quale sussista il ragionevole grado di certezza di realizzo economico ovvero pari al risparmio d'imposta realizzabile negli esercizi successivi per effetto delle variazioni in diminuzione permanenti che saranno apportate al reddito complessivo;
 - non sono state rilevate passività per imposte differite in misura pari al maggior carico fiscale che sarà dovuto negli esercizi successivi per effetto delle variazioni in aumento permanenti che saranno apportate al reddito complessivo;
 - Con riferimento infine alla possibilità di deduzione extracontabile di taluni componenti negativi di reddito ancorché non imputati a conto economico, riconosciuta dal disposto dell'art. 6, lettera a), della legge 366/2001, nulla vi è da

rilevare in quanto la società non ha operato rettifiche od accantonamenti di valore esclusivamente in applicazione di norme tributarie.

DETTAGLI DELLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO.

Per completezza di informazione, nelle sezioni seguenti vengono dettagliate le principali voci che compongono il conto economico dell'esercizio 2013, confrontate con l'esercizio precedente.

RICAVI:

Codice Bilancio	Descrizione	
E A 00 010	VALORE DELLA PRODUZIONE : Ricavi delle vendite e delle prestazi	
	Descrizione	Saldo
	RICAVI MOSTRE / SERVIZI VARI	-750
	RICAVI CATERING / COFFEE HOUSE	-144.450
	RICAVI EVENTO NOTTE BIANCA	-40.936
	RICAVI EVENTO ERBA PERSA	-8.656
	RICAVI EVENTO PREMIO ECONOMIA	-36.860
	RICAVI EVENTO FIERA REGIONE LIGURIA	-19.590
	RICAVI GESTIONE PARCHEGGI	-123.800
	RICAVI SERVIZI PORTO	-195.000
	RICAVI GESTIONE VILLA DURAZZO	-395.000
	RICAVI PFSO SECURITY	-70.428
	RICAVI SERVIZI PARCO	-100.000
	RIMBORSO ONERI DA ENTE SOCIO	-8.896
	RICAVI SERVIZI BIKE SHARING	-41.226
	RICAVI SERVIZI AGGIUNT. PORTO	-13.223
	Arrotondamento	1

Codice Bilancio	Descrizione	
E A 00 050	Altri ricavi e proventi : Altri ricavi e proventi	
	Descrizione	Saldo
	ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.	-20
	PROVENTI VARI ORDINARI	-12.772
	ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI	-3.300
	RICAVI PUBBLICITA' / SPONSOR.	-2.350

COSTI:

Codice Bilancio	Descrizione	
E B 00 060	COSTI DELLA PRODUZIONE : per materie prime,suss.,di cons.e mer	
	Descrizione	Saldo
	MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	2.705
	MATERIALE DI PULIZIA	494
	CANCELLERIA	3.210
	CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.424
	INDUMENTI DI LAVORO	1.442
	SPESE ACCESSORIE SU ACQUISTI	122
	ACQUISTI BENI COSTO UNIT.< EURO 516,46	1.685
	ALTRI ACQUISTI VARI	36

Codice Bilancio	Descrizione	
E B 00 070	COSTI DELLA PRODUZIONE : per servizi	
	Descrizione	Saldo
	MAN. E RIPARAZ. BENI DI TERZI	67.730
	ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	10.505
	VIGILANZA	7.817
	SERVIZI DI PULIZIA	26.200
	COMP.AMM.CO.CO.CO NON SOCI	25.000
	COMPENSI SINDACI-PROFESSIONISTI	2.080
	CONTR.INPS AMMIN.COCOCO NO SOCI	4.512
	RIMB.PIE'LISTA ATTIN.ATT.CO.CO.	1.347
	RIMB.IND.CHILOM.ATTIN.ATT.CO.CO.	20.515
	PUBBLICITA'	11.911
	SPESE LEGALI	936
	SPESE TELEFONICHE	1.423
	SPESE CELLULARI	5.480
	SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	130
	PASTI/SOGGIORNI-SPESE DI RAPPRES	2.183
	RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE	558
	ONERI BANCARI	1.577
	TENUTA PAGHE,CONTABIL.	11.647
	ALTRI COSTI PER SERVIZI	880
	MANUTENZ. E RIPARAZ. DIVERSE	3.566
	COSTI MANIFEST./EVENTI/CONCORSI	682
	COMPENSI E CONSULENZE PROFESS.	5.000
	COMPENSI E CONSULENZE SICUREZZA	3.083
	COSTI EVENTO FIERA REGIONE L.	19.697
	COSTI RIVALSA CATERING	135.000
	COSTI SOSTEN. PER CONTO SOCIO	14.411
	COSTI EVENTO ERBA PERSA	5.974
	COSTI EVENTO PREMIO ECONOMIA	33.926
	COSTI EVENTO NOTTE BIANCA	40.936
	COSTI PER VISITE GUIDATE	70
	COSTI PER LABORAT. SCOLARESCE	150
	COSTI PER OMAGGI A SPOSI	32
	COSTI PER COLLABORAZ.RITI/RIC.	487
	COSTI PER SERVIZI NAVI CROCIER	61.433
	COSTI PER SERVIZI MANUT. PARCO	11.333
	COSTI PER SERVIZI BIKE SHARING	7.567
	COSTI PER SERV. AGGIUNT. PORTO	10.161
	RIMB. A PIE'DI LISTA DIPENDENTI	335
	RIMB.INDENNITA' CHILOMETRICHE	1.760
	Arrotondamento	-2

Codice Bilancio	Descrizione	
E B 00 080	COSTI DELLA PRODUZIONE : per godimento di beni di terzi	
	Descrizione	Saldo
	LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO	1.890

Codice Bilancio	Descrizione	
E B 00 090	per il personale: : salari e stipendi	
	Descrizione	Saldo
	SALARI E STIPENDI	408.348

Codice Bilancio	Descrizione	
E B 00 090	per il personale: : oneri sociali	
	Descrizione	Saldo
	ONERI SOCIALI INPS	113.963
	ONERI SOCIALI INAIL	9.927
	Arrotondamento	1

Codice Bilancio	Descrizione	
E B 00 090	per il personale: : trattamento di fine rapporto	
	Descrizione	Saldo
	TFR	26.376

Codice Bilancio	Descrizione	
E B 00 090	per il personale: : altri costi	
	Descrizione	Saldo
	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	1.200

Codice Bilancio	Descrizione	
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : ammort. immobilizz. immateriali	
	Descrizione	Saldo
	AMM.TO LIC.USO SOFT.A TEMP.IND.	301
	AMM.TO MARCHI DI FABB.E DI COMM.	145
	AMM.TO ALT.COS.AD UT.PLUR.DA AMM	36.474
	Arrotondamento	-1

Codice Bilancio	Descrizione	
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : ammort. immobilizz. materiali	
	Descrizione	Saldo
	AMM.TO ORD.IMP.GEN.	654
	AMM.TO ORD.ATT.IND.LI E COMM.	2.675
	AMM.TO ORD.MOB.E MAC.ORD.UF.	715
	AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.	435
	AMM.TO ORD.AUTOCARRI/AUTOVET.	810
	AMM.TO ORD.ARREDAMENTO	1.586
	Arrotondamento	1

Codice Bilancio	Descrizione	
E B 00 100	ammortamenti e svalutazioni: : svalutaz. crediti(att.circ.) e disp.l	
	Descrizione	Saldo
	ACC.TO PER RISCHI SU CREDITI	8.466

Codice Bilancio	Descrizione	
E B 00 140	COSTI DELLA PRODUZIONE : oneri diversi di gestione	
	Descrizione	Saldo
	IMPOSTA DI BOLLO	1.121
	IMPOSTA DI REGISTRO	588
	TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	1.350
	DIRITTI CAMERALI	541
	ABBONAMENTI RIVISTE,GIORNALI	13
	ONERI DIVERSI ORDINARI	8.716
	ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	38
	ALTRI ONERI DI GEST.	129
	Arrotondamento	-1

Codice Bilancio	Descrizione	
E C 00 160	Altri proventi finanz. (non da partecipa : da altri	
	Descrizione	Saldo
	INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	-911

Codice Bilancio	Descrizione	
E C 00 170	interessi e altri oneri finanziari da: : altri debiti	
	Descrizione	Saldo
	ALTRI INT.PASS.E ONER.FIN.DED.	93

Codice Bilancio	Descrizione	
E E 00 210	Oneri straordinari e imposte	
	Descrizione	Saldo
	IMPOSTE ESERCIZI PRECEDENTI	37
	Descrizione	Saldo
	IRAP DELL'ESERCIZIO	14.810
	IRES DELL'ESERCIZIO	1.043

CONCLUSIONI – RISULTATO DI ESERCIZIO.**CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE.**

La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

L'esercizio sociale 2013 chiude con un utile netto di esercizio di euro 6.573. Relativamente alla destinazione del risultato di esercizio il sottoscritto Amministratore unico propone di attribuire l'intero utile di esercizio al fondo di riserva straordinaria per utilizzi futuri.

Il sottoscritto Amministratore Unico invita il Socio a deliberare in merito alla approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2013 ed in merito alla proposta di destinazione del risultato di esercizio.

L'amministratore unico rimane a disposizione per fornire in Assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie e ringrazia per la fiducia accordata.

Santa Margherita Ligure, 29 marzo 2014.

Progetto Santa Margherita S.r.l.
l'Amministratore unico:
(Sorvino Enzo):

Dichiarazioni e sottoscrizioni ai fini della trasmissione telematica del Bilancio in formato XBRL e della nota integrativa presso la Camera di Commercio di Genova:

Dichiarazione di conformità dell'atto:

- Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale ed il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società;
- Il presente documento informatico è conforme a quello che verrà trascritto e sottoscritto sui libri sociali tenuti della società ai sensi di legge;

Dichiarazione inerente l' imposta di bollo:

- Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Genova - Autorizzazione n. 17119 del 16.05.2002 – Autorizzazione del Direttore Regionale Entrate.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese.