

CENTROMARE SRL UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA SAFFI 3 - 19126 LA SPEZIA (SP)
Codice Fiscale	01306560119
Numero Rea	SP 000000117698
P.I.	01306560119
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESP. LIMITATA CON SOCIO UNICO
Settore di attività prevalente (ATECO)	429909
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	ATC MOBILITA' E PARCHEGGI SPA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	107.998	0
Totale immobilizzazioni (B)	107.998	0
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	67.328
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.532	4.036
Totale crediti	13.532	4.036
IV - Disponibilità liquide	1.039	3.449
Totale attivo circolante (C)	14.571	74.813
Totale attivo	122.569	74.813
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
VI - Altre riserve	39.730	39.730
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(23.108)	(20.122)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(5.997)	(2.986)
Totale patrimonio netto	20.625	26.622
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	101.944	48.191
Totale debiti	101.944	48.191
Totale passivo	122.569	74.813

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
B) Costi della produzione		
7) per servizi	5.550	2.556
14) oneri diversi di gestione	447	430
Totale costi della produzione	5.997	2.986
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(5.997)	(2.986)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(5.997)	(2.986)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(5.997)	(2.986)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Ai sensi dell'art. 2497-bis C.C. si segnala che Centromare S.r.l. è soggetta alla direzione ed al coordinamento di ATC Mobilità e Parcheggi SpA che detiene una partecipazione del 100% del capitale sociale.

In data 23.11.2017 la società ha presentato il progetto di fusione, per incorporazione, nella controllante ATC Mobilità e Parcheggi SpA, seguito da delibera del 30.11.2017. La procedura di fusione si perfezionerà nel corso dell'anno 2018.

Il seguente bilancio, redatto in forma abbreviata ai sensi dell'articolo 2435-bis C.C., è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, come risulta dalla presente Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 C.C., che costituisce parte integrante del bilancio di esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza. Le appostazioni contabili vengono effettuate tenendo conto sia della sostanza economica delle stesse sia della loro forma giuridica. Gli utili di competenza sono inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si tiene conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente. Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci del bilancio sono stati valutati separatamente. Gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati iscritti tra le immobilizzazioni.

I criteri e i principi più significativi sono i seguenti:

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione 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.

In dettaglio:

- **I costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti e l'ammontare dei costi non ancora ammortizzati è ampiamente coperto dalle riserve disponibili.
- **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 tre 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.

L'immobilizzazione che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge.

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

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto Economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte alla metà.

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 a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le partecipazioni in imprese controllate, collegate ed in altre imprese, quando esistenti rappresentano per la società delle vere e proprie immobilizzazioni finanziarie e vengono valutate sulla base del costo di acquisto o di sottoscrizione.

I crediti nelle immobilizzazioni finanziarie vengono valutati al loro valore nominale.

La voce altri titoli viene valutata al costo di acquisto se risulta essere inferiore al loro fair value.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I - Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci

Le rimanenze finali si riferiscono alle spese sostenute per la realizzazione del progetto denominato "Centromare" e relativo alla costruzione in proprio e successiva vendita di un parcheggio localizzato in La Spezia, nell'area compresa tra Viale Italia, via Mazzini, via Diaz e la prosecuzione verso i giardini di via Roccatagliata Ceccardi. Le spese sostenute relative a tale costruzione sono iscritte tra le rimanenze e valutate al costo di produzione.

Le somme che saranno percepite nel corso di esecuzione dell'opera, rappresentando forme di anticipazione finanziaria, saranno iscritte al passivo dello stato patrimoniale nella voce acconti da clienti.

Il ricavo verrà contabilizzato al momento in cui l'opera verrà consegnata al cliente e da questi definitivamente accettata.

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.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base alla conoscenza del mercato.

C) III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Sono valutate - se esistenti - al minore tra il costo storico ed il valore di presumibile realizzo.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al valore nominale.

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

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Fondi per rischi e oneri

Quando esistenti, sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR viene 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 alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Rischi, impegni, garanzie

Gli impegni e le garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale.

Costi e Ricavi

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

Importi espressi in valuta

Eventuali crediti e debiti in valuta sono allineati al cambio di fine esercizio, tenendo conto dell'eventuale esistenza di contratti di copertura.

Gli utili e le perdite da conversione sono addebitati od accreditati al conto economico.

Imposte

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.

In particolare le imposte anticipate sono iscritte solo se esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero. Le imposte differite, invece, non sono iscritte qualora esistano scarse probabilità che il relativo debito insorga.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

L'incremento delle immobilizzazioni di € 107.998 consegue alla riclassificazione delle rimanenze dello scorso esercizio pari ad € 67.328, oltre ai nuovi costi sopportati nel corso dell'esercizio 2017 pari ad € 40.670. Trattasi di costi relativi al progetto "Centromare", tuttora dotati di utilità futura.

	Immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio		
Valore di bilancio	0	0
Variazioni nell'esercizio		
Riclassifiche (del valore di bilancio)	107.998	107.998
Totale variazioni	107.998	107.998
Valore di fine esercizio		
Valore di bilancio	107.998	107.998

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	67.328	(67.328)	-
Totale rimanenze	67.328	(67.328)	0

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.036	9.496	13.532	13.532
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.036	9.496	13.532	13.532

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	NORD ITALIA	Totale
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	13.532	13.532
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	13.532	13.532

La voce crediti iscritta a bilancio è interamente costituita dal credito IVA maturato nel corso degli anni.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.449	(2.410)	1.039
Totale disponibilità liquide	3.449	(2.410)	1.039

La voce disponibilità liquide è interamente riferita ad un deposito su c/c aperto presso Carispezia - Credit Agricole.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio 2017 non si è proceduto alla capitalizzazione di alcun onere finanziario.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	10.000	-	-		10.000
Altre riserve					
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	39.730	-	-		39.730
Totale altre riserve	39.730	-	-		39.730
Utili (perdite) portati a nuovo	(20.122)	-	(2.986)		(23.108)
Utile (perdita) dell'esercizio	(2.986)	2.986	-	(5.997)	(5.997)
Totale patrimonio netto	26.622	2.986	(2.986)	(5.997)	20.625

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	10.000	CAPITALE SOCIALE	
Altre riserve			
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	39.730	RISERVA DI CAPITALI	A, C
Totale altre riserve	39.730		
Utili portati a nuovo	(23.108)	PERD. PORTATE A NUOVO	
Totale	26.622		

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

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	30.000	55.670	85.670	85.670
Debiti verso fornitori	18.191	(1.917)	16.274	16.274
Totale debiti	48.191	53.753	101.944	101.944

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	NORD ITALIA	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	85.670	85.670
Debiti verso fornitori	16.274	16.274
Debiti	101.944	101.944

Nota integrativa, parte finale

CREDITI/DEBITI CON DURATA RESIDUA SUPERIORE AI 5 ANNI

La società non ha debiti o crediti di durata superiore ai 5 anni.

ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

Ai sensi dell'art. 2497-bis del c.c., si espone un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della società ATC MOBILITA' E PARCHEGGI SPA (bilancio al 31.12.2016).

Stato patrimoniale	31/12/2016
Attività correnti	2.970.444
Attività non correnti	9.076.680
Mezzi Propri	3.920.656
Passività correnti	1.891.933
Passività non correnti	6.263.054

Conto economico	31/12/2016
Valore della produzione	5.171.953
Costi esterni	(2.819.895)
Valore aggiunto	2.352.058
Spese per il personale	(1.568.980)
EBITDA	783.078
Ammortamenti	(417.032)
Gestione finanziaria	(112.481)
Proventi ed oneri straordinari	
Imposte dell'esercizio	(89.201)
RISULTATO NETTO	164.364

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente (Mario Bruchi)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la nota Integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

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.