

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

“Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Belluno autorizzata con provv. prot. n. 487 del 23/01/1995 del Ministero delle Finanze – Dipartimento delle Entrate – Ufficio delle Entrate di Belluno”

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

SOCIETA' SPORTIVA DILETTANTISTICA

Società a socio unico

Sede in: VIA DEI DENDROFORI 4/6 - BELLUNO 32100 (BL)

Registro delle imprese di: Belluno

Numero di iscrizione: 01098730250

R.E.A. di: Belluno Nr. 95356

Partita IVA: 01098730250 Codice Fiscale: 01098730250

Capitale sociale: euro 50.000,00

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO IL 31/12/2011

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2011, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute e trova costante riferimento ai principi di redazione e ai criteri di valutazione di cui agli artt. 2423-bis e 2426 del Codice Civile. Ove applicabili sono stati altresì osservati i principi contabili nazionali (OIC) e le raccomandazioni, pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 quarto comma e 2423-bis secondo comma del Codice Civile.

In questa sede si intende redigere, non avendone superato i limiti (così come modificati dall'art. 6 del D. Lgs 3 novembre 2008 n. 173), **il bilancio in forma abbreviata (articolo 2435-bis del Codice Civile)** avendo comunque mantenuto lo schema originario previsto dall'articolo 2424 del Codice Civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 per il Conto Economico, così come modificati dal D. Lgs n. 6 del 17.01.2003.

I valori del 2010 sono relativi a parte dell'anno in quanto in detto anno per la società vi è stata una operazione di scissione.

CENNI SULLA SOCIETA'

La società svolge le seguenti attività:

- Attività di gestione degli impianti sportivi nella città di Belluno di proprietà del socio unico Comune di

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

Belluno (piscina, spes arena, palasport De Mas, stadio polifunzionale e campo di rugby) che si caratterizza per la sua natura di attività di servizio rivolta al cittadino;

L'anno 2011 considerando le finalità della società è stato un anno positivo.

CRITERI DI REDAZIONE

In particolare e conformemente al disposto dall'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza e in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi e i costi nel rispetto della competenza temporale e indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Le voci esposte in bilancio non comprendono attività o passività determinabili in valuta estera.

Ai fini d'omogeneità, ai sensi dell'art. 2423 ter quinto comma del Codice Civile, sono state riclassificate anche le corrispondenti voci dell'esercizio precedente, ove possibile; in caso contrario l'informativa finalizzata a consentire il confronto con i dati dell'esercizio precedente è stata fornita in nota integrativa.

CRITERI DI VALUTAZIONE

ART. 2427 n° 1:

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile e non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente.

Non si è proceduto ad alcun commento relativamente alle voci di bilancio che non presentano alcun movimento contabile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti, imputate direttamente in diminuzione alle singole voci, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene, ovvero in base alla loro recuperabilità nel futuro. Pertanto nelle immobilizzazioni immateriali rientrano tutti quei costi che producono benefici per l'impresa lungo un arco temporale di più esercizi.

Le immobilizzazioni il cui valore economico alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al costo, ammortizzato secondo i criteri sopracitati, vengono svalutate fino a concorrenza del loro valore

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

economico. Se vengono meno le ragioni che hanno determinato questa svalutazione, si procede al ripristino dei costi.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione. I criteri di ammortamento e le aliquote concretamente applicate sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico tecnica, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che si ritiene ben rappresentato dalle seguenti aliquote:

- Costruzioni leggere	10%
- Impianti generici	10%
- Impianti specifici	10%
- Macchinari di proiezione	19%
- Attrezzature	15,5%
- Mobili e arredi	12%
- Macchine elettroniche d'ufficio	20%
- Registratore di cassa	20%
- Automezzi	20%

Nell'esercizio in cui il cespite viene acquistato l'ammortamento viene ridotto forfetariamente alla metà, nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio.

Nell'esercizio 2011 non è stata effettuata nessuna rivalutazione.

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte con il criterio del costo d'acquisto e sono composte da materiale di consumo, prodotti chimici e combustibile da riscaldamento. Una parte di rimanenze è composta da tribuette che si è ritenuto riclassificare in quanto non sono utilizzate e sono già in corso degli accordi per la cessione.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo. Nessun credito iscritto nell'attivo circolante è di durata superiore a cinque anni.

Disponibilità liquide

Le attività costituite da disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati calcolati secondo il principio della competenza e tenendo conto di tutte le quote di costi e di ricavi comuni a più esercizi che maturano in ragione del tempo.

TFR

Rappresenta l'effettiva indennità maturata verso i dipendenti in conformità alle norme di legge, ai contratti di lavoro vigenti e a quelli integrativi aziendali.

Il fondo accantonato corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti dalla società già dal primo anno di attività della stessa fino alla data di chiusura del bilancio, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale. Gli impegni ed i rischi sono esposti in calce allo Stato Patrimoniale secondo quanto stabilito dall'ultimo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile.

Imposte sul reddito

Le imposte sono state accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote vigenti.

Nel rispetto dei suggerimenti di cui al "Documento n° 25 Consiglio Nazionale Dottori Commercialisti e Ragionieri", che disciplina la descrizione in bilancio delle imposte sui redditi, il debito per le imposte di competenza è stato iscritto al netto degli acconti di imposta versati nel corso dell'esercizio.

Costi e ricavi

I componenti negativi e positivi di reddito sono stati esposti secondo i principi di prudenza e di competenza.

Informazioni sullo stato patrimoniale

ART. 2427 n° 4: per ogni voce dell'attivo e del passivo dello stato patrimoniale sono state evidenziate le variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente. In particolare per il patrimonio netto, per i fondi e per il trattamento di fine rapporto sono state indicate le formazioni e le utilizzazioni.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali trovano allocazione nell'attivo patrimoniale evidenziando un saldo di € 73.070,62.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

ART. 2427 n° 2:

Per ciascuna voce, sono stati specificati il costo storico d'acquisizione o produzione, le precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni; le acquisizioni, gli spostamenti da una ad un'altra voce, le cessioni avvenute nel corso dell'esercizio.

I movimenti e le variazioni delle immobilizzazioni immateriali sono stati i seguenti.

- *B I 1 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili*

Descrizione	Importo
Costo storico	6.921,00
Rivalutazioni precedenti	
Fondo ammortamento	1.384,20
Svalutazioni precedenti	
Saldo iniziale	5.536,80
Acquisizioni dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Trasferimenti da altra voce	
Trasferimenti ad altra voce	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(1.384,20)
Saldo finale	4.152,60

- *B I 4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili*

Descrizione	Importo
Costo storico	27.347,83
Rivalutazioni precedenti	
Fondo ammortamento	(24.220,98)
Svalutazioni precedenti	
Saldo iniziale	3.126,85
Acquisizioni dell'esercizio	205,00
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Trasferimenti da altra voce	
Trasferimenti ad altra voce	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(2.064,32)
Saldo finale	1.267,53

- *B I 7 Altre*

Descrizione	Importo
Costo storico	37.280,95

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

Rivalutazioni precedenti	
Fondo ammortamento	(353,07)
Svalutazioni precedenti	
Saldo iniziale	36.927,88
Acquisizioni dell'esercizio	32.306,26
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Trasferimenti da altra voce	
Trasferimenti ad altra voce	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(-1.583,65)
Saldo finale	67.650,49

Art. 2427 n. 3 bis

Si evidenzia che non esistono immobilizzazioni immateriali di durata indeterminata.

Immobilizzazioni materiali

ART. 2427 n° 2: per ciascuna voce, sono stati specificati il costo storico d'acquisizione o produzione, le precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni; le acquisizioni, gli spostamenti da una ad un'altra voce, le alienazioni avvenute nel corso dell'esercizio.

Le immobilizzazioni materiali sono indicate nell'attivo patrimoniale per un importo pari a € 230.314,11.

I movimenti e le variazioni delle immobilizzazioni materiali sono stati i seguenti.

- **B II 1 Costruzioni leggere**

Descrizione	Importo
Costo storico	7.750,00
Rivalutazione DL 185/2008	
Rivalutazioni precedenti	
Fondo ammortamento	(3.657,80)
Svalutazioni precedenti	
Saldo iniziale	4.092,20
Acquisizioni dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Trasferimenti da altra voce	
Trasferimenti ad altra voce	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(775,00)
Saldo finale	3.317,20

- **B II 2 Impianti e macchinari**

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

Descrizione	Importo
Costo storico	474.953,02
Rivalutazioni precedenti	
Fondo ammortamento	(280.762,96)
Svalutazioni precedenti	
Saldo iniziale	194.190,06
Acquisizioni dell'esercizio	8.545,47
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Trasferimenti da altra voce	
Trasferimenti ad altra voce	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(39.265,50)
Saldo finale	163.470,03

Questa voce comprende

- Impianti generici	€	137.683,21	Fondo amm.to impianti generici	€	91.456,21
- Impianti specifici	€	277.196,61	Fondo amm.to impianti specifici	€	185.560,91
- Macchinari proie	€	24.822,99	Fondo amm.to macc.proiez.	€	14.316,91
- Macchinari specifici	€	<u>43.795,68</u>	Fondo amm.to macchinari spec	€	<u>28.694,43</u>
TOTALE	€	483.498,49	TOTALE	€	320.028,46
TOTALE	€	337.285,66	TOTALE	€	193.919,61

- *B II 3 Attrezzature industriali e commerciali*

Descrizione	Importo
Costo storico	141.703,36
Rivalutazioni precedenti	0
Fondo ammortamento	(97.187,82)
Svalutazioni precedenti	
Saldo iniziale	44.515,54
Acquisizioni dell'esercizio	7.761,32
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Trasferimenti da altra voce	
Trasferimenti ad altra voce	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(12.259,58)
Saldo finale	40.017,28

Questa voce comprende

- Attrezzature	€	<u>149.464,68</u>	Fondo amm.to attrezzature	€	<u>109.447,40</u>
TOTALE	€	149.464,68	TOTALE	€	109.447,40

- *B II 4 Altri beni materiali*

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

Descrizione	Importo
Costo storico	120.785,85
Rivalutazioni precedenti	
Fondo ammortamento	(86.466,29)
Svalutazioni precedenti	
Saldo iniziale	34.319,56
Acquisizioni dell'esercizio	2.706,63
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Trasferimenti da altra voce	
Trasferimenti ad altra voce	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(13.516,59)
Saldo finale	23.509,60

Questa voce comprende

-	Macchine elettr. d'uff.	€	14.970,27	Fondo amm.to macch elettr. d'uff.	€	9.273,62
-	Automezzi	€	742,00	Fondo amm.to automezzi	€	742,00
-	Arredi negozio	€	105.237,87	Fondo amm.to arredi negozio	€	87.937,55
-	Registratore cassa	€	<u>2.542,34</u>	Fondo amm.to app. elettroniche	€	<u>2.029,71</u>
	TOTALE	€	123.492,48	TOTALE	€	99.982,88

Rimanenze

Le rimanenze figurano iscritte tra le attività per un importo di € 117.861,70 e riguardano materiale di consumo per euro 10.956,10, combustibile per riscaldamento per euro 4.985,60 e beni merci per euro 101.920,00 (si tratta di tribunette per cui si ritiene necessaria la vendita visto che non vengono utilizzate).

ART. 2427 n° 4

Nel prospetto che segue vengono riportate le variazioni intervenute durante l'esercizio.

Il relativo dettaglio e le variazioni intervenute sono indicate nel prospetto seguente.

- *Composizione delle rimanenze*

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazioni
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	14.539,80	15.941,70	1.401,90
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	101.920,00	101.920,00
5) acconti	0	0	0
Totale	14.539,80	117.861,70	103.321,90

Crediti

I crediti esposti tra le attività circolanti ammontano a € 630.909,65.

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

ART. 2427 n° 4

Nel prospetto che segue vengono riportate le variazioni intervenute durante l'esercizio.

- *Variazioni dei crediti dell'attivo circolante*

Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
542.214,57	630.909,65	88.695,08

ART. 2427 n° 6:

- *Crediti dell'attivo circolante*

Descrizione	entro 12 mesi	oltre 12 mesi	oltre 5 anni	Totale
Crediti v/clienti	145.817,59	0	0	145.817,59
Crediti v/imprese controllate	0	0	0	0
Crediti v/imprese collegate	0	0	0	0
Crediti v/imprese controllanti	0	0	0	0
Crediti tributari	7.414,00	0	0	7.414,00
Imposte anticipate	0	0	0	0
Crediti v/altri	477.678,06	0	0	477.678,06
Totale	630.909,65	0	0	630.909,65

➤ **Crediti verso clienti (C II 1)**

Crediti verso clienti	€	129.438,96
Fatture da emettere	€	52.029,12
F.do svalutazione cre.	€	(34.730,35)
Clienti c/anticipi	€	(920,14)
<i>Totale crediti verso clienti</i>	€	<i>145.817,59</i>

➤ **Crediti tributari (C II 4 bis)**

Erario c/IVA	€	<u>7.414,00</u>
<i>Totale crediti tributari</i>	€	<i>7.414,00</i>

➤ **Crediti verso altri (C II 5)**

Conguaglio da scissione	€	98.085,27
Fornitori c/ant	€	2.433,11
Crediti diversi (vs NIS)	€	376.623,39
Enpals	€	136,29
Anticipi diversi	€	<u>400,00</u>
<i>Totale crediti verso altri</i>	€	<i>477.678,06</i>

In riferimento al credito che la società vanta nei confronti della Nis si è proceduto ad addebitare alla stessa gli

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

interessi passivi generati da tale operazione, si precisa che detto credito si è creato in seguito all'autorizzazione del socio unico ad effettuare interscambi tra le due società .

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non figurano in bilancio attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni. **ART. 2427 n° 4**

Nel prospetto che segue vengono riportate le variazioni intervenute durante l'esercizio.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide figurano all'attivo patrimoniale per un ammontare pari a € 5.574,06

I dati sulla movimentazione dell'esercizio sono di seguito evidenziati.

ART. 2427 n° 4

- *Composizione delle disponibilità liquide*

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
1) depositi bancari e postali	1.728,76	0	(1.728,76)
2) assegni	0	0	0
3) denaro e valori in cassa	15.662,32	5.574,06	(10.088,26)
Totale	17.391,08	5.574,06	(11.817,02)

Risconti attivi

Sebbene non obbligatorio nella redazione del bilancio in forma abbreviata si precisa che i risconti attivi figurano in bilancio per un importo pari a € 13.362,77.

ART. 2427 n° 4

Le variazioni avvenute nell'esercizio sono sintetizzate nello schema seguente.

- *Variazioni dei risconti attivi*

Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
7.527,14	13.362,77	5.835,63

ART. 2427 n° 7

I risconti si riferiscono ad assicurazione e noleggi.

Patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 75.636,69.

ART. 2427 n° 4 e n° 7 bis

Nei prospetti riportati di seguito vengono evidenziate le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio relativamente alle voci del Patrimonio Netto nonché l'analisi della composizione delle stesse con riferimento alla disponibilità e alla distribuibilità delle singole poste.

- *Movimentazione del patrimonio netto*

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

Descrizione	Saldo iniziale	Destinazione Utile/Perdita	Aumenti/riduzioni di Capitale	Altri movimenti	Saldo finale
I – Capitale	50.000,00				50.000,00
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0				0
III - Riserve di rivalutazione	0				0
IV - Riserva legale	0	14,80			14,80
V – Riserve statutarie	0				0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0				0
VII - Altre riserve	24.448,74				24.448,74
<i>Riserva da scissione</i>	24.448,74				
VIII - Utili (Perdite) portati a nuovo	0	281,19			281,19
IX - Utile (Perdita) dell'esercizio	--			891,96	891,96
	295,99	(295,99)			--
Totale	74.744,73	0	0	891,96	75.636,69

- *Analisi del patrimonio netto sotto i profili della disponibilità e della distribuibilità*

- Prospetto ai sensi dell'art. 2427 punto 7 – bis) c.c.

NATURA/DESCRIZIONE	Importo	Possibilità di utilizzazione*	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				Per copertura perdite	Per altre ragioni
				--	--
Capitale	50.000,00	--	--	--	--
Riserve di capitale					
Versamento soci c/capitale		--	--		
Riserva da conversione capitale soc		--	--		
Riserva da scissione	24.448,74	A,B	24.448,74		
Riserve di utili:					
Utili a nuovo	281,19	A,B	281,19		--
Utile esercizio	891,96	A,B	891,96		--
		--		--	--
TOTALE					
Quota non distribuibile					
Residua quota distribuibile					

*Legenda: A: per aumento di capitale – B: per copertura perdite – C: per distribuzione ai soci

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessive € 197.071,16.

ART. 2427 n° 4: Le utilizzazioni e gli accantonamenti operati nel corso dell'esercizio trovano sintesi nel

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

prospetto sotto riportato.

- *Variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato*

Saldo Precedente	Accantonamento dell'esercizio	Saldo al 31/12/11
173.607,87	23.463,29	173.607,87

Debiti

I debiti in essere al 31/12/2011 risultano determinati in 797.094,03.

ART. 2427 n° 4

Le informazioni riguardanti le variazioni subite dalla voce in oggetto sono contenute nel prospetto seguente.

- *Variazioni dei debiti*

Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
642.309,17	797.094,03	154.784,86

ART. 2427 n° 6

- *Composizione dei debiti*

Descrizione	entro i 12 mesi	oltre i 12 mesi	oltre i 5 anni	Totale
Totale obbligazioni (1)	0	0	0	0
Totale obbligazioni convertibili (2)	0	0	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti (3)	0	0	0	0
Totale debiti verso banche (4)	131.144,91	0	0	131.144,91
Totale debiti verso altri finanziatori (5)	0	0	0	0
Totale acconti (6)	0	0	0	0
Totale debiti verso fornitori (7)	467.531,48	0	0	467.531,48
Totale debiti rappresentati da titoli di credito (8)	0	0	0	0
Totale debiti verso imprese controllate (9)	0	0	0	0
Totale debiti verso imprese collegate (10)	0	0	0	0
Totale debiti verso controllanti (11)	0	0	0	0
Totale debiti tributari (12)	27.404,85	0	0	27.404,85
Totale debiti v/Istit. di previd. E sicurezza sociale (13)	23.200,40	0	0	23.200,40
Totale altri debiti (14)	147.812,39	0	0	147.812,39
Totale debiti	797.094,03	0	0	797.094,03

➤ Debiti verso banche (D 4)

Banca Unicredit	€	101.650,39
Banca Popolare di Vicenza	€	29.243,33
Saldo passivo comp.ban.	€	<u>251,19</u>

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

	<i>Totale debiti verso banche</i>	€	<i>131.144,91</i>
➤	Debiti verso fornitori (D 7)		
	Debiti verso fornitori	€	260.426,04
	Fatture da ricevere	€	<u>207.105,44</u>
	<i>Totale debiti verso fornitori</i>	€	<i>467.531,48</i>
➤	Debiti tributari (D 12)		
	I.R.A.P.	€	22.462,00
	I.R.E.S.	€	1.863,00
	Erario c/acconto I.R.A.P.	€	(12.634,02)
	Rit.int.attivi	€	(3,56)
	Erario c/imposta sost riv TFR	€	176,26
	Erario c/ritenute lavoro autonomo	€	2.621,68
	Erario c/ritenute lav dipendente	€	<u>12.919,49</u>
	<i>Totale debiti tributari</i>	€	<i>27.404,85</i>
<p>Gli acconti d'imposta IRAP, versati nel corso del 2011, saranno scomputati dall'imposta dovuta in sede di liquidazione e di versamento della stessa.</p> <p>Le ritenute, operate dalla società come sostituto d'imposta, sono state versate nei mesi di gennaio e febbraio 2012.</p>			
➤	Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale (D 13)		
	INPS	€	1.929,14
	Enti prev.	€	120,00
	Enpals.	€	19.144,91
	INAIL	€	1.588,32
	Debiti f.do pensione	€	<u>418,03</u>
	<i>Totale debiti verso istit. Prev.</i>	€	<i>23.200,40</i>
➤	Altri debiti (D 14)		
	Personale c/retribuzioni	€	19.584,75
	Sindacati	€	584,24
	Depositi cauz.tessere	€	20.395,00
	Costi da liq.	€	2.554,41
	Note di accredito	€	150,00
	Compensi collaboratori	€	19.304,89
	Dipendenti n/spese	€	129,48

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

Iscriz. Gare fin	€	194,00
Ratei ferie e permessi	€	64.212,82
Fondo contributi su ratei ferie	€	<u>20.702,80</u>
<i>Totale altri debiti</i>	€	<i>147.812,39</i>

Ratei e risconti passivi

Sebbene non obbligatorio nella redazione del bilancio in forma abbreviata si precisa che i ratei e risconti passivi figurano in bilancio per un importo pari a € 1.441,03.

ART. 2427 n° 4

Le variazioni avvenute nell'esercizio sono sintetizzate nello schema seguente.

- *Variazioni dei ratei e risconti passivi*

Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
13.944,71	1.441,03	(12.503,68)

Imposte sul reddito

	2011
Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.250,69
- I.R.E.S.	1.863,00
- I.R.A.P.	22.462,00
Imposte differite	--
Imposte anticipate (riassorbimento anni precedenti)	--
Imposte anticipate (iscrizione)	--

ART. 2427 C.C., 10) RIPARTIZIONE DEI RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

Variazioni intervenute nel valore della produzione:

A) Valore della produzione			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.359.712,8	728.002,76	631.710,09
2) var.ni delle rim.ze di prodotti in corso di lav.ne,	0	0	0
3) var.ni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
4) incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	-483,00	-483,00
5a) contributi in conto esercizio	0	0	0
5b) altri ricavi e proventi	80.429,50	65.604,19	14.825,31
Totali	1.440.142,3	794.089,95	646.535,40

ART. 2427 C.C., 11) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI DIVERSI DAI DIVIDENDI

La società non ha proventi da partecipazione.

ART. 2427 C.C., 13) COMPOSIZIONE DEI PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

SPORTIVAMENTE BELLUNO S.R.L.

L'ammontare dei proventi ed oneri straordinari imputati al conto economico non è di importo apprezzabile.

ART. 2427 C.C., 14) FISCALITÀ DIFFERITA

Non si è rilevata fiscalità differita.

ART. 2427 C.C., 16) COMPENSI AMMINISTRATORI E SINDACI

La società non ha deliberato compensi all'organo amministrativo.

ART. 2427 C.C., 18) AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI IN AZIONI E TITOLI SIMILI

La società non ha emesso né prestiti obbligazionari convertibili in azioni, né azioni di godimento, né titoli simili.

ART. 2427 C.C., 19BIS) FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI ALLA SOCIETÀ

Non vi sono finanziamenti effettuati con clausola di postergazione ex art. 2497-quinquies del codice civile.

ART. 2427 C.C., 22) OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA

La società non ha in corso contratti di locazione finanziaria.

Altre informazioni

La società è soggetta ad indirizzo e coordinamento dell'Ente Comune di Belluno che detiene l'intero capitale sociale. Considerata la natura e le finalità istituzionali dell'Ente controllante si omettono le informazioni richieste dall'art.2497 bis, comma 4, del codice civile.

Il presente bilancio è vero e reale e le scritture contabili da cui esso risulta riflettono tutte le operazioni poste in essere dalla società.

Si propone di destinare l'utile di euro 891,96 per euro 44,60 a riserva legale e riportare a nuovo il residuo importo di euro 847,36.

Belluno, 31 Marzo 2012

L' Amministratore Unico

Patrick Da Pos

“Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi dell'art. 20 commi 2 e 3 D.P.R. 445/2000, che si trasmette ad uso Registro imprese”

“Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società”