

**FUNIERICE SERVICE S.R.L.****Bilancio di esercizio al 31/12/2018**

Gli importi presenti sono espressi in Euro

<b>Informazioni generali sull'impresa</b>	
<b>Dati anagrafici</b>	
Sede in:	ERICE
Codice fiscale:	02200430813
Numero REA:	152700
Capitale sociale Euro:	150.000,00
Capitale sociale interamente versato:	si
Codice CCIAA:	02200430813
Partita IVA:	02200430813
Forma giuridica:	Società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO):	493909
Società in liquidazione:	no
Società con socio unico:	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:	
Appartenenza a un gruppo:	no
Denominazione della società capogruppo:	
Paese della capogruppo:	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:	

## Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2018	31/12/2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.288	13.153
II - Immobilizzazioni materiali	73.346	102.392
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>74.634</b>	<b>115.545</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	107.960	98.418
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	49.832	200.304
esigibili oltre l'esercizio successivo	455.942	285.110
Totale crediti	505.774	485.414
IV - Disponibilità liquide	1.100.082	779.536
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>1.713.816</b>	<b>1.363.368</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>476.456</b>	<b>398.804</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>2.264.906</b>	<b>1.877.717</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	150.000	150.000
IV - Riserva legale	30.000	10.000
V - Riserve statutarie	308.644	25.396
VI - Altre riserve	(1)	(1)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	362.782	303.248
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>851.425</b>	<b>488.643</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>342.464</b>	<b>342.464</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>366.552</b>	<b>331.742</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	622.862	542.809
<b>Totale debiti</b>	<b>622.862</b>	<b>542.809</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>81.603</b>	<b>172.059</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>2.264.906</b>	<b>1.877.717</b>

## Conto Economico Abbreviato

	31/12/2018	31/12/2017
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione:</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.492.816	1.549.177
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	424.216	386.342
altri	104.565	196.888
Totale altri ricavi e proventi	529.181	583.230
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>2.021.997</b>	<b>2.132.407</b>
<b>B) Costi della produzione:</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	72.309	87.622
7) per servizi	464.155	506.275
8) per godimento di beni di terzi	100.000	100.050
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	558.095	567.712
b) oneri sociali	179.431	184.007
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	55.665	41.661

c) trattamento di fine rapporto	44.991	40.849
e) altri costi	10.674	812
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>793.191</b>	<b>793.380</b>
<b>10) ammortamenti e svalutazioni:</b>		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	44.833	51.164
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.865	18.228
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	32.968	32.936
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>44.833</b>	<b>51.164</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(9.542)	(8.176)
14) oneri diversi di gestione	29.326	115.300
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>1.494.272</b>	<b>1.645.615</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>527.725</b>	<b>486.792</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari:</b>		
15) proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.906	859
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>1.906</b>	<b>859</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>1.906</b>	<b>859</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	10.026	10.833
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>10.026</b>	<b>10.833</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17)</b>	<b>(8.120)</b>	<b>(9.974)</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:</b>		
18) rivalutazioni:	0	0
19) svalutazioni:	0	0
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B ± C ± D)</b>	<b>519.605</b>	<b>476.818</b>
<b>20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	156.823	173.570
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>156.823</b>	<b>173.570</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>362.782</b>	<b>303.248</b>

## **NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2018**

### **NOTA INTEGRATIVA – PARTE INIZIALE**

#### **PREMESSA**

Il presente documento è la nota integrativa al bilancio 2018 della FuniErice Service S.r.l., società che si occupa della gestione e dell'esercizio dell'impianto funiviario da e per Erice Capoluogo, ivi compresa la gestione delle aree di parcheggio al servizio della funivia.

#### **CRITERI DI FORMAZIONE E STRUTTURA DEL BILANCIO**

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2018, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423, 1° comma, del Codice Civile, è stato redatto in conformità alle norme di legge vigenti (art. 2435 bis c.c. – bilancio in forma abbreviata) e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

In particolare sono state rispettate le clausole generali di costruzione del bilancio ex art. 2423, i principi di redazione ex art. 2423 bis ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci ai sensi dell'art. 2426 del Codice Civile.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alle deroghe di cui all'art. 2423, 4° comma.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2018 è redatto in unità di Euro.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 – ter del codice civile è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

#### **CRITERI DI VALUTAZIONE**

La valutazione delle voci che concorrono alla formazione del bilancio è stata effettuata nel pieno rispetto dei principi generali di prudenza e di competenza ed in correlazione con il mantenimento dell'attività aziendale, in base al mandato ricevuto in sede di nomina, tenuto conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo.

I criteri di valutazione adottati per le singole poste di bilancio sono aderenti alle disposizioni previste dall'art. 2426 del codice civile.

In particolare:

#### **Immobilizzazioni Immateriali**

Sono iscritte secondo il criterio del costo di acquisto, comprensivo degli eventuali oneri accessori di diretta imputazione, ed esposte nell'attivo di bilancio al netto dei relativi ammortamenti.

I piani di ammortamento di tali costi sono stati predisposti tenendo conto dell'arco temporale

entro cui si stima essi producano utilità, secondo le percentuali sotto riportate e conformemente a quanto applicato nell'esercizio precedente.

Voci di bilancio	Aliquota di ammortamento
Spese di manutenzione ciclica	20%
Oneri pluriennali da ammortizzare	20%

### **Immobilizzazioni Materiali**

Sono iscritte al costo di acquisizione, maggiorato degli oneri accessori di diretta imputazione.

Tali beni sono esposti nell'attivo di bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate sulla base delle residue possibilità di utilizzazione dei singoli cespiti cui si riferiscono, in conformità alle disposizioni contenute nell'art. 2426, 1° e 2° comma, del codice civile.

Le aliquote applicate, conformemente con l'esercizio precedente, coincidono con quelle ordinarie stabilite dalla normativa fiscale, ritenute rappresentative della vita utile del cespite, ridotte del 50% in riferimento ai beni acquisiti nel corso dell'esercizio.

Precisamente:

Voci di bilancio	Aliquota di ammortamento
Attrezzatura varia e minuta	12%
Altre opere d'arte – Impianti	11,50%
Costruzioni leggere	10%
Autoveicoli da trasporto	20%
Mobili/Macchine ordinarie d'ufficio	12%
Macchine d'ufficio elettroniche/ computer/etc.	20%
Materiale sistema di salvataggio	15%

### **Rimanenze**

Le rimanenze finali di materie prime, sussidiarie e di consumo sono state valutate ed iscritte in bilancio al costo di acquisto.

### **Crediti**

Sono esposti in bilancio in base al loro presumibile valore di realizzo e sono relativi esclusivamente alla valuta Euro.

### **Debiti**

Sono rilevati al valore nominale e sono relativi esclusivamente alla valuta Euro. In tale voce sono accolte passività certe e determinate, sia nell'importo che nella data di sopravvenienza.

### **Disponibilità liquide**

Sono iscritte al valore nominale.

### **Ratei e risconti**

Sono stati determinati in base al criterio della competenza economica – temporale dei costi e dei ricavi cui si riferiscono.

**Fondi per rischi ed oneri**

Sono stanziati per coprire debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

**Trattamento di fine rapporto**

Rappresenta l'effettivo debito maturato, alla data di chiusura dell'esercizio, verso i dipendenti, in conformità alle norme di legge, ai contratti di lavoro vigenti ed a quelli integrativi aziendali. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti della società alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

**Ricavi e costi**

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza al netto di eventuali resi, sconti e abbuoni.

**Imposte dell'esercizio**

Sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale.

Le imposte differite e anticipate sono determinate sulle differenze temporanee tra il valore attribuito alle attività e passività secondo i criteri civilistici ed il valore attribuito alle stesse attività e passività ai fini fiscali. Le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte in bilancio solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

La società non è assoggettata ad attività di direzione e coordinamento da parte di altra Società o Ente, secondo quanto stabilito dall'art. 2497 c.c. e seguenti.

**NOTA INTEGRATIVA – ATTIVO****Immobilizzazioni****Movimenti delle immobilizzazioni**

	<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>Totale</b>
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	234.079	363.784	597.863
Ammortamenti (fondo ammortamento)	220.926	261.392	482.318
Valore di bilancio	13.153	102.392	115.545
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni		3.922	3.922
Ammortamento dell'esercizio	11.865	32.968	44.833
Totale variazioni	(11.865)	(29.046)	(40.911)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	234.079	367.706	601.785
Ammortamenti (fondo ammortamento)	232.791	294.360	527.151
<b>Valore di bilancio</b>	1.288	73.346	74.634

## Attivo circolante

### Rimanenze

Le rimanenze iscritte in bilancio per un importo complessivo di Euro 107.960, presenti presso gli impianti di valle e di monte al 31.12.2018, si riferiscono, in quanto ad Euro 103.550, a materiali di consumo/ricambi non utilizzati nell'attività del periodo ed in quanto ad Euro 4.410 alle rimanenze di stampati di biglietteria

Nel conto economico, voce B II, è imputata la relativa variazione del periodo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	98.418	9.542	107.960
<b>Totale rimanenze</b>	<b>98.418</b>	<b>9.542</b>	<b>107.960</b>

### **Criteria di valutazione**

In continuità con l'esercizio precedente, il criterio di valutazione adottato per le rimanenze non è variato ed è motivato nella premessa della presente Nota Integrativa.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti esistenti ed iscritti in bilancio alla data del 31.12.2018 sono ripartiti secondo il seguente prospetto:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	20.982	(1.079)	19.903	19.903	
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5.556	14.753	20.309	20.309	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	458.876	6.686	465.562	9.620	455.942
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>485.414</b>	<b>20.360</b>	<b>505.774</b>	<b>49.832</b>	<b>455.942</b>

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide iscritte per complessivi euro 1.100.082 sono così rappresentate:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	751.702	325.907	1.077.609
Denaro e altri valori in cassa	27.834	(5.361)	22.473
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>779.536</b>	<b>320.546</b>	<b>1.100.082</b>

### Ratei e risconti attivi

La voce "ratei e risconti" dell'attivo patrimoniale accoglie proventi ed oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale.

Al 31.12.2018 i ratei, annotati per complessivi euro 440.071 sono rappresentati in quanto ad euro

424.616 dal contributo in c/ esercizio erogato dalla Regione Sicilia, di competenza dell'anno in commento ma la cui manifestazione finanziaria è rinviata all'esercizio successivo ed in quanto ad euro 15.455 alla parte residua del contributo in c/esercizio 2017 non ancora incassato nell'anno 2018.

La voce risconti attivi accoglie invece, per l'intero suo importo di euro 36.385, quota parte di competenza del 2019 dei costi sostenuti nell'anno dalla società per le diverse coperture assicurative.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	386.402	53.669	440.071
Risconti attivi	12.402	23.983	36.385
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>398.804</b>	<b>77.652</b>	<b>476.456</b>

## NOTA INTEGRATIVA – PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

### Patrimonio netto

Al 31.12.2018 il capitale sociale risulta costituito da n. 150.000 quote del valore nominale di euro 1,00 ciascuna.

Nella tabella seguente si specifica la composizione del patrimonio netto ed i movimenti intervenuti nelle singole poste:

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni			
Capitale	150.000					150.000
Riserva legale	10.000		20.000			30.000
Riserve statutarie	25.396		283.248			308.644
Altre riserve						
Varie altre riserve	(1)					(1)
Totale altre riserve	(1)					(1)
Utile (perdita) dell'esercizio	303.248			303.248	362.782	362.782
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>488.643</b>		<b>303.248</b>	<b>303.248</b>	<b>362.782</b>	<b>851.425</b>

Dettaglio delle “varie altre riserve”:

	Descrizione	Importo
	Riserve da arrotondamento	(1)
<b>Totale Varie altre riserve</b>		<b>(1)</b>

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

La voce “Fondo T. F. R.” al 31.12.2018, rappresenta il totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti che a tale data, al netto degli anticipi corrisposti dalla società e dell'imposta di rivalutazione, hanno scelto di mantenere il proprio TFR in azienda, al contrario di altri che hanno invece optato di destinarlo a forme pensionistiche complementari.

Nella seguente tabella sono indicati le utilizzazioni e gli accantonamenti occorsi nell'esercizio



nel fondo trattamento di fine rapporto

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
<b>Valore di inizio esercizio</b>	331.742
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	38.002
Utilizzo nell'esercizio	3.192
<b>Totale variazioni</b>	34.810
<b>Valore di fine esercizio</b>	366.552

## Debiti

Non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali. Considerata la natura dell'attività, la ripartizione per area geografica è riferita esclusivamente alla Sicilia.

### **Debiti per esigibilità**

La scadenza dei debiti è così suddivisa.

### **Criteri di valutazione**

In continuità con l'esercizio precedente il criterio di valutazione in base al loro valore nominale non è variato.

### **Variazioni e scadenza dei debiti**

La scadenza dei debiti è così suddivisa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	241.781	154.847	396.628	396.628
Debiti tributari	89.740	16.033	105.773	105.773
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	51.615	(23.606)	28.009	28.009
Altri debiti	159.673	(67.221)	92.452	92.452
<b>Totale debiti</b>	<b>542.809</b>	<b>80.053</b>	<b>622.862</b>	<b>622.862</b>

### **Criteri di valutazione**

In continuità con l'esercizio precedente il criterio di valutazione in base al loro valore nominale non è variato.

### **Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali**

	Debiti assistiti da garanzie reali	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	0	628.997	628.997

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso fornitori					396.628	396.628
Debiti tributari					111.908	111.908
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale					28.009	28.009
Altri debiti					92.452	92.452
<b>Totale debiti</b>					<b>628.997</b>	<b>628.997</b>

## Ratei e risconti passivi

La voce ratei passivi, iscritta allo scopo di contabilizzare componenti negativi di reddito a rilevazione posticipata, di competenza dell'esercizio in commento ma la cui manifestazione finanziaria avverrà nel corso dell'esercizio successivo ed iscritta per complessivi € 26.916,00, è rappresentata in quanto ad Euro 26.165,00 dal costo relativo alla quattordicesima mensilità ed ai permessi non utilizzati del personale dipendente, in quanto ad Euro 318,00 dalle competenze, per imposta di bollo e spese tenuta conto, maturate nel quarto trimestre sui c/c accessi presso gli istituti di credito Intesa San Paolo SpA e BCC Don Rizzo di Alcamo, ed in quanto ad Euro 433,00 dal rimborso spese carburante spettante al Presidente del Consiglio di Amministrazione ex art. 20 dello statuto.

La voce risconti del passivo patrimoniale accoglie quei proventi la cui competenza è posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale. Essa è iscritta in bilancio per Euro 54.687,00 e fa riferimento in quanto ad Euro 5.244,00 ai proventi già fatturati alla Gimfit a.s.d. arl, per la fruizione del parcheggio automatizzato ma che appartengono per competenza all'esercizio 2019, e per la restante somma di Euro 49.443,00 agli oneri manutentivi "incapienti" (codice conto 04.041.0003 della situazione economica dei conti registrati al 31.12.2018) sostenuti dalla società per realizzare le manutenzioni programmate e straordinarie dell'infrastruttura funiviaria di proprietà del Libero Consorzio Comunale di Trapani, giusta contratto di affitto degli impianti affidati alla FuniErice in data 15/04/2016.

Il meccanismo di computo e scomputo delle partite economiche previste dal contratto di affitto ventennale (2016-2036) sopra citato, è stato ampiamente argomentato nella nota integrativa accompagnatoria del bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2017, cui si rinvia integralmente.

Nell'esercizio in commento si è proceduto a stornare a conto economico, ulteriore quota parte degli oneri manutentivi incapienti dell'esercizio 2017 per Euro 100.000,00, equivalenti al canone di affitto dell'infrastruttura funiviaria dovuto per il 2018.

Al 31.12.2018 risultano ancora annotati Euro 49.443,00 quali "oneri manutentivi incapienti" (risconto passivo) da rinviare come "rivalsa oneri manutentivi" (sezione ricavi del conto economico, codice conto 20.202.0003 della situazione economica dei conti) negli esercizi successivi, fino a totale copertura.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	22.616	4.300	26.916
Risconti passivi	149.443	(94.756)	54.687
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>172.059</b>	<b>(90.456)</b>	<b>81.603</b>

## **Criteria di valutazione**

I ratei ed i risconti sono stati valutati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

## NOTA INTEGRATIVA – CONTO ECONOMICO

### Valore della produzione

#### Composizione del valore della produzione

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ricavi servizio di trasporto	1.499.412	(70.777)	1.428.635
Ricavi parcheggio	49.765	14.416	64.181
Ricavi promozione pubblicitaria	-	-	-
Contributo c/esercizio	386.342	38.274	424.616
Rivalsa oneri manutentivi	170.833	(70.833)	100.000
Altri	26.055	(21.490)	4.565
<b>Totale valore della Produzione</b>	<b>2.132.407</b>	<b>110.410</b>	<b>2.021.997</b>

### Costi della produzione

#### Composizione dei Costi della produzione

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	87.622	(15.313)	72.309
7) Per servizi	506.272	(42.120)	464.155
8) Per godimento di beni di terzi	100.050	(50)	100.000
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	567.712	(9.617)	558.095
b) Oneri sociali	184.007	(4.576)	179.431
c) Trattamento di fine rapporto	40.849	4.142	44.991
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi	812	9.862	10.674
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento imm. immateriali	18.228	(6.363)	11.865
b) Ammortamento imm. materiali	32.936	32	32.968
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	-	-	-
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(8.176)	(1.366)	(9.542)
14) Oneri diversi di gestione	115.300	(85.974)	29.326
<b>Totale dei costi della produzione</b>	<b>1.645.615</b>	<b>(151.343)</b>	<b>1.494.272</b>

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

Prospetto di riconciliazione tra onere di bilancio e onere teorico IRES

Descrizione	Importo
Risultato prima delle imposte	519.605
Onere fiscale teorico IRES	124.705
Differenze permanenti in aumento	37.651
Differenza permanenti in diminuzione	12.196
Risultato prima delle imposte rettificato per differenze permanenti (A)	545.060
Imposta IRES di competenza dell'esercizio	130.814
<b>Differenze temporanee deducibili:</b>	
Totale imponibile (A + B - C)	545.060
Totale imponibile fiscale	545.060
<b>Totale imposte correnti sul reddito imponibile</b>	<b>130.814</b>

Riconciliazione tra aliquota ordinaria ed aliquota effettiva IRES

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Aliquota ordinaria IRES %	24,00	24,00
+ Effetto delle differenze permanenti (A)	1,18	5,57
Aliquota effettiva IRES %	25,18	29,57

Prospetto di riconciliazione tra onere di bilancio e onere teorico IRAP

Descrizione	Importo
Saldo valori contabili IRAP	527.725
Aliquota ordinaria IRAP %	3,90
Onere fiscale teorico IRAP	20.581
Differenze permanenti in aumento IRAP	839.049
Differenza permanenti in diminuzione IRAP	-
Saldo valori contabili IRAP rettificato per differenze permanenti (A)	1.366.774
<b>Imposta IRAP di competenza dell'esercizio</b>	<b>53.304</b>
<b>Differenze temporanee deducibili:</b>	
Totale imponibile (A + B + C)	1.366.774
Cuneo fiscale	699.878
Totale imponibile fiscale	666.896
<b>Totale imposte correnti sul reddito imponibile</b>	<b>26.009</b>

**NOTA INTEGRATIVA – ALTRE INFORMAZIONI**Dati sull'occupazione

Con riferimento al personale dipendente in forza al 31/12/2018 giova rappresentare che il numero degli occupati coincide con il numero di posti previsti dalla pianta organica aziendale,

già approvata dall'organo amministrativo pro tempore nel rispetto del prioritario principio di salvaguardia dell'equilibrio economico e finanziario del bilancio della società, ed in particolare con la seguente ripartizione: n. 14 unità lavorative a tempo indeterminato, suddivise in n. 12 operai e n. 2 impiegati amministrativi, e n. 5 unità lavorative stagionali a tempo determinato (dalla fine di giugno ai primi di settembre), distribuiti secondo le seguenti qualifiche/mansioni:

### **SETTORE AMMINISTRATIVO**

- Impiegato con qualifica di Direttore Generale: n. 1 a tempo indeterminato;
- Impiegato con qualifica di Bigliettaio, addetto al monitoraggio, supervisione e custodia delle aree di parcheggio al servizio della funivia, nonché addetto a mansioni varie al servizio della Direzione Generale: n. 1 a tempo indeterminato, con postazione di lavoro presso l'impianto o presso la sede amministrativa.

### **SETTORE TECNICO ED OPERAIO**

- Operaio con qualifica di Capo Servizio: n. 3 a tempo indeterminato;
- Operaio con qualifica di Macchinista: n. 3 a tempo indeterminato, di cui n. 1 facente funzione di Capo Servizio;
- Operaio con qualifica di Agente di stazione: n. 1 a tempo indeterminato, facente funzione di Macchinista;
- Operaio con qualifica di Agente di stazione – Cassiere: n. 5 a tempo indeterminato e n. 5 a tempo determinato nel periodo di alta stagione.

Si precisa che i dipendenti a tempo determinato sono stati reclutati dalla FuniErice Service S.r.l. nel corso dell'esercizio 2018, attingendo per n. 2 unità dalla graduatoria generata dal bando pubblico di selezione del personale del giugno 2016, nonché per n. 3 unità dalla graduatoria generata dal bando pubblico di selezione del personale del giugno 2017. Il personale vincitore del bando è stato formato, informato ed addestrato per il corretto svolgimento dell'attività lavorativa presso l'impianto gestito dalla società, nel rispetto delle norme vigenti.

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

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale.

	<b>Amministratori</b>	<b>Sindaci</b>
<b>Compensi</b>	9.600	14.000

## NOTA INTEGRATIVA – PARTE FINALE

### Relazione sulla gestione

Pur non sussistendo l'obbligo di redigere la relazione sulla gestione, in quanto il bilancio in esame rientra nei limiti della forma "abbreviata" di cui all'art. 2435-bis del codice civile, in relazione alla situazione patrimoniale della società, si ritiene utile, ai fini di una maggiore chiarezza e di una più ampia trasparenza del presente bilancio, illustrare le caratteristiche dell'andamento della gestione dell'esercizio 2018 e delle prospettive future della Società.

Nel corso dell'esercizio 2018 è stato raggiunto un risultato di esercizio straordinario, mai conseguito nei tredici anni di storia della società, frutto di una gestione manageriale di altissimo livello, realizzata grazie alla scelta dei soci di confermare, per la prima volta in dodici anni, almeno i due terzi dei componenti del precedente consiglio di amministrazione, consentendo allo stesso di applicare e confermare le rigorose politiche economiche e finanziarie, già definite dall'inizio del 2013, che hanno fatto registrare considerevoli utili di esercizio dal 2013 al 2017: anche nel 2018, per il sesto anno consecutivo, il trend positivo è stato confermato con l'ottenimento di un **utile d'esercizio (record assoluto)** pari a € 362.782,26.

Il risultato d'esercizio 2018 è connesso al valore dei **costi di produzione**, pari a € 1.494.272,00, **diminuiti del 9,19%** rispetto al 2017, in cui si registrarono costi complessivi per € 1.645.615,00, ma soprattutto grazie al consolidamento del **valore della produzione, pari a € 2.021.997,00, diminuito del 5,17%** rispetto al 2017, in cui si registrò un valore pari a € 2.132.407,00.

Giova evidenziare, a tal proposito, che il **saldo del valore della produzione aziendale** ha fatto registrare un tasso di crescita comunque positivo **nel biennio 2017 e 2018 (+1,05%)**, consentendo alla società di consolidare i ricavi ed il fatturato conquistati sul mercato dal 2013 al 2016, nonostante i disastrosi dati statistici e macroeconomici che contraddistinguono l'area geografica in cui opera l'azienda, ed in particolare il settore dei trasporti e del turismo nella provincia di Trapani nel biennio indicato, con forti perdite percentuali (abbondantemente superiori, mediamente, al 40-50%) in termini di passeggeri transitati dal porto ed in particolare dall'aeroporto di Trapani.

Inutile aggiungere che la voce principale del valore della produzione è caratterizzata dal flusso consolidato dei **ricavi delle vendite e delle prestazioni** rese, passati da € 1.549.177,00 nel 2017 a € 1.492.816,00 nel 2018, con un **decremento di € 56.361,00**, pari al **3,63% in meno rispetto ai livelli record di incasso del 2016 e del 2017**, da considerare comunque "fisiologico" rispetto al drammatico scenario economico del settore turistico e dei trasporti in provincia di Trapani nel 2018.

Occorre, invece, sottolineare l'apprezzabile decremento dei costi di produzione del 2018, **diminuiti di € 151.343,00**, che è da imputare prevalentemente al **governo del costo del personale**, ai minori costi per **oneri diversi di gestione, per servizi** e per **materie prime sussidiarie di consumo e merci**, evidenziando una capacità di gestione e organizzazione dell'infrastruttura e degli impianti di alto livello manageriale.

I risultati delle politiche gestionali fondate sulla diminuzione dei costi, il governo della spesa del personale e sul consolidamento dei ricavi si sono concretizzati, nei termini numerici di cui sopra, grazie ad un **controllo di gestione** rigoroso, puntuale e costante praticato dal Direttore Generale, in ottemperanza alle linee guida dettate dai Soci e alle politiche organizzative e gestionali

definite dal Consiglio di Amministrazione pro tempore: l'ottimizzazione di tali politiche gestionali ha consentito il raggiungimento di un obiettivo gestionale straordinario che viene consegnato ai soci e che dovrebbe rappresentare un modello di concretezza manageriale ed un esempio pratico della capacità di trasformare le indicazioni gestionali del CdA in operatività efficace ed efficiente, rispetto alle prioritarie esigenze di equilibrio economico e finanziario del bilancio aziendale.

Dal lato delle vendite, viene confermata per il sesto anno consecutivo la bontà delle *politiche commerciali e di marketing aziendali*, all'uopo delegate al Direttore Generale, che hanno consentito di consolidare le quote di mercato conquistate dal 2013 al 2016, sia in termini di *flusso di passeggeri*, passati da 447.583 nel 2017 a 436.161 nel 2018 (i passeggeri erano 371.708 nel 2012), con un decremento annuale del 2,55% nel 2018 (+ 17,45% rispetto al 2012; -2,73% rispetto al record assoluto del 2016), sia in termini di *flusso dei ricavi per vendite e prestazioni di servizio*, passati da € 1.275.668,00 nel 2013 a € 1.492.816,00 nel 2018, con **un incremento assoluto di € 217.148,00**, con un incremento medio annuale pari al **17,022% in più negli ultimi sei esercizi (dal 2013 al 2018), a tariffe invariate**.

Con il 2018 ha avuto inizio un nuovo ciclo aziendale, caratterizzato sia dall'avviamento dei percorsi definiti per raggiungere gli obiettivi strategici indicati nel Piano Industriale 2018-2020, così come approvato dai soci nell'Assemblea del 28 dicembre 2017, sia dall'applicazione delle nuove procedure burocratiche e amministrative sancite dalle recenti normative che regolamentano le società partecipate da Enti Pubblici (cfr. D. Lgs. 175/2016 e D. Lgs. 100/2017), senza dimenticare il terribile scenario ambientale in cui l'azienda opera, caratterizzato dalle drammatiche condizioni di salute del settore turistico della provincia di Trapani.

Al fine di produrre ulteriori ragguagli sul risultato dell'esercizio, appare opportuno evidenziare la dinamica di alcune delle voci di bilancio più significative.

- **Energia Elettrica** - il prezzo invariato dell'energia elettrica nel 2018 e la sostituzione dei rifasatori di energia della stazione di monte nel 2017, hanno consentito di governare il *costo annuale dell'energia elettrica*, necessaria a movimentare l'impianto funiviario, illuminare la linea di trasporto e le aree di parcheggio al servizio della funivia: il costo in argomento è *passato da € 84.677,25 nel 2017 a € 88.905,64 nel 2018, con un aumento della spesa del 4,99% rispetto al 2017*, legato ad un numero di ore di illuminazione superiore rispetto al 2017, soprattutto per le aree di parcheggio.

- **Personale dipendente** - in ottemperanza all'art. 18 comma 2-bis del D.L. 112/2008, così come modificato dall'art. 4 comma 12-bis del D.L. 66/2014, la società si è preoccupata di rispettare il generale *principio di riduzione-mantenimento dei costi del personale*, attraverso il contenimento degli oneri contrattuali e delle assunzioni, ove possibile, nonché attraverso una sistematica riduzione delle ore di lavoro straordinario rispetto al triennio 2014-2016, delle ore di lavoro notturno (sensibilmente ridotte rispetto agli esercizi del triennio 2011-2013), delle ore di riposo lavorato.

Giova rappresentare che il costo per il personale nel 2018, pari a € 793.190,97, è diminuito dello 0,002% rispetto al 2017, allorquando si registrò un costo pari a € 793.380,41, grazie al fermo straordinario dell'impianto operato nel mese di novembre, che ha consentito di realizzare il meccanismo di compensazione tra le maggiori ore di lavoro sostenute tra agosto e settembre dal personale di stazione (sopra le n. 40 ore settimanali) e quelle sostenute durante il fermo straordinario (sotto le n. 40 ore settimanali).

Tale meccanismo ha consentito anche di gestire meglio la stagione estiva, consentendo

all'azienda di reclutare una unità a tempo determinato in più nei due mesi estivi, e garantendo maggiori coperture del servizio dedicato al presidio delle aree di parcheggio della funivia.

Con riferimento al personale a tempo determinato occorre precisare che anche quest'anno è stata confermata la politica gestionale aziendale che prevede che a decorrere dalla fine del mese di giugno, stante le esigenze aziendali legate al rispetto del Contratto di Servizio con il Comune di Erice ed al Programma di Esercizio Annuale 2018, nel periodo di alta stagione, la FuniErice provveda all'assunzione di n. 5 lavoratori stagionali a tempo determinato, giuste graduatorie in vigore a seguito dei bandi pubblici di reclutamento del 2016 e del 2017. L'estensione degli orari di apertura al pubblico esercizio dell'impianto durante la stagione estiva, rispetto agli orari standard applicati durante il resto dell'anno, comporta comunque il rispetto delle stringenti e vincolanti normative vigenti in materia di sicurezza e di esercizio dell'impianto, ivi comprese le norme che regolamentano l'utilizzo di operatori altamente specializzati e necessari a garantirne la funzionalità dell'infrastruttura di trasporto, consentendo, comunque, all'azienda di aumentare esponenzialmente il volume degli incassi durante il medesimo periodo.

Si ritiene che la spesa per il personale, nel triennio 2018-2020, inizierà a mantenersi costante intorno ai livelli economici registrati nel 2016-2017, fatti salvi gli eventuali ed ulteriori adeguamenti contrattuali previsti dai rinnovi del CCNL di categoria che, lo ricordiamo ancora, devono essere rispettati per legge.

- **Spese per servizi** - il costo per servizi ha subito un decremento del 8,32% circa, pari a poco più di € 42.120,00 rispetto al 2017 (da € 506.275,00 del 2017 a € 464.155,00 del 2018) a seguito dell'assenza di lavori di manutenzione straordinaria dell'infrastruttura e degli impianti affidati in gestione dal Libero Consorzio Comunale di Trapani alla Funierice.
- **Oneri diversi di gestione, ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni** – le voci indicate hanno fatto registrare una diminuzione fisiologica dei loro valori economici: di particolare importanza il decremento della voce “oneri diversi di gestione” (passata da € 115.300,00 nel 2017 a € 29.326,00 nel 2018) grazie all'assenza di accantonamenti al Fondo per rischi e oneri, che aveva caratterizzato i bilanci 2016 e 2017.
- **Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci** – nell'esercizio 2018 si è verificata la consistenza delle voci di costo collegate al magazzino, già riscontrato nel 2017, registrando un aumento del valore iscritto in bilancio al 31/12/2017, per un importo di € 9.542,00. La variazione in oggetto, rispetto al 2017, ha inciso direttamente, in pari misura, sulla diminuzione del costo della produzione 2018.
- **Ricavi delle vendite e delle prestazioni** - come sopra anticipato, il risultato delle politiche e delle “attività commerciali e di marketing” ideate, programmate e realizzate con il Direttore Generale **dal 2013 al 2018**, hanno prodotto un incremento assoluto della voce di bilancio in oggetto di **€ 217.148,00**, in termini di valore assoluto, registrando un volume di ricavi generale che da € 1.275.668,00 del 2013 è arrivato a € 1.492.816,00 nel 2018, con un incremento medio annuale pari al **17,02% in più negli ultimi sei esercizi (dal 2013 al 2018), a tariffe invariate**, senza contare l'incremento del flusso di passeggeri di **64.453 unità** rispetto al 2012, registrando un livello di transiti che da 371.708 nel 2012 è arrivato a 436.161 al 31/12/2018, pari al **17,34% in più rispetto al numero di passeggeri al 31/12/2012**. Il lavoro svolto ed i risultati sopra dettagliati hanno consentito di consolidare i brillanti dati di esercizio registrati dal 2013 al 2016, senza accusare forti cali di passeggeri legati comunque alla costante possibilità di potere fare a meno della funivia per raggiungere Erice Capoluogo, stante la presenza delle due strade provinciali accessibili da tutti i tipi di utenza, organizzata e non organizzata. A tal proposito, è



necessario sottolineare e rimarcare il lavoro che è stato svolto nel corso degli ultimi cinque anni dalla Direzione Generale, mirato a programmare e fidelizzare, sempre più puntualmente, i rapporti commerciali con i tour operators e le agenzie di viaggio, ottimizzandoli in termini di maggiori e significativi flussi di passeggeri già “prenotati e venduti” prima dell’inizio di ciascuna stagione, senza attendere che il passeggero/utente transitasse spontaneamente. Inutile sottolineare l’importanza dell’effetto combinato porto-aeroporto sui risultati positivi delle vendite di cui sopra che, inevitabilmente, potrebbe comportare un grave peggioramento sui risultati aziendali del 2019, in assenza di iniziative istituzionali significative, finalizzate ad incrementare i volumi degli incassi e dei passeggeri della società.

Tuttavia è altrettanto vero che sui risultati positivi delle vendite ha influito anche il lavoro di programmazione e di commercializzazione realizzato dalla società. Nel dettaglio, giova evidenziare che nel 2018 *gli accordi commerciali con i gruppi organizzati hanno prodotto il transito di 26.764 passeggeri contro i 21.617 del 2017, facendo registrare comunque un incremento del 23,81% rispetto al 2017*. Il fatturato dei pacchetti e dei contratti commerciali e di marketing venduti dal Direttore Generale, nella sua qualità di responsabile delegato delle politiche commerciali e di marketing dell’azienda, è parimenti aumentato rispetto al 2017, percorrendo la consueta formula commerciale c.d. del “vuoto per pieno”, vale a dire “venduti anticipatamente prima del transito” e comunque pagati a cura dei clienti sottoscrittori, a prescindere dal piazzamento del prodotto acquistato dalla FuniErice Service Srl presso il mercato, nel corso dell’anno solare successivo alla data di sottoscrizione del contratto.

Infine, occorre sottolineare che il valore dei ricavi delle vendite e delle prestazioni dell’esercizio comprendono anche i ricavi da parcheggio, pari a € 64.180,92 nel 2018, con un incremento del 28,97% rispetto al 2017, allorquando i medesimi ricavi furono pari a € 49.764,66: il risultato raggiunto è più che positivo, considerato che è il frutto di una “battaglia giornaliera”, ormai nota a tutti, e che vede combattere i nostri dipendenti ed il personale incaricato delle attività di vigilanza, presidio e assistenza nelle aree di parcheggio al servizio della funivia, contro i numerosi delinquenti e posteggiatori abusivi che operano indisturbati nelle aree circostanti la stazione di valle dell’impianto.

Risulta ormai quasi antipatico e pesante, stante le numerose segnalazioni effettuate annualmente a tutti i livelli istituzionali e non, ribadire i danni economici e di immagine ricevuti dalle note attività di estorsione a cui sono soggetti tutti coloro i quali posteggiano le proprie vetture nelle strade limitrofe alla funivia, a causa delle “bande di posteggiatori abusivi” più volte segnalati negli anni alle forze dell’ordine, ai soci, al Prefetto di Trapani.

Continuiamo a non arrenderci, auspicando, in tal senso, così come già fatto nella relazione sulla gestione del bilancio 2015, 2016 e 2017, che tale fenomeno possa essere contrastato con decisione ed autorevolezza da tutte le Autorità preposte all’ordine pubblico e alla sicurezza del territorio nel Comune di Erice, senza assistere al classico “scarica barile”, prima che tali episodi di microcriminalità sfocino in qualcosa di ben più grave, come temuto da tutti noi.

## CONCLUSIONI

Signori Soci,  
nel ringraziarVi per l'attenzione che avete prestato, è con grande piacere che Vi comunichiamo con orgoglio che, per il sesto anno consecutivo, il bilancio della FuniErice Service S.r.l. si chiude con un utile di esercizio, ed in particolare che al 31/12/2018 è stato conseguito un utile, al netto delle imposte sul reddito, pari a € 362.782,00 (trecentosessantaduemilasettecentoottantadue/00). Ai sensi dello statuto e del codice civile, il Consiglio di Amministrazione propone alle SS.LL. l'accantonamento dell'utile a riserva nel rispetto delle previsioni statutarie e del codice civile. Tale accantonamento consentirà di supportare, *rebus sic stantibus*, economicamente e finanziariamente la realizzazione delle manutenzioni straordinarie programmate per garantire la vita tecnica dell'infrastruttura funiviaria gestita dalla Funierice, nel rispetto dei tempi improcrastinabili imposti dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e degli importi stimati già dettagliati nel "Piano degli investimenti e degli interventi di manutenzione straordinaria 2016-2032", opportunamente revisionato e trasmesso ai soci nel 2017 quale "Piano pluriennale degli investimenti e degli interventi di manutenzione programmata 2017-2032", giusta deliberazione del CdA del 04/10/2017.

*Il Presidente del CdA/Amministratore Delegato  
Franco Palermo*