



ASSEMBLEA SOCI

***BILANCIO AL
31/10/2019***

Pineta Nature Resort

Tavon - Predaia

13/03/2020

ALTIPIANI VAL DI NON SPA

Loc. Campi Golf, 26 - Cavareno 38011 (TN) - Tel. 0471.632159 - www.joyvaldinonlps.it
segreteria@altipianivaldinon.it - amministrazione@altipianivaldinon.it

Capitale sociale € 50.000,00.- i.v.- P. IVA, C.F. e nr. iscrizione al Registro Imprese di Trento 01447270222





Val di Non Alps

INDICE

1. AVVISO DI CONVOCAZIONE
2. BILANCIO CEE E NOTA INTEGRATIVA AL 31/10/2019
 - a. Bilancio.....pag. 01
 - b. Nota Integrativa.....pag. 05
3. SITUAZIONI CONTABILI AL 31/10/2019
 - a. Situazione contabile al 31/12/2019
 - b. Dettaglio CEE
4. RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

ALTIPIANI VAL DI NON SPA

Loc. Campi Golf, 26 - **Cavareno** 38011 (TN) - Tel. 0471.632159 - www.joyvaldinonlps.it
segreteria@altipianivaldinon.it - amministrazione@altipianivaldinon.it
Capitale sociale € 50.000,00.- i.v.- P. IVA, C.F. e nr. iscrizione al Registro Imprese di Trento 01447270222



ALTIPIANI VAL DI NON S.p.A.

Sede in CAVARENO (TN), Passo Mendola n. 26

Capitale Sociale Euro 50.000,00.- i.v.

Codice fiscale, R.I. Trento e Partita IVA n. 01447270222

AVVISO DI CONVOCAZIONE ASSEMBLEA

Gli Azionisti sono convocati in Assemblea ordinaria presso il Pineta Nature Resort in Via al Santuario nr. 17 – Fraz. Tavon – 38012 Predaia, in prima convocazione il giorno venerdì 28 febbraio 2020 ad ore 8:00 ed, occorrendo, in seconda convocazione, per il giorno

venerdì 13 marzo 2020 alle ore 18:00,

con il seguente

Ordine del giorno:

1. Esame ed approvazione del Bilancio chiuso al 31 ottobre 2019: deliberazioni inerenti e conseguenti.
2. Nomina Organo Amministrativo e Collegio Sindacale e determinazione dei compensi: delibere inerenti e conseguenti.
3. Relazione del Presidente sull'andamento della stagione invernale e dell'attività svolta.
4. Relazione del Presidente sull'attuazione del Piano di Sviluppo: approvazione da parte dei comuni, presentazione alla PAT, iter di finanziamento e aumento capitale sociale.

Cavareno, 29 gennaio 2020

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
– Ivan Larcher –



BILANCIO E NOTA INTEGRATIVA AL 31/10/2019

ALTIPIANI VAL DI NON SPA

Loc. Campi Golf, 26 - **Cavareno** 38011 (TN) - Tel. 0471.632159 - www.joyvaldinonlps.it
segreteria@altipianivaldinon.it - amministrazione@altipianivaldinon.it
Capitale sociale € 50.000,00.- i.v.- P. IVA, C.F. e nr. iscrizione al Registro Imprese di Trento 01447270222



ALTIPIANI VAL DI NON S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-10-2019

Dati anagrafici	
Sede in	CAVARENO
Codice Fiscale	01447270222
Numero Rea	TRENTO 138105
P.I.	01447270222
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	493901
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-10-2019	31-10-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	262.609	200.160
II - Immobilizzazioni materiali	287.577	348.303
III - Immobilizzazioni finanziarie	17.550	17.550
Totale immobilizzazioni (B)	567.736	566.013
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	2.374	9.236
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	181.100	157.377
imposte anticipate	5.160	9.840
Totale crediti	186.260	167.217
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	2.516	8.209
Totale attivo circolante (C)	191.150	184.662
D) Ratei e risconti	5.220	7.324
Totale attivo	764.106	757.999
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	3.449	3.325
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	190.320	190.320
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.171	124
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	249.940	243.769
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	17.425	13.289
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	312.782	389.949
esigibili oltre l'esercizio successivo	163.258	84.635
Totale debiti	476.040	474.584
E) Ratei e risconti	20.701	26.357
Totale passivo	764.106	757.999

Conto economico

	31-10-2019	31-10-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	394.080	414.256
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	205.040	191.318
altri	105.362	17.113
Totale altri ricavi e proventi	310.402	208.431
Totale valore della produzione	704.482	622.687
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	40.785	46.762
7) per servizi	256.669	204.751
8) per godimento di beni di terzi	34.177	37.522
9) per il personale		
a) salari e stipendi	198.938	211.681
b) oneri sociali	61.424	54.543
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	12.503	13.886
c) trattamento di fine rapporto	12.503	13.886
Totale costi per il personale	272.865	280.110
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	66.446	52.143
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	26.931	11.769
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	39.515	40.374
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	690	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	67.136	52.143
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.862	(7.603)
14) oneri diversi di gestione	7.916	9.734
Totale costi della produzione	686.410	623.419
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	18.072	(732)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	17	33
Totale proventi diversi dai precedenti	17	33
Totale altri proventi finanziari	17	33
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	7.089	7.847
Totale interessi e altri oneri finanziari	7.089	7.847
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(7.072)	(7.814)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	11.000	(8.546)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	72
imposte relative a esercizi precedenti	149	(5.862)
imposte differite e anticipate	4.680	(2.880)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	4.829	(8.670)

21) Utile (perdita) dell'esercizio	6.171	124
------------------------------------	-------	-----

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-10-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/10/2019 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/10/2019 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Detto bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto non si sono realizzati i presupposti per l'obbligo di redazione in forma ordinaria di cui all'art. 2435-bis, e cioè che nel primo esercizio o, successivamente, per due esercizi successivi non vengano superati due dei seguenti limiti:

- 1) Totale Attivo dello Stato Patrimoniale inferiore ad euro 4.400.000,00.-
- 2) Totale Ricavi delle vendite e delle prestazioni inferiore ad euro 8.800.000,00.-
- 3) Dipendenti occupati in media nell'esercizio inferiore alle 50 unità

I dati registrati negli ultimi tre bilanci sono i seguenti:

	31/10/2016	31/10/2018	31/10/2019
Totale Attivo	782.720	757.999	764.106
Totale Ricavi	288.374	414.256	394.080
Dipendenti medi	7	7	7

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile. A questo fine si precisa che:

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.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

ATTIVITA' SVOLTA

La Vostra Società, derivante dall'unificazione per incorporazione delle tre società di gestione degli impianti di risalita dell'Alta Val di Non; Monte Nock e della Predaia, con atto di fusione stipulato in data 25 ottobre 2011, svolge la propria attività nel settore della gestione degli impianti di risalita e delle relative strutture connesse, che risulta strumentale alla valorizzazione e allo sviluppo turistico e sociale degli ambiti dell'Alta Val di Non e dell'Altopiano della Predaia, con particolare attenzione per gli aspetti di sostenibilità ambientale.

Il valore della produzione dell'esercizio ammonta ad € 704.482 , contro un dato del precedente esercizio pari ad € 622.687 .

I costi della produzione ammontano ad € 686.410 , da confrontarsi con un dato del precedente esercizio di € 623.419 .

La differenza tra valore e costi della produzione ammonta ad € 18.072 , rispetto ad un valore dell'esercizio precedente di € -732 .

Gli oneri finanziari netti ammontano ad € 7.072, da confrontarsi con un dato del precedente esercizio di € 7.814.

L'utile di esercizio ammonta ad € 6.171 da confrontarsi con un utile dell'esercizio precedente di € 124 .

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed 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.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Collegio Sindacale, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, 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, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 45 e 46, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate, che sono le stesse dell'esercizio precedente:

Costruzioni leggere: da 1,83% a 4,58%

Fabbricati: da 1,42% a 4%

Impianti e macchinari: da 1% a 15%

Attrezzature industriali e commerciali: 11% a 12%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%

- autoveicoli: 25%

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

I contributi in conto impianti registrati nell'esercizio sono stati imputati a diminuzione del costo storico del bene acquisito, in ossequio all'applicazione del metodo diretto.

I contributi compensativi erogati in conto esercizio dai Comuni Soci sono stati contabilizzati tra i componenti positivi di reddito. Si ricorda che gli stessi ammontano complessivamente ad € 190.513.- + IVA 10%, suddivisi come segue:

- € 60.000.- + IVA 10% per l'ambito Predaia;
- da € 130.513.- + IVA 10% per l'ambito Alta Val di Non.

Partecipazioni

Le partecipazioni sono classificate nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

Titoli di debito

La società non possiede titoli di debito.

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, corrispondente per le materie prime e sussidiarie che partecipano alla fabbricazione dei prodotti finiti al costo di sostituzione, e per gli altri beni al valore netto di realizzo.

Più precisamente le materie prime, sussidiarie ed i prodotti finiti sono stati valutate applicando il metodo del costo specifico.

Strumenti finanziari derivati

La società non possiede strumenti finanziari derivati.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

Crediti tributari e per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Fondi per rischi ed oneri

Non sono stati accantonati fondi per rischi e oneri, non sussistendone la necessità.

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Non sono state accantonate somme a tali fondi.

Fondi per imposte, anche differite

Non sono stati accantonati fondi per imposte. I debiti per le imposte di esercizio sono rilevati tra i debiti tributari.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valori in valuta

Non sono state effettuate operazioni in valuta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Imposte

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

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

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 567.736 (€ 566.013 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	583.651	1.295.292	17.550	1.896.493
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	385.308	946.984		1.332.292
Valore di bilancio	200.160	348.303	17.550	566.013
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	89.380	8.250	0	97.630
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	29.464	0	29.464
Ammortamento dell'esercizio	26.930	39.513		66.443
Altre variazioni	(1)	1	0	0
Totale variazioni	62.449	(60.726)	0	1.723
Valore di fine esercizio				
Costo	659.688	1.177.773	17.550	1.855.011
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	397.079	890.196		1.287.275
Valore di bilancio	262.609	287.577	17.550	567.736

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 262.609 (€ 200.160 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	0	583.651	583.651
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	385.308	385.308

	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di bilancio	1.818	198.342	200.160
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	0	89.380	89.380
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	0
Ammortamento dell'esercizio	0	25.311	26.930
Altre variazioni	0	(1.620)	(1)
Totale variazioni	0	62.449	62.449
Valore di fine esercizio			
Costo	1.818	657.870	659.688
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	397.079	397.079
Valore di bilancio	1.818	260.791	262.609

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 287.577 (€ 348.303 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	199.037	848.868	150.569	96.294	524	1.295.292
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	81.467	665.479	127.221	72.710	107	946.984
Valore di bilancio	117.462	183.386	23.349	23.582	524	348.303
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	(2.250)	7.864	0	2.636	0	8.250
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	10.568	18.896	0	0	0	29.464
Ammortamento dell'esercizio	3.390	20.795	5.016	10.314	19	39.513
Altre variazioni	(5)	1	0	7	19	1
Totale variazioni	(16.213)	(31.826)	(5.016)	(7.671)	0	(60.726)
Valore di fine esercizio						
Costo	186.219	741.531	150.569	98.930	524	1.177.773
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	84.970	589.971	132.236	83.019	0	890.196
Valore di bilancio	101.249	151.560	18.333	15.911	524	287.577

Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

Ai sensi dell'art. 2427, punto 3-bis del Codice Civile, si precisa che la Società ha effettuato nel corso dell'esercizio 2013/2014 una svalutazione delle immobilizzazioni materiali e immateriali. La svalutazione ha generato delle perdite che sono state interamente coperte mediante integrale utilizzo delle riserve e riduzione del Capitale Sociale.

Per ulteriori dettagli sull'operazione, si rinvia alla documentazione redatta in occasione dell'Assemblea Straordinaria dei Soci del 27 agosto 2014.

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

La composizione ed i movimenti sono così rappresentati:

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	17.550	17.550
Valore di bilancio	17.550	17.550
Valore di fine esercizio		
Costo	17.550	17.550
Valore di bilancio	17.550	17.550

Le immobilizzazioni finanziarie, iscritte al costo storico di acquisto si riferiscono alla partecipazione della società:

- nell'APT locale per un valore di € 500;
- nel consorzio Confidi per un valore di € 17.050

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Rimanenze

Nella tabella seguente è riportato il dettaglio delle rimanenze al termine dell'esercizio:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	9.236	(6.862)	2.374
Totale rimanenze	9.236	(6.862)	2.374

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

Nella tabella seguente è riportata la suddivisione dei crediti per tipologia:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	138.099	138.099	690	137.409
Crediti tributari	33.232	33.232		33.232
Imposte anticipate		5.160		5.160
Verso altri	10.459	10.459	0	10.459
Totale	181.790	186.950	690	186.260

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	126.771	10.638	137.409	137.409
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	27.145	6.087	33.232	33.232
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	9.840	(4.680)	5.160	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.461	6.998	10.459	10.459
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	167.217	19.043	186.260	181.100

Tra i crediti verso clienti sono iscritti:

- per € 39.882 .- per fatture emesse;
- per € 98.217.- per le fatture da emettere a saldo della stagione 2018/2019.

I crediti tributari si riferiscono principalmente al credito IVA accumulato nel corso dell'esercizio ed ammontante ad € 33.228.

L'ammontare delle imposte anticipate è riferito alle imposte accantonate in relazione ai compensi del Consiglio di Amministrazione ad oggi non pagati.

Si precisa che l'ammontare complessivo degli interessi attivi scorporati dai ricavi delle vendite dei beni e dei servizi nell'esercizio è di € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile si evidenzia che i crediti iscritti sono tutti con scadenza entro l'esercizio successivo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Ripartizione per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile si evidenzia che i crediti iscritti in bilancio si riferiscono interamente a soggetti nazionali.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile si segnala che non sono state effettuate operazioni con retrocessione a termine.

Disponibilità liquide

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 2.516 (€ 8.209 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	7.824	(5.308)	2.516
Denaro e altri valori in cassa	385	(385)	0
Totale disponibilità liquide	8.209	(5.693)	2.516

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 5.220 (€ 7.324 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	7.324	(2.104)	5.220
Totale ratei e risconti attivi	7.324	(2.104)	5.220

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 249.940 (€ 243.769 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	50.000	0	0		50.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	3.325	0	124		3.449
Riserve statutarie	0	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	190.320	0	0		190.320
Totale altre riserve	190.320	0	0		190.320
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	124	(124)	0	6.171	6.171
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
Totale patrimonio netto	243.769	(124)	124	6.171	249.940

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	50.000	0	0
Riserva legale	1.025	0	2.300
Altre riserve			
Riserva straordinaria	157.826	0	32.494
Totale altre riserve	157.826	0	32.494
Utili (perdite) portati a nuovo	-7.323	0	0

Utile (perdita) dell'esercizio	42.117	-42.117	0
Totale Patrimonio netto	243.645	-42.117	34.794

	Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0		50.000
Riserva legale	0		3.325
Altre riserve			
Riserva straordinaria	0		190.320
Totale altre riserve	0		190.320
Utili (perdite) portati a nuovo	-7.323		0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	124	124
Totale Patrimonio netto	-7.323	124	243.769

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura
Capitale	50.000	
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	
Riserve di rivalutazione	0	
Riserva legale	3.449	A, B
Riserve statutarie	0	
Altre riserve		
Riserva straordinaria	190.320	A, B, C
Totale altre riserve	190.320	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	
Totale	243.769	

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 17.425 (€ 13.289 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	13.289
Variazioni nell'esercizio	

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Accantonamento nell'esercizio	6.688
Utilizzo nell'esercizio	2.552
Totale variazioni	4.136
Valore di fine esercizio	17.425

Debiti

DEBITI

Si riporta di seguito la distinzione dei fornitori per tipologia:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	111.017	128.093	239.110
Debiti verso fornitori	279.171	-85.853	193.318
Debiti tributari	7.944	652	8.596
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	9.821	-7.236	2.585
Altri debiti	66.631	-34.200	32.431
Totale	474.584	1.456	476.040

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	111.017	128.093	239.110	79.133	159.977
Debiti verso fornitori	279.171	(85.853)	193.318	193.318	0
Debiti tributari	7.944	652	8.596	8.596	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.821	(7.236)	2.585	2.585	0
Altri debiti	66.631	(34.200)	32.431	29.150	3.281
Totale debiti	474.584	1.456	476.040	312.782	163.258

Per maggior chiarezza delle voci iscritte fra i debiti si evidenzia che:

- i debiti verso banche sono costituiti da:

- € 159.977 riferiti all'importo che scade oltre l'esercizio successivo per mutui contratti con la Cassa Rurale Novella e con la Cassa Rurale Val di Non (ex Anaunia);
- € 43.485 riferiti all'importo che scade entro l'esercizio successivo per mutui contratti con la Cassa Rurale Novella e con la Cassa Rurale Val di Non (ex Anaunia);
- € 35.648 per affidamenti in conto corrente presso accessi presso Cassa Rurale Novella e Unicredit Banca Spa;

- i debiti verso fornitori sono costituiti da € 138.006 per debiti per fatture già ricevute ed € 55.312 per debiti per fatture da ricevere;

- gli altri debiti sono costituiti principalmente da:

- debiti per ritenute fiscali e previdenziali di lavoro dipendente per € 491 , versate nei mesi successivi alla chiusura;
- debiti per ritenute fiscali e previdenziali di lavoro autonomo per € 8.105 , versate nei mesi successivi alla chiusura;
- debiti per salari e stipendi: € 5.981, pagati nei mesi successivi alla chiusura;
- debiti per emolumenti ad amministratori: € 21.500.

Si precisa che l'ammontare complessivo degli interessi passivi scorporati dai costi dei beni e dei servizi nell'esercizio è di € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	239.110	239.110
Debiti verso fornitori	193.318	193.318
Debiti tributari	8.596	8.596
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.585	2.585
Altri debiti	32.431	32.431
Debiti	476.040	476.040

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

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile.

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	206.743	206.743	269.297	476.040

I beni posti a garanzia sono:

- i terreni di proprietà della società in località Predaia posti a garanzia del mutuo accesso presso la Cassa Rurale Val di Non;
- le casette di proprietà della società in località Campi Golf poste a garanzia di uno dei due mutui accesi presso la Cassa Rurale Novella;
- il rudere posto a monte dell'impianto in località Monte Nock posto a garanzia del secondo mutuo acceso presso la Cassa Rurale Novella.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile si segnala che non sono state poste in essere operazioni con retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati dai soci

Ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile si evidenzia che la società non ha finanziamenti soci attivi.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	14.843	(1.653)	13.190
Risconti passivi	11.514	(4.003)	7.511
Totale ratei e risconti passivi	26.357	(5.656)	20.701

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 20.701 (€ 26.357 nel precedente esercizio).

I ratei passivi si riferiscono quasi interamente alle competenze differite del personale.

I risconti derivano dall'applicazione del metodo indiretto nella rilevazione dei contributi ricevuti dalla PAT sull'acquisto di immobilizzazioni materiali nei passati esercizi.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Valore della produzione

Nella tabella seguente vengono evidenziate le variazioni occorse nei ricavi rispetto all'esercizio precedente.

A) Valore della produzione			
Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	414.256	394.080	-20.176
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
5) Contributi in conto esercizio	191.318	205.040	13.722
5) Altri ricavi	17.113	105.362	88.249
Totali	622.687	704.482	81.795

Gli altri ricavi sono così distinti:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Contributi in conto esercizio	191.318	13.722	205.040
Altri			
Rimborsi spese	2.707	-2.707	0
Rimborsi assicurativi	0	2.463	2.463
Plusvalenze di natura non finanziaria	0	70.537	70.537
Sopravvenienze e insussistenze attive	7.642	16.737	24.379
Contributi in conto capitale (quote)	4.003	0	4.003
Altri ricavi e proventi	2.761	1.219	3.980
Totale altri	17.113	88.249	105.362
Totale altri ricavi e proventi	208.431	101.971	310.402

I contributi in conto esercizio si riferiscono al contributo compensativo erogato dai comuni soci e che nel corso dell'esercizio 2018/2019 è pari ad € 190.513 + IVA 10%.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Si esplicitano di seguito le varie voci di costo riportate in bilancio, con il confronto con l'esercizio precedente.

Costi per servizi

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Trasporti	0	19.500	19.500

Lavorazioni esterne	16.895	-3.862	13.033
Energia elettrica	77.985	8.311	86.296
Gas	0	6.736	6.736
Spese di manutenzione e riparazione	23.047	17.918	40.965
Compensi agli amministratori	12.000	0	12.000
Compensi a sindaci e revisori	12.480	0	12.480
Pubblicità	2.450	676	3.126
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	15.610	-1.904	13.706
Spese telefoniche	2.610	-721	1.889
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	4.461	-327	4.134
Assicurazioni	19.184	3.654	22.838
Spese di rappresentanza	254	70	324
Spese di viaggio e trasferta	208	403	611
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	1.044	-892	152
Altri	16.523	2.356	18.879
Totale	204.751	51.918	256.669

Costi per godimento beni di terzi

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	37.522	-3.345	34.177
Totale	37.522	-3.345	34.177

Oneri diversi di gestione

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	310	0	310
ICI/IMU	1.871	80	1.951
Imposta di registro	370	-370	0
Diritti camerati	227	-13	214
Abbonamenti riviste, giornali ...	6	-6	0
Sopravvenienze e insussistenze passive	1.411	-82	1.329
Altri oneri di gestione	5.539	-1.427	4.112
Totale	9.734	-1.818	7.916

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte anticipate
IRES	149	-4.680

Totale	149	-4.680
---------------	-----	--------

Le imposte anticipate iscritte fra i "Crediti per imposte anticipate" nell'attivo e nel conto economico si riferiscono a differenze temporanee deducibili nell'esercizio successivo .

Nello specifico, le imposte anticipate iscritte nella voce dell'attivo si riferiscono all'IRES relativa ai compensi per il Consiglio di Amministrazione non pagati per un ammontare di € 21.500 da cui imposte anticipate per € 5.160

La variazione a conto economico si riferisce alle variazioni derivanti dal nuovo accantonamento per compensi non pagati per l'esercizio 2018/2019.

Nota integrativa, rendiconto finanziario

RENDICONTO FINANZIARIO

Si presenta di seguito per completezza lo schema di rendiconto finanziario (metodo indiretto).

A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)	31/10/2019	31/10/2018
Utile (perdita) dell'esercizio	6.171	124
Imposte sul reddito	4.829	-8.670
Interessi passivi/(attivi)	7.072	7.814
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-70.537	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-52.465	-732
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	6.688	4.990
Ammortamenti delle immobilizzazioni	66.446	52.143
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	690	0
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>73.824</i>	<i>57.133</i>
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	21.359	56.401
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	6.862	-7.120
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-11.328	9.513
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-85.853	-36.330
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	2.104	-1.061
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	-5.656	-13.881
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	-53.869	28.481
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>-147.740</i>	<i>-20.398</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	-126.381	36.003
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	-7.072	-7.814
(Imposte sul reddito pagate)	-149	-72
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-2.552	-7.339
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>-9.773</i>	<i>-15.225</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	-136.154	20.778
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-8.252	-25.065
Disinvestimenti	100.000	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-89.380	0
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	2.368	-25.065
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	5.986	-21.789
Accensione finanziamenti	150.000	50.001
(Rimborso finanziamenti)	-27.893	-20.598
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	-2
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	128.093	7.612
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-5.693	3.325
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	7.824	4.629
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	385	255
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	8.209	4.884
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.516	7.824
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	0	385
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.516	8.209
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

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

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	12.000	12.480

Il Collegio Sindacale svolge sia l'attività di controllo di legalità sia quella di revisione legale dei conti. Non sono stati erogati altri compensi ai membri del Collegio Sindacale.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, si segnala che la società ha prestato le seguenti fidejussioni a garanzia di impegni assunti e che non trovano riscontro in voci di bilancio.

- a favore del Servizio Turismo della PAT per € 5.000, scadenza 31/12/2020
- a favore del Comune di Cavareno per € 5.000.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non vi sono patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile si evidenzia che la Società, come negli esercizi precedenti, ha usufruito del contributo compensativo in conto esercizio, come già in precedenza evidenziato nella voce "Valore della Produzione" erogato dai Comuni Soci in base alle convenzioni sottoscritte e alla normativa provinciale così come previsto anche dallo Statuto. Il contributo complessivo erogato ammonta ad € 209.564 IVA compresa.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile si segnala che non esistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale che debbano essere evidenziati.

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

Strumenti finanziari derivati

La società non detiene strumenti finanziari derivati di alcun tipo.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio pari ad € 6.171 come segue:

- € 6.171.a riserva legale.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31/10/2019 e la proposta di destinazione dell'utile d'esercizio sopra evidenziato. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in Assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Nota integrativa, parte finale

Cavareno, 23 gennaio 2020

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

LARCHER IVAN

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.



SITUAZIONE CONTABILE AL 31/10/2019

DETTAGLIO CEE

ALTIPIANI VAL DI NON SPA

Loc. Campi Golf, 26 - **Cavareno** 38011 (TN) - Tel. 0471.632159 - www.joyvaldinonlps.it
segreteria@altipianivaldinon.it - amministrazione@altipianivaldinon.it
Capitale sociale € 50.000,00.- i.v.- P. IVA, C.F. e nr. iscrizione al Registro Imprese di Trento 01447270222



VALNO1	- ALTIPIANI VAL DI NON S.P.A. LOCALITA' CAMPI DI GOLF, 26 38011 CAVARENO (TN)
Euro	Bilancio dal 01/11/2018 al 31/10/2019

Pagina	1
Data stampa	22/01/2020

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
116004	ACCONTI PER IMMOBILIZZAZIONI IMMAT	1.818,42	117031	F.DO AMM.TO LAVORI PISTA PRATI GOL	103.754,75
1.16	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONT	1.818,42	117032	F.DO AMM.TO LAVORI PISTA CAMPO SCU	13.695,08
117002	COSTI DI AMPLIAM./AMMOD. SU ALTRI	67.738,84	117033	F.DO AMM.TO LAVORI FUNNY PARK	21.711,14
117021	ALTRI ONERI PLURIENNALI	6.480,00	117034	F.DO AMM.TO LAVORI PARCHEGGIO GOLF	34.073,92
117022	LAVORI PISTA PRATI GOLF MEZZAVIA	129.829,00	117035	F.DO AMM.TO LAVORI CDF REGOLE	99.921,05
117023	LAVORI PISTA CAMPO SCUOLA GOLF	17.490,00	117036	F.DO AMM.TO LAVORI PISTE E PARCHI	46.637,13
117024	LAVORI FUNNY PARK	35.919,00	117037	F.DO AMM.TO ESPROPRI ASSERV. PISTE	20.129,66
117025	LAVORI PARCHEGGIO GOLF	42.999,00	117038	F.DO AMM.TO LAVORI PISTA MN	57.155,83
117026	LAVORI CENTRO DEL FONDO REGOLE	121.360,22	1.17	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	397.078,56
117027	LAVORI PISTE E PARCH. PREDAIA	140.627,60	121012	F.DO AMM.TO COSTRUZIONI LEGGERE	67.063,89
117028	ESPROPRI ASSERV. PISTE CDF	25.812,00	121040	F.DO AMM.TO EDIFICIO BATT. GOLF	371,38
117029	LAVORI PISTA MN	69.614,00	121041	F.DO AMM.TO EDIF. CAB. Elett. MT/B	16.241,69
1.17	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	657.869,66	121042	F.DO AMM.TO LINEE E CABINE ELETTR.	1,00
121004	COSTRUZIONI LEGGERE	91.276,88	121043	F.DO AMM.TO EDIFICIO MN - RICOVERO	125,87
121031	TERRENI AD UTILIZZAZIONE AGRICOLA	43.464,91	121044	F.DO AMM.TO CABINA TRASF. MN	1.166,46
121032	TERRENI LOC. CAMPI GOLF	17.716,34	1.21	TERRENI E FABBRICATI	84.970,29
121034	EDIFICIO CAB. Elett. MT/bt GOLF	22.762,00	122005	F.DO AMM.TO IMPIANTI GENERICI E SP	110.860,61
121035	LINEE E CABINE ELETTRICHE GOLF	1,00	122032	F.DO AMM.TO IMP. GEN. CUCINA ED. R	1,00
121036	EDIFICIO MN - RICOVERO A MONTE	9.157,00	122034	F.DO AMM.TO IMPIANTO NASTRO TRASP.	26.242,23
121037	CABINA DI TRASFORM. MN	1.841,00	122035	F.DO AMM.TO IMPIANTO INNEV. REGOLE	1,00
1.21	TERRENI E FABBRICATI	186.219,13	122036	F.DO AMM.TO IMP. INNEV. CDF PARTE	32.362,33
122015	IMPIANTI TECNICI SPECIFICI MACCHIN	168.561,74	122037	F.DO AMM.TO IMP. INNEV. GOLF PARTI	8.199,17
122016	IMPIANTI GEN. CUCINA ED. ROEN STUB	1,00	122038	F.DO AMM.TO IMP. INNEV. GOLF PARTE	170.156,37
122018	IMPIANTO NASTRO TRASP. MENDOLA	29.430,00	122039	F.DO AMM.TO IMPIANTO CRONOMETRAGGI	1,00
122019	IMPIANTO INNEVAMENTO CDF REGOLE	1,00	122040	F.DO AMM.TO ADDUZIONE IDRICA RIO M	69.727,97
122020	IMP. INNVE. CDF PARTE FISSA	34.494,00	122041	F.DO AMM.TO IMPIANTO SISTEMA SKI D	16.597,48
122021	IMPIANGO INNEV. GOLF PARTI MOBILI	12.699,55	122042	F.DO AMM.TO IMPIANTO RADIO	1,00
122022	IMPIANTO INNEV. GOLF PARTE FISSA	208.264,00	122044	F.DO AMM.TO IMPIANTO INNEV. MN	84.333,05
122023	IMPIANTO CRONOMETRAGGIO	1,00	122045	F.DO AMM.TO IMPIANTO ILLUM. MN	71.488,11
122024	ADDUZIONE IDRICA RIO MOLINI	70.409,00	1.22	IMPIANTI E MACCHINARIO	589.971,32
122025	IMPIANTO SISTEMA SKI DATA	23.787,61	123005	F.DO AMM.TO ATTREZZATURA VARIA	132.235,46
122026	IMPIANTO RADIO	1,00	123018	F.DO AMM.TO ATTREZ. BAR RISTORANTE	1,00
122028	IMPIANTO INNEV. MN	115.760,00	1.23	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERC	132.236,46
122029	IMPIANTO ILLUM. MN	78.121,00	124007	F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI	252,00
1.22	IMPIANTI E MACCHINARIO	741.530,90	124008	F.DO AMM.TO MACCHINE UFF. ELETTRIC	18.281,31
123015	ATTREZZATURA VARIA E MINUA	150.568,35	124011	F.DO AMM.TO AUTOVEICOLI DA TRASPOR	6.920,80
123016	ATTREZZATURA BAR RISTORANTE	1,00	124035	F.DO AMM.TO ARRED. E MOBILI ROEN S	5.486,92
1.23	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERC	150.569,35	124036	F.DO AMM.TO AUTOMEZZI BATTIPISTA	48.658,18
124001	MOBILI E ARREDI	252,00	124037	F.DO AMM.TO AUTOMEZZI MOTOSLITTE	3.419,52
124002	MACCHINE UFF. ELETTROMECCANICHE ED	18.780,92	1.24	ALTRI BENI MATERIALI	83.018,73
124005	AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	6.920,80	162007	F.DO SVAL. CREDITI V/CLIENTI (ENTR	690,49
124030	ARRED. E MOBILI EDIF. ROEN STUBE	9.779,97	1.62	CREDITI VERSO CLIENTI (ENTRO 12 ME	690,49
124031	AUTOMEZZI BATTIPISTA	54.555,76	181115	C.R. ANAUNIA C/ORD CONTO 1	254,33
124032	AUTOMEZZI MOTOSLITTE	8.640,10	181157	C.R. NOVELLA ALTA ANAUNIA C/ORD CO	13.484,95
1.24	ALTRI BENI MATERIALI	98.929,55	181187	UNICREDIT BANCA C/ORD CONTO 1	21.909,09
125005	GARAGE PER MEZZO BATT. CG	524,00	1.81	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	35.648,37
1.25	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONT	524,00	201001	AZIONI ORDINARIE	50.000,00
134001	PART. ALTRE IMPRESE (VALORI FISC.	17.550,00	2.01	CAPITALE	50.000,00
1.34	PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE	17.550,00	203002	RISERVA LEGALE	3.449,01
151003	MATERIE DI CONSUMO	2.373,90	2.03	RISERVE DIVERSE	3.449,01
1.51	MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CO	2.373,90	204001	RISERVA STRAORDINARIA	190.320,07
162001	CREDITI PER FATTURE EMESSE	39.881,68	2.04	ALTRE RISERVE	190.320,07
162010	CRED. FATT. DA EMETTERE (NO ANAG.)	98.216,96	216001	FONDO TFR	17.424,96

VALNO1	- ALTIPIANI VAL DI NON S.P.A. LOCALITA' CAMPI DI GOLF, 26 38011 CAVARENO (TN)
Euro	Bilancio dal 01/11/2018 al 31/10/2019
	Centesimi di Euro

Pagina	1
Data stampa	22/01/2020

CONTO ECONOMICO

COSTI			RICAVI		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
301003	MATERIE DI CONSUMO	8.220,01	401019	RICAVI CAMPAGNA PROMOZIONALE	20.682,50
3.01	ACQUISTI DI PRODUZIONE E COMMERCIA	8.220,01	401020	RICAVI IMPIANTI INVERNO	241.335,52
302004	CARBURANTI E LUBRIFICANTI PER AUTO	12.611,75	401021	RICAVI NOLEGGIO SCI	34.502,44
302007	MATERIALE DI CANCELLERIA	189,70	401022	RICAVI IMPIANTI ESTATE	79.679,53
302008	MATERIALE PUBBLICITARIO E DI PROPAGANDA	9.221,62	4.01	RICAVI DELLE VENDITE ITALIA	376.199,99
302018	MATERIALI PER MANUT. BENI PROPRI	5.407,83	403001	PRESTAZIONI DI SERVIZI ITALIA	2.630,00
302021	SPESE PER BENI INF. A EURO 516,46	3.578,49	403004	LOCAZ. ATTIVE FABBR. STRUM. (ATT.	5.050,00
302022	ALTRI ACQUISTI NON DEDUCIBILI	1.555,48	403006	LOCAZ. ATTIVE FABBR. CIVILI (ATT.	9.999,96
3.02	ALTRI ACQUISTI	32.564,87	403007	LOCAZ. ATTIVE TERRENI (ATTIVITA' C	200,00
303002	TRASPORTI APPALTATI A TERZI	19.500,00	4.03	RICAVI DELLE PRESTAZIONI	17.879,96
3.03	SERVIZI PER ACQUISTI	19.500,00	405032	RIM. FINALI MAT. PRIME, SUSSIDIARI	2.373,90
304001	LAVORAZIONI ESTERNE	13.033,06	4.05	RIMANENZE FINALI MERCI, AGGI, PROD	2.373,90
304009	SPESE DI MANUTENZ. BENI PROPRI	40.965,47	408002	RIMBORSI DA ASSICURAZIONI	2.463,00
3.04	SERVIZI INDUSTRIALI	53.998,53	408007	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	205.039,99
305010	SERVIZI DI PUBBLICITA' E PROPAGANDA	3.126,00	408008	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (QUOT	4.003,26
305018	ASSICURAZIONI AUTOVEICOLI	1.804,00	408015	ARROTONDAMENTI ATTIVI	19,88
305020	SPESE VITTO,ALLOGGIO INT.DED. DIPE	325,28	408016	PLUSVALENZE REALIZZATE ORDINARIE R	35.703,90
305024	SERVIZI VARI COMMERCIALI	2.349,62	408018	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE	24.378,72
305051	SPESE TELEFONINI COMMERCIALI DEDUC	522,92	408027	PLUSVALENZE ORDINARIE NON IMPONIBI	34.832,60
305083	RF SPESE RAPPRESENTANZA. DED. 75 %	323,54	408029	ALTRI RICAVI E PROVENTI NON IMPONI	3.960,36
3.05	SERVIZI COMMERCIALI	8.451,36	4.08	ALTRI RICAVI E PROVENTI	310.401,71
306001	EMOLUMENTI AMMINISTRATORI (SOC. DI	12.000,00	419006	INTERESSI DA DEPOSITI BANCARI	16,51
306006	COMPENSI ORGANO DI CONTR. E REVIS.	12.480,00	4.19	PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DAI PR	16,51
306008	CONTRIBUTI INPS SU COLLABORATORI E	1.188,76			
306009	SPESE POSTALI	6,00			
306013	SPESE BANCARIE	3.259,15			
306017	SPESE ISTRUTTORIA MUTUI E FINANZIA	875,00			
306024	ALTRE ASSICURAZIONI	21.033,76			
306027	SERVIZI AMMINISTRATIVI E CONTABILI	8.320,00			
306028	SPESE PER CONSULENTI DEL LAVORO	5.385,52			
306033	SPESE PER PRESTAZIONI RESE DA PROF	9.528,80			
306034	VISITE ED ESAMI MEDICI PER DIPENDE	555,00			
306035	SPESE PER AGGIORNAMENTO E FORMAZIO	152,00			
306043	ENERGIA ELETTRICA	86.296,31			
306064	SERVIZI VARI GENERALI E AMMINISTRA	5.250,58			
306070	SPESE TELEFONICHE DEDUCIBILI 80%	1.366,52			
306092	ALTRE SPESE VIAGGIO,VITTO,ALLOGGIO	286,05			
306093	ACQUEDOTTO	6.735,66			
3.06	SERVIZI AMMINISTRATIVI E GENERALI	174.719,11			
308001	LOCAZIONI IMMOBILI COMMERCIALI	24.885,18			
308030	NOLEGGI INDUSTRIALI DEDUCIBILI	501,65			
308031	LOCAZIONE/CANONI CONC. TERRENI	8.789,96			
3.08	LOCAZIONI, NOLEGGI E LICENZE D'USO	34.176,79			
309012	RIMBORSI KM. UTILIZZO AUTO DIPENDE	434,00			
3.09	LOCAZIONI, NOLEGGI E LICENZE D'USO	434,00			
310006	SALARI E STIPENDI	198.504,08			
3.10	SALARI E STIPENDI	198.504,08			
311001	CONTRIBUTI ASSIC. OBBLIGATORIE CON	5.459,91			
311007	ONERI SOCIALI SU SALARI E STIPENDI	55.964,32			
3.11	ONERI SOCIALI	61.424,23			
312003	ACC.TO AL FONDO TFR DIPENDENTI	6.687,62			
312006	TFR CORRISPOSTO AD ALTRI DIPENDENT	5.814,93			
3.12	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	12.502,55			

VALNO1 - ALTIPIANI VAL DI NON S.P.A.
 LOCALITA' CAMPI DI GOLF, 26
 38011 CAVARENO (TN)

Euro Bilancio dal 01/11/2018 al 31/10/2019

Centesimi di Euro

Pagina

2

Data stampa

22/01/2020

CONTO ECONOMICO

COSTI			RICAVID		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
315035	AMM.TO COSTI AMPL./AMM. ALTRI BENI	25.310,52			
315044	AMM.TO ALTRI ONERI PLURIENNALI	1.620,00			
3.15	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZION	26.930,52			
316001	AMM.TO FABBRICATI STRUMENTALI	531,83			
316004	AMM.TO COSTRUZIONI LEGGERE	2.858,17			
316009	AMM.TO IMPIANTI GENERICI E SPECIFI	20.794,67			
316014	AMM.TO ATTREZZATURA VARIA	5.016,17			
316016	AMM.TO MOBILI E ARREDI	896,73			
316017	AMM.TO MACCHINE UFF. ELETTRON./ELE	172,07			
316021	AMM.TO AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	9.239,01			
316028	AMM.TO INDEDUCIBILE	5,77			
3.16	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZION	39.514,42			
318001	ACC.TI DED. AI FONDI DI SVALUTAZIO	690,49			
3.18	SVALUTAZ. CREDITI DELL'ATTIVO CIRC	690,49			
319001	RIM. INIZIALI MAT. PRIME, SUSSIDIA	9.236,10			
3.19	RIM. INIZIALI MAT. PRIME, SUSSIDIA	9.236,10			
323001	TASSE PER BOLLATURA LIBRI	309,87			
323005	TASSE DI POSSESSO AUTOVEICOLI	101,48			
323006	IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'	45,00			
323010	TASSA RACCOLTA RIFIUTI	409,03			
323015	ALTRE IMPOSTE DEDUCIBILI	401,72			
323020	IMU	1.951,44			
3.23	IMPOSTE E TASSE	3.218,54			
324004	OMAGGI AI DIP. BENI PROD. TERZI	163,45			
324008	SPESE PER VERBALI ASSEMBLEARI	306,70			
324009	ARROTONDAMENTI PASSIVI	92,83			
324010	SANZIONI, AMMENDE, MULTE, OBLAZION	320,81			
324011	DIRITTO ESAZIONE ANNUALE C.C.I.A.A	214,00			
324020	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE	1.328,67			
324033	SOPRAVV. PASSIVE ORD. NON DEDUCIBI	2.270,98			
3.24	ALTRI ONERI DI GESTIONE	4.697,44			
331002	INTERESSI ED ONERI SU DEBITI V/BAN	3.159,74			
331012	INTERESSI PASSIVI DI MORA	805,64			
331017	COMMISSIONE DI MESSA A DISPOSIZION	1.602,77			
331031	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	1.520,82			
3.31	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	7.088,97			
352001	IMPOSTE INDED. RELATIVE AD ESERCIZ	148,66			
3.52	IMPOSTE RELATIVE AD ESERCIZI PRECE	148,66			
362009	UTILIZZO ATTIVITA' PER IMPOSTE ANT	4.680,00			
3.62	IMPOSTE SUL REDDITO DIFFERITE E AN	4.680,00			
	Totale Costi	700.700,67		Totale Ricavi	706.872,07
	Utile d'esercizio	6.171,40		Perdita d'esercizio	
	Totale a Pareggio	706.872,07		Totale a Pareggio	706.872,07

S T A T O P A T R I M O N I A L E

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 18/19	ESER. 17/18
A T T I V O		
A) CREDITI V/SOCI PER VERS.ANCORA DOVUTI	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	262.609,52	200.159,94
116004 ACCONTI PER IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.818,42	1.818,42
117002 COSTI DI AMPLIAM./AMMOD. SU ALTRI BENI DI TERZI	67.738,84	0,00
117021 ALTRI ONERI PLURIENNALI	6.480,00	0,00
117022 LAVORI PISTA PRATI GOLF MEZZAVIA	129.829,00	129.829,00
117023 LAVORI PISTA CAMPO SCUOLA GOLF	17.490,00	17.490,00
117024 LAVORI FUNNY PARK	35.919,00	35.919,00
117025 LAVORI PARCHEGGIO GOLF	42.999,00	42.999,00
117026 LAVORI CENTRO DEL FONDO REGOLE	121.360,22	121.360,22
117027 LAVORI PISTE E PARCH. PREDAlA	140.627,60	140.627,60
117028 ESPROPRI ASSERV. PISTE CDF	25.812,00	25.812,00
117029 LAVORI PISTA MN	69.614,00	69.614,00
117031 F.DO AMM.TO LAVORI PISTA PRATI GOLF MEZZAVIA	103.754,75-	102.456,46-
117032 F.DO AMM.TO LAVORI PISTA CAMPO SCUOLA GOLF	13.695,08-	13.511,43-
117033 F.DO AMM.TO LAVORI FUNNY PARK	21.711,14-	21.003,54-
117034 F.DO AMM.TO LAVORI PARCHEGGIO GOLF	34.073,92-	33.622,43-
117035 F.DO AMM.TO LAVORI CDF REGOLE	99.921,05-	97.700,16-
117036 F.DO AMM.TO LAVORI PISTE E PARCHI PRE	46.637,13-	41.476,09-
117037 F.DO AMM.TO ESPROPRI ASSERV. PISTE GOLF	20.129,66-	19.657,30-
117038 F.DO AMM.TO LAVORI PISTA MN	57.155,83-	55.881,89-
II - Immobilizzazioni materiali	287.576,13	348.303,94
121004 COSTRUZIONI LEGGERE	91.276,88	91.276,88
121005 TERRENI	0,00	2.580,00
121030 TERRENI AD UTILIZZAZIONE INDUSTRIALE	0,00	5.164,57
121031 TERRENI AD UTILIZZAZIONE AGRICOLA	43.464,91	43.464,91
121032 TERRENI LOC. CAMPI GOLF	17.716,34	17.716,34
121034 EDIFICIO CAB. ELETT. MT/bt GOLF	22.762,00	22.762,00
121035 LINEE E CABINE ELETTRICHE GOLF	1,00	1,00
121036 EDIFICIO MN - RICOVERO A MONTE	9.157,00	14.229,83
121037 CABINA DI TRASFORM. MN	1.841,00	1.841,00
122015 IMPIANTI TECNICI SPECIFICI MACCHINARI	168.561,74	168.561,74
122016 IMPIANTI GEN. CUCINA ED. ROEN STUBE	1,00	1,00
122018 IMPIANTO NASTRO TRASP. MENDOLA	29.430,00	29.430,00
122019 IMPIANTO INNEVAMENTO CDF REGOLE	1,00	1,00
122020 IMP. INNVE. CDF PARTE FISSA	34.494,00	34.494,00
122021 IMPIANGO INNEV. GOLF PARTI MOBILI	12.699,55	12.699,55
122022 IMPIANTO INNEV. GOLF PARTE FISSA	208.264,00	208.264,00
122023 IMPIANTO CRONOMETRAGGIO	1,00	1,00
122024 ADDUZIONE IDRICA RIO MOLINI	70.409,00	70.409,00
122025 IMPIANTO SISTEMA SKI DATA	23.787,61	18.173,60
122026 IMPIANTO RADIO	1,00	1,00
122027 IMPIANTO SEGGIOVIA MN	0,00	112.949,57
122028 IMPIANTO INNEV. MN	115.760,00	115.760,00
122029 IMPIANTO ILLUM. MN	78.121,00	78.121,00
123015 ATTREZZATURA VARIA E MINUA	150.568,35	150.568,35
123016 ATTREZZATURA BAR RISTORANTE	1,00	1,00
124001 MOBILI E ARREDI	252,00	252,00
124002 MACCHINE UFF. ELETTROMECCANICHE ED ELETTRONICHE	18.780,92	18.780,92
124005 AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	6.920,80	6.920,80
124030 ARRED. E MOBILI EDIF. ROEN STUBE	9.779,97	9.779,97
124031 AUTOMEZZI BATTIPISTA	54.555,76	54.555,76
124032 AUTOMEZZI MOTOSLITTE	8.640,10	6.004,00
125005 GARAGE PER MEZZO BATT. CG	524,00	524,00
121012 F.DO AMM.TO COSTRUZIONI LEGGERE	67.063,89-	64.205,72-
121040 F.DO AMM.TO EDIFICIO BATT. GOLF	371,38-	370,46-
121041 F.DO AMM.TO EDIF. CAB. ELETT. MT/BT GOLF	16.241,69-	15.918,47-

S T A T O P A T R I M O N I A L E

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 18/19	ESER. 17/18
121042 F.DO AMM.TO LINEE E CABINE ELETTR. GOLF	1,00-	1,00-
121043 F.DO AMM.TO EDIFICIO MN - RICOVERO MONTE	125,87-	106,64-
121044 F.DO AMM.TO CABINA TRASF. MN	1.166,46-	972,23-
122005 F.DO AMM.TO IMPIANTI GENERICI E SPECIFICI	110.860,61-	106.045,38-
122032 F.DO AMM.TO IMP. GEN. CUCINA ED. ROEN STUBE	1,00-	1,00-
122034 F.DO AMM.TO IMPIANTO NASTRO TRASP. MENDOLA	26.242,23-	24.068,42-
122035 F.DO AMM.TO IMPIANTO INNEV. REGOLE	1,00-	1,00-
122036 F.DO AMM.TO IMP. INNEV. CDF PARTE FISSA	32.362,33-	31.096,40-
122037 F.DO AMM.TO IMP. INNEV. GOLF PARTI MOBILI	8.199,17-	7.380,91-
122038 F.DO AMM.TO IMP. INNEV. GOLF PARTE FISSA	170.156,37-	167.509,13-
122039 F.DO AMM.TO IMPIANTO CRONOMETRAGGIO	1,00-	1,00-
122040 F.DO AMM.TO ADDUZIONE IDRICA RIO MOLINI	69.727,97-	68.890,10-
122041 F.DO AMM.TO IMPIANTO SISTEMA SKI DATA	16.597,48-	14.703,56-
122042 F.DO AMM.TO IMPIANTO RADIO	1,00-	1,00-
122043 F.DO AMM.TO IMP. SEGGIOVIA MN	0,00	96.303,47-
122044 F.DO AMM.TO IMPIANTO INNEV. MN	84.333,05-	81.568,58-
122045 F.DO AMM.TO IMPIANTO ILLUM. MN	71.488,11-	67.910,17-
123005 F.DO AMM.TO ATTREZZATURA VARIA	132.235,46-	127.219,29-
123018 F.DO AMM.TO ATTREZ. BAR RISTORANTE	1,00-	1,00-
124007 F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI	252,00-	252,00-
124008 F.DO AMM.TO MACCHINE UFF. ELETTRON./ELETTRONICHE	18.281,31-	18.109,24-
124011 F.DO AMM.TO AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	6.920,80-	6.828,96-
124035 F.DO AMM.TO ARRED. E MOBILI ROEN STUBE	5.486,92-	4.590,19-
124036 F.DO AMM.TO AUTOMEZZI BATTIPISTA	48.658,18-	41.463,43-
124037 F.DO AMM.TO AUTOMEZZI MOTOSLITTE	3.419,52-	1.467,10-
III - Immobilizzazioni finanziarie	17.550,00	17.550,00
134001 PART. ALTRE IMPRESE (VALORI FISC. RICON.)	17.550,00	17.550,00
TOTALE B) IMMOBILIZZAZIONI	567.735,65	566.013,88
C) ATTIVO CIRCOLANTE	191.149,92	184.660,87
I - Rimanenze	2.373,90	9.236,10
151003 MATERIE DI CONSUMO	2.373,90	9.236,10
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0,00	0,00
II - Crediti	186.260,02	167.216,67
- crediti entro l'esercizio successivo	181.100,02	157.376,67
162001 CREDITI PER FATTURE EMESSE	39.881,68	30.911,99
162007 F.DO SVAL. CREDITI V/CLIENTI (ENTRO 12 MESI)	690,49-	0,00
162010 CRED. FATT. DA EMETTERE (NO ANAG.)	98.216,96	95.859,10
170004 ERARIO C/IVA	33.228,20	27.135,86
170008 ERARIO C/RITENUTE SU C/C BANCARI	4,27	8,66
174008 ACCONTI A FORNITORI	251,56	0,00
174009 DEPOSITI CAUZIONALI (ENTRO 12 MESI)	2.000,00	2.000,00
174013 NOTE CREDITO DA FORNITORI	1.302,08	0,00
174014 PARTITE ATTIVE DA LIQUIDARE	5,73	40,69
174015 CREDITI DIVERSI (ENTRO 12 MESI)	1.263,20	1.263,20
174023 INAIL C/ACCONTI	1.676,47	157,17
174040 CREDITI V/STATO PER AGEVOLAZIONI	3.960,36	0,00
- crediti oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00
- crediti per imposte anticipate	5.160,00	9.840,00
172001 ATT. PER IMPOSTE ANTICIPATE - IRES (ENTRO 12 MESI)	5.160,00	9.840,00
III - Attivita' finanziarie non immobilizzate	0,00	0,00
IV - Disponibilita' liquide	2.516,00	8.208,10
181115 C.R. ANAUNIA C/ORD CONTO 1	0,00	4.087,99
181157 C.R. NOVELLA ALTA ANAUNIA C/ORD CONTO 1	0,00	1.219,51
181229 LIBRETTO C/DEPOSITO	2.516,00	2.516,00
183010 CASSA CAMPI GOLF	0,00	384,60
D) RATEI E RISCONTI	5.219,82	7.324,03
192001 RISCONTI ATTIVI	5.219,82	7.324,03

S T A T O P A T R I M O N I A L E

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 18/19	ESER. 17/18
T O T A L E A T T I V O	764.105,39	757.998,78
P A S S I V O		
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	50.000,00	50.000,00
201001 AZIONI ORDINARIE	50.000,00	50.000,00
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0,00	0,00
III - Riserve di rivalutazioni	0,00	0,00
IV - Riserva legale	3.449,01	3.325,01
203002 RISERVA LEGALE	3.449,01	3.325,01
V - Riserve statutarie	0,00	0,00
VI - Altre riserve	190.320,07	190.320,07
204001 RISERVA STRAORDINARIA	190.320,07	190.320,07
VII - Riserva operaz. copertura flussi attesi	0,00	0,00
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0,00	0,00
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.171,40	123,61
205002 UTILE DELL'ESERCIZIO	6.171,40	123,61
Perdita ripianata nell'esercizio	0,00	0,00
X - Riserva negativa azioni proprie in portafoglio	0,00	0,00
TOTALE A) PATRIMONIO NETTO	249.940,48	243.768,69
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0,00	0,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPP. DI LAVORO SUB.	17.424,96	13.289,17
216001 FONDO TFR	17.424,96	13.289,17
D) DEBITI	476.039,38	474.583,78
- debiti esigibili entro l'esercizio successivo	312.781,65	389.948,89
181115 C.R. ANAUNIA C/ORD CONTO 1	254,33	0,00
181157 C.R. NOVELLA ALTA ANAUNIA C/ORD CONTO 1	13.484,95	0,00
181187 UNICREDIT BANCA C/ORD CONTO 1	21.909,09	29.662,71
226004 MUTUI IPOTECARI (ENTRO 12 MESI)	43.484,62	0,00
231001 DEBITI PER FATTURE RICEVUTE (ENTRO 12 MESI)	138.005,89	195.062,63
231004 DEB. FATT.DA RICEVERE (ENTRO 12 MESI-NO ANAGR.)	55.312,20	84.108,40
241001 DEBITO PER IRES A SALDO	0,00	72,00
243001 DEBITI V/INPS PER DIPENDENTI (ENTRO 12 MESI)	2.585,05	9.462,83
243004 DEBITI VERSO INAIL	0,00	358,40
245002 RITENUTE IRPEF DIPENDENTI	490,66	7.272,15
245003 RITENUTE IRPEF SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO	8.105,35	600,00
245019 DEBITI PER EMOLUMENTI AMMINISTRATORI	21.500,00	39.842,00
245026 DEBITI PER SALARI E STIPENDI	5.980,31	7.119,91
245034 INTERESSI PASSIVI DA LIQUIDARE	1.492,80	3.711,42
245042 CARTA DI CREDITO CONTO 1	90,65-	1.090,65-
245043 CARTA DI CREDITO CONTO 2	1.988,00-	0,00
245061 DEBITO TFR DA LIQUIDARE	0,00	7.001,94
245062 DEBITI PER RITENUTA 1/5 O 1/10 STIPENDI	2.255,05	6.765,15
- debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	163.257,73	84.634,89
225002 MUTUI IPOTECARI 1 (OLTRE 12 MESI)	13.378,70	19.480,58
225003 MUTUI IPOTECARI 2 (OLTRE 12 MESI)	0,00	4.005,38
225004 MUTUI IPOTECARI 3 (OLTRE 12 MESI)	1.733,72	11.753,83
225005 MUTUI IPOTECARI 4 (OLTRE 12 MESI)	112.807,17	0,00
225007 MUTUI CHIROGRAFARI 1 (OLTRE 12 MESI)	32.057,14	46.114,10
244002 DEPOSITI CAUZIONALI CONTO 1 (OLTRE 12 MESI)	3.281,00	3.281,00
E) RATEI E RISCOINTI	20.700,57	26.357,14
251001 RATEI PASSIVI	13.189,67	14.842,98
252002 RISCOINTI PASSIVI A M/L TERMINE	7.510,90	11.514,16
T O T A L E P A S S I V O	764.105,39	757.998,78

C O N T I D' O R D I N E

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 18/19	ESER. 17/18
CONTI D'ORDINE		
Sistema improprio beni terzi presso l'impresa	0,00	0,00
Merci in conto lavorazione	0,00	0,00
Beni presso l'impresa in deposito o comodato	0,00	0,00
Beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00
Sistema improprio impegni assunti in azienda	0,00	0,00
Merce da ricevere	0,00	0,00
Merce da consegnare	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00
Sistema improprio rischi assunti dall'impresa	0,00	0,00
Fideiussioni	0,00	0,00
a imprese controllate	0,00	0,00
a imprese collegate	0,00	0,00
a imprese controllanti	0,00	0,00
a imprese controllate da controllanti	0,00	0,00
ad altre imprese	0,00	0,00
Avalli	0,00	0,00
a imprese controllate	0,00	0,00
a imprese collegate	0,00	0,00
a imprese controllanti	0,00	0,00
a imprese controllate da controllanti	0,00	0,00
ad altre imprese	0,00	0,00
Altre garanzie personali	0,00	0,00
a imprese controllate	0,00	0,00
a imprese collegate	0,00	0,00
a imprese controllanti	0,00	0,00
a imprese controllate da controllanti	0,00	0,00
ad altre imprese	0,00	0,00
Garanzie reali	0,00	0,00
a imprese controllate	0,00	0,00
a imprese collegate	0,00	0,00
a imprese controllanti	0,00	0,00
a imprese controllate da controllanti	0,00	0,00
ad altre imprese	0,00	0,00
Altri rischi	0,00	0,00
crediti scontati o ceduti prosolvendo	0,00	0,00
altri	0,00	0,00
Altri conti d'ordine	0,00	0,00
	-----	-----
T O T A L E CONTI D'ORDINE	0,00	0,00
	=====	=====
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	394.079,95	414.256,72
401019 RICAVI CAMPAGNA PROMOZIONALE	20.682,50	11.150,00
401020 RICAVI IMPIANTI INVERNO	241.335,52	278.026,64
401021 RICAVI NOLEGGIO SCI	34.502,44	36.741,16
401022 RICAVI IMPIANTI ESTATE	79.679,53	71.746,65
403001 PRESTAZIONI DI SERVIZI ITALIA	2.630,00	2.630,00
403004 LOCAZ. ATTIVE FABBR. STRUM. (ATT. CARATTERISTICA)	5.050,00	3.762,31
403006 LOCAZ. ATTIVE FABBR. CIVILI (ATT. CARATTERISTICA)	9.999,96	9.999,96
403007 LOCAZ. ATTIVE TERRENI (ATTIVITA' CARATTERISTICA)	200,00	200,00
2), 3) var rim prod in lav, semi, fin, lav. corso	0,00	0,00
2) variaz. riman. prodot.in lav, semi, e finiti	0,00	0,00
3) variaz. riman. lavori su ordinazione	0,00	0,00
4) incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00
5) altri ricavi e proventi	310.401,71	208.429,64
- contributi in conto esercizio	205.039,99	191.318,18
408007 CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	205.039,99	191.318,18

C O N T O E C O N O M I C O

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 18/19	ESER. 17/18
- altri	105.361,72	17.111,46
408002 RIMBORSI DA ASSICURAZIONI	2.463,00	0,00
408005 ALTRI RIMBORSI DI COSTI ED ONERI	0,00	2.707,34
408008 CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (QUOTA PARTE)	4.003,26	4.003,26
408015 ARROTONDAMENTI ATTIVI	19,88	18,67
408016 PLUSVALENZE REALIZZATE ORDINARIE RATEIZZABILI	35.703,90	0,00
408018 SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE	24.378,72	7.641,74
408027 PLUSVALENZE ORDINARIE NON IMPONIBILI	34.832,60	0,00
408029 ALTRI RICAVI E PROVENTI NON IMPONIBILI	3.960,36	2.740,45
	-----	-----
T O T A L E A) VALORE DELLA PRODUZIONE	704.481,66	622.686,36
	=====	=====
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussid, di cons. e di merci	40.784,88-	46.762,38-
301003 MATERIE DI CONSUMO	8.220,01-	6.180,29-
302004 CARBURANTI E LUBRIFICANTI PER AUTOVEICOLI	12.611,75-	27.176,29-
302007 MATERIALE DI CANCELLERIA	189,70-	158,92-
302008 MATERIALE PUBBLICITARIO E DI PROPAGANDA	9.221,62-	3.904,79-
302018 MATERIALI PER MANUT. BENI PROPRI	5.407,83-	7.248,74-
302021 SPESE PER BENI INF. A EURO 516,46	3.578,49-	1.621,10-
302022 ALTRI ACQUISTI NON DEDUCIBILI	1.555,48-	459,25-
302029 ALTRI ACQUISTI DEDUCIBILI	0,00	13,00-
7) per servizi	256.669,00-	204.751,46-
303002 TRASPORTI APPALTATI A TERZI	19.500,00-	0,00
304001 LAVORAZIONI ESTERNE	13.033,06-	16.895,00-
304009 SPESE DI MANUTENZ. BENI PROPRI	40.965,47-	23.007,49-
304010 SPESE DI MANUTENZ. BENI DI TERZI	0,00	40,00-
305010 SERVIZI DI PUBBLICITA' E PROPAGANDA	3.126,00-	2.450,00-
305018 ASSICURAZIONI AUTOVEICOLI	1.804,00-	1.761,00-
305020 SPESE VITTO,ALLOGGIO INT.DED. DIPENDENTI/CO.CO.PRO	325,28-	208,33-
305024 SERVIZI VARI COMMERCIALI	2.349,62-	3.851,64-
305051 SPESE TELEFONINI COMMERCIALI DEDUC. 80%	522,92-	878,07-
305076 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI COMMERCIALI	0,00	805,10-
305080 SPESE RAPPRESENT. 75% (VITTO, ALLOGGIO)	0,00	65,00-
305083 RF SPESE RAPPRESENTANZA. DED. 75 %	323,54-	188,86-
306001 EMOLUMENTI AMMINISTRATORI (SOC. DI CAPITALI)	12.000,00-	12.000,00-
306006 COMPENSI ORGANO DI CONTR. E REVIS.	12.480,00-	12.480,00-
306008 CONTRIBUTI INPS SU COLLABORATORI E AMMINISTRATORI	1.188,76-	0,00
306009 SPESE POSTALI	6,00-	51,68-
306013 SPESE BANCARIE	3.259,15-	4.210,84-
306017 SPESE ISTRUTTORIA MUTUI E FINANZIAMENTI	875,00-	250,00-
306024 ALTRE ASSICURAZIONI	21.033,76-	17.422,88-
306027 SERVIZI AMMINISTRATIVI E CONTABILI	8.320,00-	9.206,90-
306028 SPESE PER CONSULENTI DEL LAVORO	5.385,52-	6.403,32-
306033 SPESE PER PRESTAZIONI RESE DA PROFESSIONISTI	9.528,80-	10.724,51-
306034 VISITE ED ESAMI MEDICI PER DIPENDENTI	555,00-	789,00-
306035 SPESE PER AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE PERSONALE	152,00-	1.044,00-
306043 ENERGIA ELETTRICA	86.296,31-	77.984,85-
306064 SERVIZI VARI GENERALI E AMMINISTRATIVI	5.250,58-	300,60-
306070 SPESE TELEFONICHE DEDUCIBILI 80%	1.366,52-	1.732,39-
306092 ALTRE SPESE VIAGGIO,VITTO,ALLOGGIO DED. 75%	286,05-	0,00
306093 ACQUEDOTTO	6.735,66-	0,00
8) per godimento di beni di terzi	34.176,79-	37.521,84-
307018 NOLEGGI DIVERSI USO INDUSTRIALE	0,00	3.400,00-
308001 LOCAZIONI IMMOBILI COMMERCIALI	24.885,18-	24.230,45-
308030 NOLEGGI INDUSTRIALI DEDUCIBILI	501,65-	435,85-
308031 LOCAZIONE/CANONI CONC. TERRENI	8.789,96-	9.455,54-
9) per il personale :	272.864,86-	280.110,03-
a) salari e stipendi	198.938,08-	211.680,83-

C O N T O E C O N O M I C O

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 18/19	ESER. 17/18
309012 RIMBORSI KM. UTILIZZO AUTO DIPENDENTI USO AMM.	434,00-	3.453,00-
310006 SALARI E STIPENDI	198.504,08-	208.227,83-
b) oneri sociali	61.424,23-	54.543,04-
311001 CONTRIBUTI ASSIC. OBBLIGATORIE CONTRO INFORTUNI	5.459,91-	4.314,00-
311007 ONERI SOCIALI SU SALARI E STIPENDI	55.964,32-	50.229,04-
c), d), e) tratt.fine rapp. quiesc. altri costi	12.502,55-	13.886,16-
c) trattamento fine rapporto	12.502,55-	13.886,16-
312003 ACC.TO AL FONDO TFR DIPENDENTI	6.687,62-	4.989,60-
312006 TFR CORRISPOSTO AD ALTRI DIPENDENTI	5.814,93-	8.896,56-
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00
e) altri costi del personale	0,00	0,00
10) ammortamenti e svalutazioni :	67.135,43-	52.142,86-
a), b), c) delle immobilizz. immater. e mater.	66.444,94-	52.142,86-
a) ammortamento delle immobiliz. immateriali	26.930,52-	11.769,26-
315035 AMM.TO COSTI AMPL./AMM. ALTRI BENI DI TERZI	25.310,52-	11.769,26-
315044 AMM.TO ALTRI ONERI PLURIENNALI	1.620,00-	0,00
b) ammortamento delle immobiliz. materiali	39.514,42-	40.373,60-
316001 AMM.TO FABBRICATI STRUMENTALI	531,83-	532,33-
316004 AMM.TO COSTRUZIONI LEGGERE	2.858,17-	2.735,17-
316009 AMM.TO IMPIANTI GENERICI E SPECIFICI	20.794,67-	20.970,70-
316014 AMM.TO ATTREZZATURA VARIA	5.016,17-	5.764,14-
316016 AMM.TO MOBILI E ARREDI	896,73-	896,73-
316017 AMM.TO MACCHINE UFF. ELETTRON./ELETTRONICHE	172,07-	342,83-
316021 AMM.TO AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	9.239,01-	9.125,93-
316028 AMM.TO INDEDUCIBILE	5,77-	5,77-
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d) sval. cred. compr. attivo circ. e disp.liq.	690,49-	0,00
318001 ACC.TI DED. AI FONDI DI SVALUTAZIONE CREDITI	690,49-	0,00
11) var. riman. mat. prime, sussid, cons. e merci	6.862,20-	7.602,70
319001 RIM. INIZIALI MAT. PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO	9.236,10-	1.633,40-
405032 RIM. FINALI MAT. PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO	2.373,90	9.236,10
12) accantonamenti per rischi	0,00	0,00
13) altri accantonamenti	0,00	0,00
14) oneri diversi di gestione	7.915,98-	9.733,09-
323001 TASSE PER BOLLATURA LIBRI	309,87-	309,87-
323005 TASSE DI POSSESSO AUTOVEICOLI	101,48-	90,14-
323006 IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'	45,00-	97,00-
323007 IMPOSTA DI REGISTRO	0,00	369,69-
323010 TASSA RACCOLTA RIFIUTI	409,03-	507,55-
323012 IMPOSTE E TASSE SU FABBRICATI	0,00	200,00-
323015 ALTRE IMPOSTE DEDUCIBILI	401,72-	0,00
323020 IMU	1.951,44-	1.871,00-
324001 LIBRI, GIORNALI E RIVISTE	0,00	6,40-
324004 OMAGGI AI DIP. BENI PROD. TERZI	163,45-	154,55-
324006 VALORI BOLLATI	0,00	94,00-
324008 SPESE PER VERBALI ASSEMBLEARI	306,70-	673,40-
324009 ARROTONDAMENTI PASSIVI	92,83-	19,79-
324010 SANZIONI, AMMENDE, MULTE, OBLAZIONI E MANCE	320,81-	609,12-
324011 DIRITTO ESAZIONE ANNUALE C.C.I.A.A.	214,00-	226,90-
324020 SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE	1.328,67-	1.410,67-
324033 SOPRAVV. PASSIVE ORD. NON DEDUCIBILI	2.270,98-	3.093,01-
T O T A L E B) COSTI DELLA PRODUZIONE	686.409,14-	623.418,96-
DIFFER. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	18.072,52	732,60-
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) proventi da partecipazioni:	0,00	0,00

C O N T O E C O N O M I C O

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 18/19	ESER. 17/18
- da imprese controllate	0,00	0,00
- da imprese collegate	0,00	0,00
- da imprese controllanti	0,00	0,00
- da imprese sottop. controllo controllanti	0,00	0,00
- altri	0,00	0,00
16) altri proventi finanziari:	16,51	33,26
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:	0,00	0,00
- da imprese controllate	0,00	0,00
- da imprese collegate	0,00	0,00
- da controllanti	0,00	0,00
- da imprese sottop. controllo controllanti	0,00	0,00
- altri	0,00	0,00
b), c) da titoli iscr. in immob. e attivo circ.	0,00	0,00
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00	0,00
d) proventi diversi dai precedenti:	16,51	33,26
- da imprese controllate	0,00	0,00
- da imprese collegate	0,00	0,00
- da controllanti	0,00	0,00
- da imprese sottop. controllo controllanti	0,00	0,00
- altri	16,51	33,26
419006 INTERESSI DA DEPOSITI BANCARI	16,51	33,26
17) interessi e altri oneri finanziari	7.088,97-	7.847,05-
- verso imprese controllate	0,00	0,00
- verso imprese collegate	0,00	0,00
- verso controllanti	0,00	0,00
- verso imprese sottop. controllo controllanti	0,00	0,00
- altri	7.088,97-	7.847,05-
331002 INTERESSI ED ONERI SU DEBITI V/BANCHE	3.159,74-	3.781,74-
331011 INTERESSI PASSIVI SU DILAZ. PAGAMENTO FORNITORI	0,00	131,33-
331012 INTERESSI PASSIVI DI MORA	805,64-	322,65-
331017 COMMISSIONE DI MESSA A DISPOSIZIONE FONDI	1.602,77-	1.590,86-
331031 INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	1.520,82-	2.020,47-
17-bis) utili e perdite su cambi	0,00	0,00
T O T A L E C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	7.072,46-	7.813,79-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATT.FINANZIARIE		
18) rivalutazioni:	0,00	0,00
a) di partecipazioni	0,00	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00
c) di titoli iscritti all'attivo circolante	0,00	0,00
d) di strumenti finanziari derivati	0,00	0,00
di attivita' finanz. gestione accentrata tesoreria	0,00	0,00
19) svalutazioni:	0,00	0,00
a) di partecipazioni	0,00	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00
c) di titoli iscritti all'attivo circolante	0,00	0,00
d) di strumenti finanziari derivati	0,00	0,00
di attivita' finanz. gestione accentrata tesoreria	0,00	0,00
T O T A L E D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATT.FINANZIARIE	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	11.000,06	8.546,39-
20) Imposte sul reddito dell'esercizio	4.828,66-	8.670,00
imposte correnti	0,00	72,00-
361001 IRES	0,00	72,00-

C O N T O E C O N O M I C O

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 18/19	ESER. 17/18
imposte relative ad esercizi precedenti	148,66-	5.862,00
352001 IMPOSTE INDED. RELATIVE AD ESERCIZI PRECEDENTI	148,66-	0,00
352002 ALTRE IMPOSTE RELATIVE AD ESERCIZI PRECEDENTI	0,00	5.862,00
imposte differite e anticipate	4.680,00-	2.880,00
362007 IMPOSTE ANTICIPATE - IRES	0,00	2.880,00
362009 UTILIZZO ATTIVITA' PER IMPOSTE ANTICIPATE - IRES	4.680,00-	0,00
proventi (oneri) da trasparenza	0,00	0,00
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	6.171,40	123,61
205002 UTILE DELL'ESERCIZIO	6.171,40	123,61



RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO CHIUSO AL 31/10/2019

ALTIPIANI VAL DI NON SPA

Loc. Campi Golf, 26 - **Cavareno** 38011 (TN) - Tel. 0471.632159 - www.joyvaldinonlps.it
segreteria@altipianivaldinon.it - amministrazione@altipianivaldinon.it
Capitale sociale € 50.000,00.- i.v.- P. IVA, C.F. e nr. iscrizione al Registro Imprese di Trento 01447270222



ALTIPIANI VAL DI NON S.P.A.

Sede in Località Campi Golf, 26

PASSO MENDOLA - 38011 CAVARENO (TN)

Capitale sociale Euro 50.000,00 i.v.

Iscritta al Registro Imprese CCIAA di Trento n. 01447270222

RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

All'Assemblea dei soci di Altipiani Val di Non S.p.a.

Premessa

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 ottobre 2019, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg., c.c. sia quelle previste dall'art. 2409 - bis, c.c.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c."

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del DLgs. 27 gennaio 2010, N.39

Relazione sul bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della ALTIPIANI VAL DI NON S.P.A. , costituito dallo stato patrimoniale al 31/10/2019, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Responsabilità del revisore

È nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale. Abbiamo svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della rappresentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della ALTIPIANI VAL DI NON S.P.A. al 31.10.2019 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 ottobre 2019 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del Collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il Collegio sindacale.

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 ss., c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di

informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A) della presente relazione.

B3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il Collegio propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 ottobre 2019, così come redatto dagli amministratori.

Il Collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

Trento, 11 febbraio 2020.

Il Collegio Sindacale

Mara Davi, Presidente

Carlo Erlicher

Gilberto Borzaga