



Altipiani
Monte Roen-Monte Nock-Predaia
Stazioni Invernali

ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI

Predaia, fraz. Taio
22/03/2018



Altipiani Val di Non Spa
Loc. Campi Golf, 26 – Passo della Mendola – 38011 Cavareno (TN)
Tel. 0471/632159 – 346/7932369 – www.altipianivaldinon.it
info@altipianivaldinon.it – altipianivaldinon@pec.it
Capitale sociale € 50.000,00.- i.v.
P. IVA, C.F. e nr. iscrizione al Registro Imprese di Trento 01447270222





INDICE

1. AVVISO DI CONVOCAZIONE
2. BILANCIO CEE E NOTA INTEGRATIVA AL 31/10/2017
 - a. Bilancio.....pag. 01
 - b. Nota Integrativa.....pag. 05
3. SITUAZIONI CONTABILI AL 31/10/2017
 - a. Situazione contabile al 31/12/2017
 - b. Dettaglio CEE
4. RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

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 l'auditorium del Comune di Predaia Frazione di Taio, in via Simone Barbacovi nr. 4, prima piano, in prima convocazione il giorno martedì 28 febbraio 2018 ad ore 8:30 ed, occorrendo, in seconda convocazione, per il giorno

giovedì 22 marzo 2018 alle ore 18:00

con il seguente

Ordine del giorno:

1. Esame ed approvazione del Bilancio chiuso al 31 ottobre 2017: deliberazioni inerenti e conseguenti.
2. Relazione del Presidente sull'andamento della stagione invernale e dell'attività svolta.
3. Presentazione Piano di Sviluppo;
4. Nomina membro del Consiglio di Amministrazione;
5. Determinazione compensi organi societari.

Cavareno, 02 febbraio 2018

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Ivan Larcher



Altipiani
Monte Roen-Monte Nock-Predaia
Stazioni Invernali

BILANCIO E NOTA INTEGRATIVA AL 31/10/2017



Altipiani Val di Non Spa
Loc. Campi Golf, 26 – Passo della Mendola – 38011 Cavareno (TN)
Tel. 0471/632159 – 346/7932369 – www.altipianivaldinon.it
info@altipianivaldinon.it – altipianivaldinon@pec.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 31/10/2017**

Dati Anagrafici	
Sede in	CAVARENO
Codice Fiscale	01447270222
Numero Rea	TRENTO138105
P.I.	01447270222
Capitale Sociale Euro	50.000,00 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
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	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/10/2017

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/10/2017	31/10/2016
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	211.929	223.698
II - Immobilizzazioni materiali	363.612	596.004
III - Immobilizzazioni finanziarie	17.550	17.550
Totale immobilizzazioni (B)	593.091	837.252
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	2.116	2.206
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	169.406	308.114
Imposte anticipate	6.960	37.440
Totale crediti	176.366	345.554
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	4.884	3.216
Totale attivo circolante (C)	183.366	350.976
D) RATEI E RISCONTI	6.263	6.093
TOTALE ATTIVO	782.720	1.194.321

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/10/2017	31/10/2016
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	50.000	50.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	1.025	1.025
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	157.828	157.829
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-7.323	-10.604
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	42.117	3.281
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	243.647	201.531
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	15.638	8.835
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	427.965	711.533
Esigibili oltre l'esercizio successivo	55.232	224.918
Totale debiti	483.197	936.451
E) RATEI E RISCONTI	40.238	47.504
TOTALE PASSIVO	782.720	1.194.321

CONTO ECONOMICO

	31/10/2017	31/10/2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	288.374	305.490
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	16.830
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	196.364	196.364
Altri	286.581	32.132
Totale altri ricavi e proventi	482.945	228.496
Totale valore della produzione	771.319	550.816
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	36.094	31.188
7) per servizi	198.816	185.058
8) per godimento di beni di terzi	38.064	38.230
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	188.027	187.063
b) oneri sociali	49.384	49.167
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	11.801	11.584
c) Trattamento di fine rapporto	11.801	11.584
Totale costi per il personale	249.212	247.814
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	51.926	55.271
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.769	11.769
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	40.157	43.502
Totale ammortamenti e svalutazioni	51.926	55.271
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	90	2.225
14) Oneri diversi di gestione	111.301	9.457
Totale costi della produzione	685.503	569.243
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	85.816	-18.427
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	40	20
Totale proventi diversi dai precedenti	40	20
Totale altri proventi finanziari	40	20
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	7.397	7.788
Totale interessi e altri oneri finanziari	7.397	7.788
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-7.357	-7.768
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0

Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	78.459	-26.195
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	5.862	539
Imposte differite e anticipate	30.480	-30.015
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	36.342	-29.476
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	42.117	3.281

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/10/2017 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/10/2017 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

	Esercizio 2014/2015	Esercizio 2015/2016	Esercizio 2016/2017
Totale Attivo	1.019.402	1.194.321	782.720
Totale Ricavi	280.582	305.490	288.374
Dipendenti medi	7	8	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 questi fini 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 € 771.319, comprensivi di € 244.065 relativi a plusvalenze per cessione cespiti, contro un dato del precedente esercizio pari ad € 550.816.

I costi della produzione ammontano ad € 685.503, comprensivi di € 68.492 di minusvalenze, da confrontarsi con un dato del precedente esercizio di € 569.243.

La differenza tra valore e costi della produzione ammonta ad 85.816 rispetto ad un valore del bilancio 2016/2016 di - € 18.427.

Gli oneri finanziari netti ammontano ad € 7.357, da confrontarsi con un dato del precedente esercizio di € 7.768.

L'utile di esercizio ammonta ad € 42.117 da confrontarsi con un utile dell'esercizio precedente di € 3.281.

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.

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 € 196.363,64.- + IVA 10%, suddivisi come segue:

- € 60.000.- + IVA 10% per l'ambito Predaia;
- da € 136.363,64 + 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.

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.

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 riverteranno.

Le attività per imposte anticipate connesse ad una perdita fiscale sono state rilevate in presenza di ragionevole certezza del loro futuro recupero, comprovata da una pianificazione fiscale per un ragionevole periodo di tempo che prevede redditi imponibili sufficienti per utilizzare le perdite riportabili e/o dalla presenza di differenze temporanee imponibili sufficienti ad assorbire le perdite riportabili.

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

La società non ha accantonato fondi per rischi e oneri.

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Rappresentano le passività connesse agli accantonamenti per i trattamenti previdenziali integrativi e per le indennità a tantum spettanti a lavoratori dipendenti, autonomi e collaboratori, in forza di legge o di contratto, al momento della cessazione del rapporto.

L'accantonamento dell'anno è stato determinato, anche in base a stime, in modo da consentire il progressivo adeguamento del relativo fondo alla quota complessivamente maturata alla fine dell'esercizio.

Fondi per imposte, anche differite

Non sono stati accantonati fondi per imposte.

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.

Ricavi e costi

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

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

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.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 593.091 (€ 837.252 nel precedente esercizio).

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

	Immobilizzazioni i immateriali	Immobilizzazioni i materiali	Immobilizzazioni i finanziarie	Totale immobilizzazioni i
Valore di inizio esercizio				
Costo	583.651	1.989.201	17.550	2.590.402
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	361.770	1.393.194		1.754.964
Valore di bilancio	223.698	596.004	17.550	837.252
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	52.432	0	52.432
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	771.199	0	771.199
Ammortamento dell'esercizio	11.769	40.155		51.924
Altre variazioni	0	526.530	0	526.530
Totale variazioni	-11.769	-232.392	0	-244.161
Valore di fine esercizio				
Costo	585.469	1.270.432	17.550	1.873.451
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	373.540	906.820		1.280.360
Valore di bilancio	211.929	363.612	17.550	593.091

Immobilizzazioni immateriali

Di seguito la composizione e i movimenti delle immobilizzazioni immateriali:

	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	361.770	361.770
Valore di bilancio	1.818	221.880	223.698
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	0	11.769	11.769
Totale variazioni	0	-11.769	-11.769
Valore di fine esercizio			
Costo	1.818	583.651	585.469
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	373.540	373.540
Valore di bilancio	1.818	210.111	211.929

Immobilizzazioni materiali

Di seguito la composizione e i movimenti delle immobilizzazioni materiali:

	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	230.697	1.550.400	137.437	70.143	524	1.989.201
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	101.262	1.122.611	116.058	53.195	68	1.393.194
Valore di bilancio	129.367	427.786	21.379	16.948	524	596.004
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	4.446	19.591	6.743	21.652	0	52.432
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	46.219	724.980	0	0	0	771.199
Ammortamento dell'esercizio	3.150	22.249	5.606	9.152		40.157
Diminuzione fondi per alienaz.	26.179	500.352		1		526.532
Totale variazioni	-18.744	-227.285	1.137	12.501	0	-232.391
Valore di fine esercizio						
Costo	188.924	845.011	144.180	91.795	524	1.270.434
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	78.233	644.508	121.664	62.346	68	906.818
Valore di bilancio	110.691	200.504	22.516	29.449	456	363.616

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

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

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui si verifica il passaggio del titolo di proprietà e conseguentemente includono i beni esistenti presso i magazzini della società, ad esclusione di quelli ricevuti da terzi per i quali non è stato acquisito il diritto di proprietà (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito), i beni di proprietà verso terzi (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito) e i beni in viaggio ove è già stato acquisito il titolo di proprietà.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 2.115 (€ 2.206 nel precedente esercizio).

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 176.366 (€ 345.554 nel precedente esercizio).

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	279.841	-143.557	136.284	136.284
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	23.189	5.468	28.657	28.657
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	37.440	-30.480	6.960	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.084	-619	4.465	4.465
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	345.554	-169.188	176.366	169.406

Tra i crediti verso clienti sono iscritti:

- per € 21.284- per fatture emesse nei confronti di soggetti privati ed € 14.818 per fatture emesse nei confronti di un comune socio per il contributo compensativo, importo ad oggi compensato con un debito verso lo stesso ente;
- per € 98.181.- per le fatture da emettere a saldo della stagione 2016/2017.

I crediti tributari si riferiscono principalmente al credito IVA accumulato nel corso dell'esercizio ed ammontante ad € 26.852.

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).

Crediti - Distinzione per scadenza

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

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 - 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.

Attivo circolante - Attività finanziarie

La società non detiene attività finanziarie iscritte nell'attivo circolante.

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 4.884 (€ 3.216 nel precedente esercizio).

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

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	2.989	227	3.216
Variazione nell'esercizio	1.640	28	1.668
Valore di fine esercizio	4.629	255	4.884

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 6.263 (€ 6.093 nel precedente esercizio).

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

	Altri risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	6.093	6.093
Variazione nell'esercizio	170	170
Valore di fine esercizio	6.263	6.263

Oneri finanziari capitalizzati

La società non ha operato alcuna capitalizzazione di oneri finanziari.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 243.647 (€ 201.531 nel precedente esercizio).

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	Altre destinazioni
Capitale	50.000	0
Riserva legale	1.025	0
Altre riserve		
Riserva straordinaria	157.826	0
Varie altre riserve	3	0
Totale altre riserve	157.829	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-10.604	3.281
Utile (perdita) dell'esercizio	3.281	-3.281
Totale Patrimonio netto	201.531	0

	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0		50.000
Riserva legale	0		1.025
Altre riserve			
Riserva straordinaria	0		157.826
Varie altre riserve	-1		2
Totale altre riserve	-1		157.828
Utili (perdite) portati a nuovo	0		-7.323
Utile (perdita) dell'esercizio	0	42.117	42.117
Totale Patrimonio netto	-1	42.117	243.647

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	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	50.000		0
Riserva legale	1.025		0
Altre riserve			
Riserva straordinaria	157.826	A, B, C	157.826

Varie altre riserve	2		0
Totale altre riserve	157.828		157.826
Totale	208.853		157.826
Residua quota distribuibile			157.826
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro			

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 15.638 (€ 8.835 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	8.835
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	6.803
Totale variazioni	6.803
Valore di fine esercizio	15.638

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 soci per finanziamenti	150.000	-150.000	0	0	0
Debiti verso banche	252.892	-149.489	103.403	51.452	51.951
Debiti verso fornitori	441.214	-125.713	315.501	246.257	69.244
Debiti tributari	822	5.965	6.787	6.787	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.149	2.075	4.224	4.224	0
Altri debiti	89.374	-36.092	53.282	50.001	3.281
Totale debiti	936.451	-453.254	483.197	358.721	124.476

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

- il finanziamento soci era riferito interamente alla somma erogata a titolo infruttifero da Trentino Sviluppo Spa che è stata posta in compensazione sul corrispettivo della vendita realizzata il 01 dicembre 2016;

- i debiti verso banche sono costituiti da

- € 51.951 per i tre mutui accesi di cui due presso la Cassa Rurale Novella ed uno presso la Cassa

Rurale d'Anaunia;

- € 24.000 da una sovvenzione aperta per l'anticipo contributo PAT poi estinta al 31/12/2017;
- € 27.452 per affidamenti in conto corrente presso Cassa Rurale Novella e Unicredit Banca Spa;

- i debiti verso fornitori sono costituiti da € 231.102 per debiti per fatture già ricevute ed € 84.399 per debiti per fatture da ricevere;

- gli altri debiti sono costituiti principalmente da:

- debiti per TFR da liquidare ai dipendenti: € 13.370;
- debiti per salari e stipendi: € 6.858;
- debiti per emolumenti ad amministratori: € 27.842

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).

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

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

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile.

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 d'Anaunia;
- 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 - 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 i finanziamenti esistenti al termine del precedente esercizio ricomprendono anche quelli effettuati dai soggetti che esercitano l'attività di finanziamento e controllo.

Come già evidenziato in precedenza l'importo iscritto al termine dell'esercizio precedente pari ad € 150.000 si riferiva interamente al finanziamento infruttifero concesso dalla società Trentino Sviluppo Spa nel corso dell'esercizio. Tale finanziamento risulta essere estinto con la parziale compensazione del corrispettivo di vendita degli impianti come già in precedenza rilevato.

Si segnala in tale contesto che il socio Trentino Sviluppo Spa ha ceduto nel corso dell'esercizio tutte le proprie azioni ad un privato.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 40.238 (€ 47.504 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Ratei passivi	Altri risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	28.769	18.735	47.504
Variazione nell'esercizio	-4.048	-3.218	7.266
Valore di fine esercizio	24.721	15.517	40.238

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.

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

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	305.409	288.374	- 17.116
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	16.830	0	16.830
5) Contributi in conto esercizio	196.364	196.364	0
5) Altri ricavi	32.132	286.581	254.449
Totali	550.816	771.319	220.503

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono calati di circa € 17.000, diminuzione imputabile al calo dei ricavi della stagione invernale, cui si è contrapposto un incremento dei ricavi derivanti dalla gestione estiva. Nel corso dell'esercizio, a differenza di quanto accaduto nell'esercizio precedente, non si è proceduto alla capitalizzazione di costi del personale dedicato alle manutenzioni straordinarie.

I contributi in conto esercizio si riferiscono al contributo compensativo erogato dai comuni soci e che a far data dall'esercizio 2014/2015 si è assestato su un valore di € 196.364 + IVA 10%.

Tra gli altri ricavi sono iscritti € 244.064 relativi alla plusvalenza registrata in seguito alla cessione degli impianti situati al Passo Mendola e in località Predaia.

Si ricorda come la cessione sia stata autorizzata dall'Assemblea dei Soci del 10/03/2016. La cessione dei due impianti è avvenuta ad un corrispettivo complessivo di € 418.240 + IVA. Tale cessione ha generato una plusvalenza civilistica di € 244.064 e una minusvalenza, registrata tra gli oneri diversi (voce B14) di € 68.492.

Tra gli altri ricavi è anche registrata una sopravvenienza € 30.480, collegata alla cessione degli impianti, relativa all'incasso del contributo sulla sostituzione delle fune all'impianto del Passo Mendola.

Costi della produzione

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 198.816 (€ 185.058). La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Lavorazioni esterne	5.752	7.318	13.070
Energia elettrica	87.360	-6.139	81.221
Gas	148	-148	0
Spese di manutenzione e riparazione	16.224	13.799	30.023
Compensi agli amministratori	12.000	0	12.000
Compensi a sindaci e revisori	12.480	0	12.480
Prestazioni assimilate al lavoro dipendente	5.524	-5.284	240

Pubblicità	82	-5	77
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	15.577	-1.220	14.357
Spese telefoniche	2.749	-77	2.672
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	4.017	-391	3.626
Assicurazioni	20.668	-2.780	17.888
Spese di rappresentanza	55	155	210
Spese di viaggio e trasferta	44	-44	0
Altri	2.378	8.574	10.952
Totale	185.058	13.758	198.816

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 38.064 (€ 38.230 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	31.525	4.998	36.523
Canoni di leasing beni mobili	5.967	-5.967	0
Altri	738	803	1.541
Totale	38.230	-166	38.064

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 111.301 (€ 9.457 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	310	0	310
Imposta di registro	0	128	248
Diritti camerali	240	-22	218
Perdite su crediti	0	3.451	3.451
Sopravvenienze e insussistenze passive	5.554	29.606	35.160
Minusvalenze di natura non finanziaria	0	68.492	68.492
Altri oneri di gestione	3.233	189	3.422
Totale	9.457	101.844	111.301

Come evidenziato in precedenza, negli oneri diversi sono ricompresi € 68.492 relativi alla minusvalenza registrata sulla cessione degli impianti a Trentino Sviluppo Spa.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte anticipate
IRES	3.530	-30.480
IRAP	2.332	0
Totale	5.862	-30.480

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 € 29.000 da cui imposte anticipate per € 6.960.

La variazione a conto economico si riferisce:

- allo storno di € 28.800 per IRES relativa all'accantonamento effettuato nel precedente esercizio per l'utilizzo della perdita fiscale in relazione alla plusvalenza registrata sulla cessione degli impianti a Trentino Sviluppo Spa;
- per il residuo alle variazioni derivanti dal pagamento di compensi agli amministratori e dal nuovo accantonamento per compensi non pagati per l'esercizio 2016/2017.

ALTRE INFORMAZIONI

Compensi al collegio sindacale, al revisore legale ovvero alla società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis del Codice Civile si evidenzia che in bilancio è stato iscritto il compenso al Collegio Sindacale per l'importo di € 12.000.- pur in assenza di delibera specifica che dovrà essere assunta nella prossima Assemblea dei Soci.

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.

Compensi agli amministratori

Il compenso al Consiglio di Amministrazione indicato in bilancio ammonta ad € 12.000.- come nell'esercizio precedente.

Anche in tal caso l'iscrizione è stata fatta in assenza di una specifica delibera assembleare che dovrà essere assunta in sede di approvazione del bilancio al 31/10/2017.

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 .

Operazioni con parti correlate

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 in base alla normativa provinciale. Il contributo complessivo erogato ammonta ad € 216.000 IVA compresa.

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non risultano esservi accordi fuori bilancio la cui indicazione in nota integrativa sia necessaria per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La società non possiede azioni proprie.

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 come segue:

- € 2.300 a riserva legale;
- € 7.323 a copertura perdite portate a nuovo;
- € 32.494 a riserva straordinaria.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.10.2017 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.

Cavareno, 31 gennaio 2018

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

LARCHER IVAN

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.



Altipiani
Monte Roen-Monte Nock-Predaia
Stazioni Invernali

SITUAZIONE CONTABILE AL 31/10/2017

DETTAGLIO CEE



Altipiani Val di Non Spa
Loc. Campi Golf, 26 – Passo della Mendola – 38011 Cavareno (TN)
Tel. 0471/632159 – 346/7932369 – www.altipianivaldinon.it
info@altipianivaldinon.it – altipianivaldinon@pec.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 01/11/2016 al 31/10/2017

Pagina	1
Data stampa	12/03/2018

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	101.158,17
1.16	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONT	1.818,42	117032	F.DO AMM.TO LAVORI PISTA CAMPO SCU	13.327,78
117022	LAVORI PISTA PRATI GOLF MEZZAVIA	129.829,00	117033	F.DO AMM.TO LAVORI FUNNY PARK	20.295,94
117023	LAVORI PISTA CAMPO SCUOLA GOLF	17.490,00	117034	F.DO AMM.TO LAVORI PARCHEGGIO GOLF	33.170,94
117024	LAVORI FUNNY PARK	35.919,00	117035	F.DO AMM.TO LAVORI CDF REGOLE	95.479,27
117025	LAVORI PARCHEGGIO GOLF	42.999,00	117036	F.DO AMM.TO LAVORI PISTE E PARCHI	36.315,05
117026	LAVORI CENTRO DEL FONDO REGOLE	121.360,22	117037	F.DO AMM.TO ESPROPRI ASSERV. PISTE	19.184,94
117027	LAVORI PISTE E PARCH. PREDAIA	140.627,60	117038	F.DO AMM.TO LAVORI PISTA MN	54.607,95
117028	ESPROPRI ASSERV. PISTE CDF	25.812,00	1.17	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	373.540,04
117029	LAVORI PISTA MN	69.614,00	121012	F.DO AMM.TO COSTRUZIONI LEGGERE	61.470,55
1.17	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	583.650,82	121040	F.DO AMM.TO EDIFICIO BATT. GOLF	369,04
121004	COSTRUZIONI LEGGERE	88.816,88	121041	F.DO AMM.TO EDIF. CAB. Elett. MT/B	15.595,25
121030	TERRENI AD UTILIZZAZIONE INDUSTRIA	5.164,57	121042	F.DO AMM.TO LINEE E CABINE ELETTR.	1,00
121031	TERRENI AD UTILIZZAZIONE AGRICOLA	43.464,91	121043	F.DO AMM.TO EDIFICIO MN - RICOVERO	87,41
121032	TERRENI LOC. CAMPI GOLF	17.716,34	121044	F.DO AMM.TO CABINA TRASF. MN	778,00
121034	EDIFICIO CAB. Elett. MT/bt GOLF	22.762,00	1.21	TERRENI E FABBRICATI	78.301,25
121035	LINEE E CABINE ELETTRICHE GOLF	1,00	122005	F.DO AMM.TO IMPIANTI GENERICI E SP	99.863,64
121036	EDIFICIO MN - RICOVERO A MONTE	9.157,00	122032	F.DO AMM.TO IMP. GEN. CUCINA ED. R	1,00
121037	CABINA DI TRASFORM. MN	1.841,00	122034	F.DO AMM.TO IMPIANTO NASTRO TRASP.	21.825,22
1.21	TERRENI E FABBRICATI	188.923,70	122035	F.DO AMM.TO IMPIANTO INNEV. REGOLE	1,00
122015	IMPIANTI TECNICI SPECIFICI MACCHIN	168.561,74	122036	F.DO AMM.TO IMP. INNEV. CDF PARTE	29.830,47
122016	IMPIANTI GEN. CUCINA ED. ROEN STUB	1,00	122037	F.DO AMM.TO IMP. INNEV. GOLF PARTI	6.562,65
122018	IMPIANTO NASTRO TRASP. MENDOLA	29.430,00	122038	F.DO AMM.TO IMP. INNEV. GOLF PARTE	164.861,89
122019	IMPIANTO INNEVAMENTO CDF REGOLE	1,00	122039	F.DO AMM.TO IMPIANTO CRONOMETRAGGI	1,00
122020	IMP. INNEV. CDF PARTE FISSA	34.494,00	122040	F.DO AMM.TO ADDUZIONE IDRICA RIO M	68.052,23
122021	IMPIANGO INNEV. GOLF PARTI MOBILI	12.699,55	122041	F.DO AMM.TO IMPIANTO SISTEMA SKI D	14.318,00
122022	IMPIANTO INNEV. GOLF PARTE FISSA	208.264,00	122042	F.DO AMM.TO IMPIANTO RADIO	1,00
122023	IMPIANTO CRONOMETRAGGIO	1,00	122043	F.DO AMM.TO IMP. SEGGIOVIA MN	96.054,98
122024	ADDUZIONE IDRICA RIO MOLINI	70.409,00	122044	F.DO AMM.TO IMPIANTO INNEV. MN	78.804,11
122025	IMPIANTO SISTEMA SKI DATA	14.318,00	122045	F.DO AMM.TO IMPIANTO ILLUM. MN	64.332,23
122026	IMPIANTO RADIO	1,00	1.22	IMPIANTI E MACCHINARIO	644.509,42
122027	IMPIANTO SEGGIOVIA MN	112.949,57	123005	F.DO AMM.TO ATTREZZATURA VARIA	121.663,63
122028	IMPIANTO INNEV. MN	115.760,00	123018	F.DO AMM.TO ATTREZ. BAR RISTORANTE	1,00
122029	IMPIANTO ILLUM. MN	78.121,00	1.23	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERC	121.664,63
1.22	IMPIANTI E MACCHINARIO	845.010,86	124007	F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI	252,00
123015	ATTREZZATURA VARIA E MINUA	144.178,54	124008	F.DO AMM.TO MACCHINE UFF. ELETTRM	17.766,41
123016	ATTREZZATURA BAR RISTORANTE	1,00	124011	F.DO AMM.TO AUTOVEICOLI DA TRASPOR	5.760,48
1.23	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERC	144.179,54	124035	F.DO AMM.TO ARRED. E MOBILI ROEN S	3.693,46
124001	MOBILI E ARREDI	252,00	124036	F.DO AMM.TO AUTOMEZZI BATTIPISTA	34.268,68
124002	MACCHINE UFF. ELETTRMECCANICHE ED	18.780,92	124037	F.DO AMM.TO AUTOMEZZI MOTOSLITTE	604,40
124005	AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	6.920,80	1.24	ALTRI BENI MATERIALI	62.345,43
124030	ARRED. E MOBILI EDIF. ROEN STUBE	9.779,97	181157	C.R. NOVELLA ALTA ANAUNIA C/ORD CO	2.328,91
124031	AUTOMEZZI BATTIPISTA	54.555,76	181187	UNICREDIT BANCA C/ORD CONTO 1	25.122,61
124032	AUTOMEZZI MOTOSLITTE	1.504,00	1.81	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	27.451,52
1.24	ALTRI BENI MATERIALI	91.793,45	201001	AZIONI ORDINARIE	50.000,00
125005	GARAGE PER MEZZO BATT. CG	524,00	2.01	CAPITALE	50.000,00
1.25	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONT	524,00	203002	RISERVA LEGALE	1.025,01
134001	PART. ALTRE IMPRESE (VALORI FISC.	17.550,00	2.03	RISERVE DIVERSE	1.025,01
1.34	PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE	17.550,00	204001	RISERVA STRAORDINARIA	157.826,00
151003	MATERIE DI CONSUMO	1.633,40	2.04	ALTRE RISERVE	157.826,00
1.51	MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CO	1.633,40	216001	FONDO TFR	15.638,05
155002	ACCONTI PER MERCI	482,51	2.16	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO S	15.638,05
1.55	ACCONTI	482,51	225002	MUTUI IPOTECARI 1 (OLTRE 12 MESI)	23.450,45

VALNO1	- ALTIPIANI VAL DI NON S.P.A. LOCALITA' CAMPI DI GOLF, 26 38011 CAVARENO (TN)
Euro	Bilancio dal 01/11/2016 al 31/10/2017

Pagina	1
Data stampa	12/03/2018

CONTO ECONOMICO

COSTI			RICAVI		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
301003	MATERIE DI CONSUMO	5.065,36	401019	RICAVI CAMPAGNA PROMOZIONALE	7.357,90
301007	SCONTI, ABBUONI, PREMI E RESI SU A	-6,00	401020	RICAVI IMPIANTI INVERNO	184.330,11
3.01	ACQUISTI DI PRODUZIONE E COMMERCIA	5.059,36	401021	RICAVI NOLEGGIO SCI	19.649,21
302004	CARBURANTI E LUBRIFICANTI PER AUTO	16.894,86	401022	RICAVI IMPIANTI ESTATE	60.644,72
302007	MATERIALE DI CANCELLERIA	536,59	4.01	RICAVI DELLE VENDITE ITALIA	271.981,94
302008	MATERIALE PUBBLICITARIO E DI PROPAG	547,32	403001	PRESTAZIONI DI SERVIZI ITALIA	2.630,00
302018	MATERIALI PER MANUT. BENI PROPRI	7.467,80	403004	LOCAZ. ATTIVE FABBR. STRUM. (ATT.	3.762,31
302021	SPESE PER BENI INF. A EURO 516,46	5.453,90	403006	LOCAZ. ATTIVE FABBR. CIVILI (ATT.	9.999,96
302022	ALTRI ACQUISTI NON DEDUCIBILI	107,74	4.03	RICAVI DELLE PRESTAZIONI	16.392,27
302029	ALTRI ACQUISTI DEDUCIBILI	25,82	405032	RIM. FINALI MAT. PRIME, SUSSIDIARI	1.633,40
3.02	ALTRI ACQUISTI	31.034,03	4.05	RICAVI DELLE PRESTAZIONI	1.633,40
304001	LAVORAZIONI ESTERNE	13.070,00	408007	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	196.363,64
304009	SPESE DI MANUTENZ. BENI PROPRI	30.022,67	408008	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (QUOT	3.217,41
304013	CERTIFICAZIONI E COLLAUDI	1.777,53	408015	ARROTONDAMENTI ATTIVI	13,78
3.04	SERVIZI INDUSTRIALI	44.870,20	408017	PLUSVALENZE ORDINARIE NON RATEIZZA	243.716,06
305010	SERVIZI DI PUBBLICITA' E PROPAGAND	77,48	408018	SOPRAVVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE	37.047,20
305018	ASSICURAZIONI AUTOVEICOLI	971,00	408027	PLUSVALENZE ORDINARIE NON IMPONIBI	348,86
305024	SERVIZI VARI COMMERCIALI	1.005,55	408029	ALTRI RICAVI E PROVENTI NON IMPONI	2.234,27
305051	SPESE TELEFONINI COMMERCIALI DEDUC	757,18	4.08	ALTRI RICAVI E PROVENTI	482.941,22
305080	SPESE RAPPRESENT. 75% (VITTO, ALLO	164,90	419006	INTERESSI DA DEPOSITI BANCARI	40,34
305083	RF SPESE RAPPRESENTANZA. DED. 75 %	45,45	4.19	PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DAI PR	40,34
3.05	SERVIZI COMMERCIALI	3.021,56			
306001	EMOLUMENTI AMMINISTRATORI (SOC. DI	12.000,00			
306006	COMPENSI ORGANO DI CONTR. E REVIS.	12.480,00			
306009	SPESE POSTALI	83,99			
306013	SPESE BANCARIE	3.626,45			
306024	ALTRE ASSICURAZIONI	16.916,64			
306026	SPESE LEGALI E DI CONSULENZA	312,00			
306027	SERVIZI AMMINISTRATIVI E CONTABILI	8.443,00			
306028	SPESE PER CONSULENTI DEL LAVORO	5.601,72			
306033	SPESE PER PRESTAZIONI RESE DA PROF	7.005,84			
306034	VISITE ED ESAMI MEDICI PER DIPENDE	779,00			
306043	ENERGIA ELETTRICA	81.220,81			
306064	SERVIZI VARI GENERALI E AMMINISTRA	300,00			
306070	SPESE TELEFONICHE DEDUCIBILI 80%	1.914,35			
306097	COMPENSI PER PRESTAZIONI OCCASIONA	240,00			
3.06	SERVIZI AMMINISTRATIVI E GENERALI	150.923,80			
308001	LOCAZIONI IMMOBILI COMMERCIALI	24.219,32			
308023	NOLEGGI DIVERSI USO COMMERCIALE	8,00			
308030	NOLEGGI INDUSTRIALI DEDUCIBILI	434,85			
308031	LOCAZIONE/CANONI CONC. TERRENI	11.869,08			
3.08	LOCAZIONI, NOLEGGI E LICENZE D'USO	36.531,25			
309012	RIMBORSI KM. UTILIZZO AUTO DIPENDE	3.212,00			
309024	NOLEGGI IMPIANTI E MACCHINARI USO	1.533,33			
3.09	LOCAZIONI, NOLEGGI E LICENZE D'USO	4.745,33			
310003	SALARI ALTRI OPERAI	1.627,50			
310006	SALARI E STIPENDI	183.187,35			
3.10	SALARI E STIPENDI	184.814,85			
311001	CONTRIBUTI ASSIC. OBBLIGATORIE CON	4.338,63			
311004	ONERI SOCIALI SU ALTRI SALARI	542,50			
311007	ONERI SOCIALI SU SALARI E STIPENDI	44.502,89			
3.11	ONERI SOCIALI	49.384,02			
312003	ACC.TO AL FONDO TFR DIPENDENTI	6.802,67			

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

Euro Bilancio dal 01/11/2016 al 31/10/2017

Centesimi di Euro

Pagina 2

Data stampa

12/03/2018

CONTO ECONOMICO

COSTI			RICAVID		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
312006	TFR CORRISPOSTO AD ALTRI DIPENDENT	4.997,83			
3.12	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	11.800,50			
315035	AMM.TO COSTI AMPL./AMM. ALTRI BENI	11.769,26			
3.15	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZION	11.769,26			
316001	AMM.TO FABBRICATI STRUMENTALI	531,83			
316004	AMM.TO COSTRUZIONI LEGGERE	2.612,17			
316009	AMM.TO IMPIANTI GENERICI E SPECIFI	22.248,97			
316014	AMM.TO ATTREZZATURA VARIA	5.606,39			
316016	AMM.TO MOBILI E ARREDI	896,73			
316017	AMM.TO MACCHINE UFF. ELETTRON./ELE	366,55			
316021	AMM.TO AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	7.888,53			
316028	AMM.TO INEDUCIBILE	5,77			
3.16	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZION	40.156,94			
320016	RIM. INIZIALI GASOLIO DISTRIBUTORI	1.722,88			
3.20	RIMANENZE INIZIALI MERCI, AGGI, PR	1.722,88			
323001	TASSE PER BOLLATURA LIBRI	309,87			
323006	IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'	45,00			
323007	IMPOSTA DI REGISTRO	247,86			
323012	IMPOSTE E TASSE SU FABBRICATI	1.068,00			
3.23	IMPOSTE E TASSE	1.670,73			
324006	VALORI BOLLATI	248,00			
324008	SPESE PER VERBALI ASSEMBLEARI	368,70			
324009	ARROTONDAMENTI PASSIVI	15,06			
324010	SANZIONI, AMMENDE, MULTE, OBLAZION	27,26			
324011	DIRITTO ESAZIONE ANNUALE C.C.I.A.A	217,87			
324012	PERDITE SU CREDITI DED SENZA LIMIT	3.450,75			
324019	MINUSVALENZE REALIZZATE ORDINARIE	68.492,21			
324020	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE	35.160,03			
324022	SPESE DI CANCELLERIA	54,11			
324033	SOPRAVV. PASSIVE ORD. NON DEDUCIBI	1.595,60			
3.24	ALTRI ONERI DI GESTIONE	109.629,59			
331002	INTERESSI ED ONERI SU DEBITI V/BAN	2.665,52			
331012	INTERESSI PASSIVI DI MORA	548,94			
331017	COMMISSIONE DI MESSA A DISPOSIZION	1.062,74			
331031	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	3.118,82			
3.31	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	7.396,02			
361001	IRES	3.530,00			
361002	IRAP	2.332,00			
3.61	IMPOSTE SUL REDDITO LIQUIDATE (COR	5.862,00			
362009	UTILIZZO ATTIVITA' PER IMPOSTE ANT	30.480,00			
3.62	IMPOSTE SUL REDDITO DIFFERITE E AN	30.480,00			
	Totale Costi	730.872,32		Totale Ricavi	772.989,17
	Utile d'esercizio	42.116,85		Perdita d'esercizio	
	Totale a Pareggio	772.989,17		Totale a Pareggio	772.989,17

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

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 16/17	ESER. 15/16
A T T I V O		
A) CREDITI V/SOCI PER VERS.ANCORA DOVUTI	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	211.929,20	223.698,46
116004 ACCONTI PER IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.818,42	1.818,42
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. PREDALIA	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	101.158,17-	99.859,88-
117032 F.DO AMM.TO LAVORI PISTA CAMPO SCUOLA GOLF	13.327,78-	13.144,13-
117033 F.DO AMM.TO LAVORI FUNNY PARK	20.295,94-	19.588,34-
117034 F.DO AMM.TO LAVORI PARCHEGGIO GOLF	33.170,94-	32.719,45-
117035 F.DO AMM.TO LAVORI CDF REGOLE	95.479,27-	93.258,38-
117036 F.DO AMM.TO LAVORI PISTE E PARCHI PRE	36.315,05-	31.154,01-
117037 F.DO AMM.TO ESPROPRI ASSERV. PISTE GOLF	19.184,94-	18.712,58-
117038 F.DO AMM.TO LAVORI PISTA MN	54.607,95-	53.334,01-
II - Immobilizzazioni materiali	363.610,82	596.003,46
121004 COSTRUZIONI LEGGERE	88.816,88	84.370,88
121030 TERRENI AD UTILIZZAZIONE INDUSTRIALE	5.164,57	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	55.376,02
121037 CABINA DI TRASFORM. MN	1.841,00	1.841,00
122015 IMPIANTI TECNICI SPECIFICI MACCHINARI	168.561,74	268.583,55
122016 IMPIANTI GEN. CUCINA ED. ROEN STUBE	1,00	1,00
122017 SEGGIOVIA CAMPI GOLF-MEZZAVIA	0,00	607.598,96
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	14.318,00	14.318,00
122026 IMPIANTO RADIO	1,00	1,00
122027 IMPIANTO SEGGIOVIA MN	112.949,57	110.717,37
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	144.178,54	137.435,73
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	18.065,00
124005 AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	6.920,80	4.692,00
124030 ARRED. E MOBILI EDIF. ROEN STUBE	9.779,97	9.779,97
124031 AUTOMEZZI BATTIPISTA	54.555,76	35.849,64
124032 AUTOMEZZI MOTOSLITTE	1.504,00	1.504,00
125005 GARAGE PER MEZZO BATT. CG	524,00	524,00
121012 F.DO AMM.TO COSTRUZIONI LEGGERE	61.470,55-	58.858,38-
121040 F.DO AMM.TO EDIFICIO BATT. GOLF	369,04-	26.546,89-
121041 F.DO AMM.TO EDIF. CAB. ELETT. MT/BT GOLF	15.595,25-	15.272,03-
121042 F.DO AMM.TO LINEE E CABINE ELETTR. GOLF	1,00-	1,00-
121043 F.DO AMM.TO EDIFICIO MN - RICOVERO MONTE	87,41-	68,18-

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

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 16/17	ESER. 15/16
121044 F.DO AMM.TO CABINA TRASF. MN	778,00-	583,77-
122005 F.DO AMM.TO IMPIANTI GENERICI E SPECIFICI	99.863,64-	152.085,36-
122032 F.DO AMM.TO IMP. GEN. CUCINA ED. ROEN STUBE	1,00-	1,00-
122033 F.DO AMM.TO SEGGIOVIA CAMPI GOLF	0,00	440.875,45-
122034 F.DO AMM.TO IMPIANTO NASTRO TRASP. MENDOLA	21.825,22-	19.582,02-
122035 F.DO AMM.TO IMPIANTO INNEV. REGOLE	1,00-	1,00-
122036 F.DO AMM.TO IMP. INNEV. CDF PARTE FISSA	29.830,47-	28.564,54-
122037 F.DO AMM.TO IMP. INNEV. GOLF PARTI MOBILI	6.562,65-	5.744,39-
122038 F.DO AMM.TO IMP. INNEV. GOLF PARTE FISSA	164.861,89-	161.852,28-
122039 F.DO AMM.TO IMPIANTO CRONOMETRAGGIO	1,00-	1,00-
122040 F.DO AMM.TO ADDUZIONE IDRICA RIO MOLINI	68.052,23-	67.214,36-
122041 F.DO AMM.TO IMPIANTO SISTEMA SKI DATA	14.318,00-	14.318,00-
122042 F.DO AMM.TO IMPIANTO RADIO	1,00-	1,00-
122043 F.DO AMM.TO IMP. SEGGIOVIA MN	96.054,98-	95.806,49-
122044 F.DO AMM.TO IMPIANTO INNEV. MN	78.804,11-	75.811,74-
122045 F.DO AMM.TO IMPIANTO ILLUM. MN	64.332,23-	60.754,29-
123005 F.DO AMM.TO ATTREZZATURA VARIA	121.663,63-	116.057,24-
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	17.766,41-	17.399,86-
124011 F.DO AMM.TO AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	5.760,48-	4.692,00-
124035 F.DO AMM.TO ARRED. E MOBILI ROEN STUBE	3.693,46-	2.796,73-
124036 F.DO AMM.TO AUTOMEZZI BATTIPISTA	34.268,68-	27.749,83-
124037 F.DO AMM.TO AUTOMEZZI MOTOSLITTE	604,40-	304,20-
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	593.090,02	837.251,92
C) ATTIVO CIRCOLANTE	183.365,59	350.974,60
I - Rimanenze	2.115,91	2.205,39
151003 MATERIE DI CONSUMO	1.633,40	0,00
154016 SCORTE GASOLIO	0,00	1.722,88
155002 ACCONTI PER MERCI	482,51	482,51
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0,00	0,00
II - Crediti	176.365,31	345.553,45
- crediti entro l'esercizio successivo	176.365,31	345.553,45
162001 CREDITI PER FATTURE EMESSE	36.102,28	185.069,09
162007 F.DO SVAL. CREDITI V/CLIENTI (ENTRO 12 MESI)	0,00	3.410,00-
162010 CRED. FATT. DA EMETTERE (NO ANAG.)	100.181,82	98.181,82
170004 ERARIO C/IVA	26.852,84	18.936,85
170008 ERARIO C/RITENUTE SU C/C BANCARI	10,50	5,23
170016 ERARIO C/IRES DA COMPENSARE (ENTRO 12 MESI)	0,00	1.055,00
170017 ERARIO C/IRAP DA COMPENSARE (ENTRO 12 MESI)	0,00	2.818,00
170028 ERARIO C/RITENUTE SUBITE DIVERSE	1.793,54	373,50
172001 ATT. PER IMPOSTE ANTICIPATE - IRES (ENTRO 12 MESI)	6.960,00	37.440,00
174008 ACCONTI A FORNITORI	0,00	800,00
174009 DEPOSITI CAUZIONALI (ENTRO 12 MESI)	0,00	516,50
174012 CREDITI V/ISTITUTI DI PREVIDENZA (ENTRO 12 MESI)	13,48	0,00
174013 NOTE CREDITO DA FORNITORI	1.630,00	0,00
174014 PARTITE ATTIVE DA LIQUIDARE	25,20	0,00
174015 CREDITI DIVERSI (ENTRO 12 MESI)	561,38	0,00
174023 INAIL C/ACCONTI	0,00	3.497,46
174040 CREDITI V/STATO PER AGEVOLAZIONI	2.234,27	0,00
174043 CREDITI VOUCHER	0,00	270,00
- crediti oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00
III - Attivita' finanziarie non immobilizzate	0,00	0,00
IV - Disponibilita' liquide	4.884,37	3.215,76
181115 C.R. ANAUNIA C/ORD CONTO 1	2.113,13	472,76

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

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 16/17	ESER. 15/16
181229 LIBRETTO C/DEPOSITO	2.516,00	2.516,00
183010 CASSA CAMPI GOLF	255,24	227,00
D) RATEI E RISCONTI	6.263,48	6.093,12
192001 RISCONTI ATTIVI	6.263,48	6.093,12
	-----	-----
T O T A L E A T T I V O	782.719,09	1.194.319,64
	=====	=====
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	1.025,01	1.025,01
203002 RISERVA LEGALE	1.025,01	1.025,01
V - Riserve statutarie	0,00	0,00
VI - Altre riserve	157.826,00	157.826,00
204001 RISERVA STRAORDINARIA	157.826,00	157.826,00
VII - Riserva operaz. copertura flussi attesi	0,00	0,00
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	7.322,78-	10.603,59-
203008 PERDITE PORTATE A NUOVO	7.322,78-	10.603,59-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	42.116,85	3.280,81
205002 UTILE DELL'ESERCIZIO	42.116,85	3.280,81
Perdita ripianata nell'esercizio	0,00	0,00
X - Riserva negativa azioni proprie in portafoglio	0,00	0,00
	-----	-----
TOTALE A) PATRIMONIO NETTO	243.645,08	201.528,23
	=====	=====
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0,00	0,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPP. DI LAVORO SUB.	15.638,05	8.835,38
216001 FONDO TFR	15.638,05	8.835,38
D) DEBITI	483.197,69	936.452,20
- debiti esigibili entro l'esercizio successivo	427.965,24	711.533,98
181157 C.R. NOVELLA ALTA ANAUNIA C/ORD CONTO 1	2.328,91	21.692,80
181187 UNICREDIT BANCA C/ORD CONTO 1	25.122,61	29.562,26
226007 BANCHE C/SOVVENZIONI CONTO 1 (ENTRO 12 MESI)	24.000,00	40.000,00
226008 BANCHE C/SOVVENZIONI CONTO 2 (ENTRO 12 MESI)	0,00	90.000,00
231001 DEBITI PER FATTURE RICEVUTE (ENTRO 12 MESI)	231.055,44	324.141,37
231004 DEB. FATT.DA RICEVERE (ENTRO 12 MESI-NO ANAGR.)	84.399,92	117.073,36
231006 FORNITORI C/SCHEDA CARBURANTE	46,00	0,00
241001 DEBITO PER IRES A SALDO	3.530,00	0,00
241002 DEBITO PER IRAP A SALDO	1.792,00	0,00
243001 DEBITI V/INPS PER DIPENDENTI (ENTRO 12 MESI)	2.975,29	2.148,90
243004 DEBITI VERSO INAIL	1.248,64	0,00
245002 RITENUTE IRPEF DIPENDENTI	1.465,38	1.191,26
245003 RITENUTE IRPEF SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO	0,00	497,38-
245009 IVA C/VENDITE IN SOSPENSIONE	0,00	128,09
245019 DEBITI PER EMOLUMENTI AMMINISTRATORI	27.842,00	37.660,00
245026 DEBITI PER SALARI E STIPENDI	6.428,00	11.905,36
245031 PARTITE PASSIVE DA LIQUIDARE	2.021,31	0,00
245042 CARTA DI CREDITO CONTO 1	90,65-	90,65-
245061 DEBITO TFR DA LIQUIDARE	13.369,93	36.210,06
245062 DEBITI PER RITENUTA 1/5 STIPENDI	430,46	408,55
- debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	55.232,45	224.918,22
223001 FINANZ. INFRUTTIFERI DEI SOCI (OLTRE 12 MESI)	0,00	150.000,00
225002 MUTUI IPOTECARI 1 (OLTRE 12 MESI)	23.450,45	30.601,03
225003 MUTUI IPOTECARI 2 (OLTRE 12 MESI)	11.975,82	19.892,04
225004 MUTUI IPOTECARI 3 (OLTRE 12 MESI)	16.525,18	21.144,15
244002 DEPOSITI CAUZIONALI CONTO 1 (OLTRE 12 MESI)	3.281,00	3.281,00

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

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 16/17	ESER. 15/16
E) RATEI E RISCONTI	40.238,27	47.503,83
251001 RATEI PASSIVI	24.720,85	28.769,00
252002 RISCONTI PASSIVI A M/L TERMINE	15.517,42	18.734,83
	-----	-----
T O T A L E P A S S I V O	782.719,09	1.194.319,64
	=====	=====
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	288.374,21	305.489,46
401019 RICAVI CAMPAGNA PROMOZIONALE	7.357,90	12.323,81
401020 RICAVI IMPIANTI INVERNO	184.330,11	205.183,37
401021 RICAVI NOLEGGIO SCI	19.649,21	20.975,88
401022 RICAVI IMPIANTI ESTATE	60.644,72	53.441,82
403001 PRESTAZIONI DI SERVIZI ITALIA	2.630,00	840,00
403004 LOCAZ. ATTIVE FABBR. STRUM. (ATT. CARATTERISTICA)	3.762,31	2.524,62
403006 LOCAZ. ATTIVE FABBR. CIVILI (ATT. CARATTERISTICA)	9.999,96	9.999,96
403007 LOCAZ. ATTIVE TERRENI (ATTIVITA' CARATTERISTICA)	0,00	200,00
2), 3) var rim prod in lav, semi, fin, lav. corso	0,00	0,00

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

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 16/17	ESER. 15/16
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	16.829,66
407001 COSTRUZ. INTERNA IMPIANTI E MACCHINARIO	0,00	16.829,66
5) altri ricavi e proventi	482.941,22	228.495,16
- contributi in conto esercizio	196.363,64	196.363,64
408007 CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	196.363,64	196.363,64
- altri	286.577,58	32.131,52
408008 CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (QUOTA PARTE)	3.217,41	8.833,91
408015 ARROTONDAMENTI ATTIVI	13,78	14,00
408017 PLUSVALENZE ORDINARIE NON RATEIZZABILI	243.716,06	0,00
408018 SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE	37.047,20	20.449,81
408027 PLUSVALENZE ORDINARIE NON IMPONIBILI	348,86	0,00
408029 ALTRI RICAVI E PROVENTI NON IMPONIBILI	2.234,27	2.833,80
	-----	-----
T O T A L E A) VALORE DELLA PRODUZIONE	771.315,43	550.814,28
	=====	=====
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussid, di cons. e di merci	36.093,39-	31.187,43-
301003 MATERIE DI CONSUMO	5.065,36-	2.967,22-
301004 MERCI	0,00	32,48-
301007 SCONTI, ABBUONI, PREMI E RESI SU ACQUISTI	6,00	22,08
302004 CARBURANTI E LUBRIFICANTI PER AUTOVEICOLI	16.894,86-	14.975,16-
302007 MATERIALE DI CANCELLERIA	536,59-	0,00
302008 MATERIALE PUBBLICITARIO E DI PROPAGANDA	547,32-	1.844,53-
302012 MEDICINALI E MATERIALE INFERMERIA	0,00	57,25-
302018 MATERIALI PER MANUT. BENI PROPRI	7.467,80-	9.893,53-
302021 SPESE PER BENI INF. A EURO 516,46	5.453,90-	955,00-
302022 ALTRI ACQUISTI NON DEDUCIBILI	107,74-	484,34-
302029 ALTRI ACQUISTI DEDUCIBILI	25,82-	0,00
7) per servizi	198.815,56-	185.057,32-
304001 LAVORAZIONI ESTERNE	13.070,00-	5.752,00-
304009 SPESE DI MANUTENZ. BENI PROPRI	30.022,67-	15.881,94-
304010 SPESE DI MANUTENZ. BENI DI TERZI	0,00	12,51-
304013 CERTIFICAZIONI E COLLAUDI	1.777,53-	0,00
305010 SERVIZI DI PUBBLICITA' E PROPAGANDA	77,48-	82,00-
305018 ASSICURAZIONI AUTOVEICOLI	971,00-	2.067,00-
305024 SERVIZI VARI COMMERCIALI	1.005,55-	962,21-
305025 SPESE MANUTENZ. AUTOVET. DED. 100%	0,00	329,88-
305051 SPESE TELEFONINI COMMERCIALI DEDUC. 80%	757,18-	815,21-
305076 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI COMMERCIALI	0,00	256,53-
305080 SPESE RAPPRESENT. 75% (VITTO, ALLOGGIO)	164,90-	0,00
305083 RF SPESE RAPPRESENTANZA. DED. 75 %	45,45-	54,55-
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-
306009 SPESE POSTALI	83,99-	151,41-
306013 SPESE BANCARIE	3.626,45-	3.776,95-
306017 SPESE ISTRUTTORIA MUTUI E FINANZIAMENTI	0,00	240,00-
306024 ALTRE ASSICURAZIONI	16.916,64-	18.600,80-
306026 SPESE LEGALI E DI CONSULENZA	312,00-	3.460,17-
306027 SERVIZI AMMINISTRATIVI E CONTABILI	8.443,00-	8.813,50-
306028 SPESE PER CONSULENTI DEL LAVORO	5.601,72-	3.303,35-
306033 SPESE PER PRESTAZIONI RESE DA PROFESSIONISTI	7.005,84-	396,33-
306034 VISITE ED ESAMI MEDICI PER DIPENDENTI	779,00-	541,00-
306043 ENERGIA ELETTRICA	81.220,81-	83.932,90-
306064 SERVIZI VARI GENERALI E AMMINISTRATIVI	300,00-	71,00-
306070 SPESE TELEFONICHE DEDUCIBILI 80%	1.914,35-	1.933,70-
306092 ALTRE SPESE VIAGGIO,VITTO,ALLOGGIO DED. 75%	0,00	43,64-
306093 ACQUEDOTTO	0,00	148,36-

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

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 16/17	ESER. 15/16
306097 COMPENSI PER PRESTAZIONI OCCASIONALI	240,00-	5.523,75-
306109 UTENZE DA RIFATTURARE	0,00	3.426,63-
8) per godimento di beni di terzi	38.064,58-	38.229,57-
307006 ALTRI LEASING INDUSTRIALI	0,00	5.966,91-
308001 LOCAZIONI IMMOBILI COMMERCIALI	24.219,32-	24.000,00-
308023 NOLEGGI DIVERSI USO COMMERCIALE	8,00-	737,70-
308030 NOLEGGI INDUSTRIALI DEDUCIBILI	434,85-	0,00
308031 LOCAZIONE/CANONI CONC. TERRENI	11.869,08-	7.524,96-
309024 NOLEGGI IMPIANTI E MACCHINARI USO AMM/GENERALE	1.533,33-	0,00
9) per il personale :	249.211,37-	247.814,19-
a) salari e stipendi	188.026,85-	187.062,72-
309012 RIMBORSI KM. UTILIZZO AUTO DIPENDENTI USO AMM.	3.212,00-	1.427,00-
310003 SALARI ALTRI OPERAI	1.627,50-	3.000,00-
310006 SALARI E STIPENDI	183.187,35-	182.635,72-
b) oneri sociali	49.384,02-	49.167,47-
311001 CONTRIBUTI ASSIC. OBBLIGATORIE CONTRO INFORTUNI	4.338,63-	4.409,99-
311004 ONERI SOCIALI SU ALTRI SALARI	542,50-	1.180,00-
311007 ONERI SOCIALI SU SALARI E STIPENDI	44.502,89-	43.577,48-
c), d), e) tratt.fine rapp. quiesc. altri costi	11.800,50-	11.584,00-
c) trattamento fine rapporto	11.800,50-	11.584,00-
312003 ACC.TO AL FONDO TFR DIPENDENTI	6.802,67-	6.156,26-
312006 TFR CORRISPOSTO AD ALTRI DIPENDENTI	4.997,83-	5.427,74-
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00
e) altri costi del personale	0,00	0,00
10) ammortamenti e svalutazioni :	51.926,20-	55.271,27-
a), b), c) delle immobilizz. immater. e mater.	51.926,20-	55.271,27-
a) ammortamento delle immobiliz. immateriali	11.769,26-	11.769,26-
315035 AMM.TO COSTI AMPL./AMM. ALTRI BENI DI TERZI	11.769,26-	11.769,26-
b) ammortamento delle immobiliz. materiali	40.156,94-	43.502,01-
316001 AMM.TO FABBRICATI STRUMENTALI	531,83-	1.312,75-
316004 AMM.TO COSTRUZIONI LEGGERE	2.612,17-	2.538,06-
316009 AMM.TO IMPIANTI GENERICI E SPECIFICI	22.248,97-	29.042,34-
316014 AMM.TO ATTREZZATURA VARIA	5.606,39-	5.707,74-
316016 AMM.TO MOBILI E ARREDI	896,73-	913,49-
316017 AMM.TO MACCHINE UFF. ELETTRON./ELETTRONICHE	366,55-	338,83-
316021 AMM.TO AUTOVEICOLI DA TRASPORTO	7.888,53-	3.643,03-
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.	0,00	0,00
11) var. riman. mat. prime, sussid, cons. e merci	89,48-	2.225,26-
320016 RIM. INIZIALI GASOLIO DISTRIBUTORI	1.722,88-	3.948,14-
405016 RIM. FINALI GASOLIO DISTRIBUTORI	0,00	1.722,88
405032 RIM. FINALI MAT. PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO	1.633,40	0,00
12) accantonamenti per rischi	0,00	0,00
13) altri accantonamenti	0,00	0,00
14) oneri diversi di gestione	111.300,32-	9.456,31-
323001 TASSE PER BOLLATURA LIBRI	309,87-	309,87-
323005 TASSE DI POSSESSO AUTOVEICOLI	0,00	263,62-
323006 IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'	45,00-	97,00-
323007 IMPOSTA DI REGISTRO	247,86-	120,00-
323012 IMPOSTE E TASSE SU FABBRICATI	1.068,00-	27,00-
323015 ALTRE IMPOSTE DEDUCIBILI	0,00	313,16-
324006 VALORI BOLLATI	248,00-	324,00-
324008 SPESE PER VERBALI ASSEMBLEARI	368,70-	364,70-
324009 ARROTONDAMENTI PASSIVI	15,06-	11,54-
324010 SANZIONI, AMMENDE, MULTE, OBLAZIONI E MANCE	27,26-	119,70-
324011 DIRITTO ESAZIONE ANNUALE C.C.I.A.A.	217,87-	239,96-
324012 PERDITE SU CREDITI DED SENZA LIMITAZIONI	3.450,75-	0,00
324019 MINUSVALENZE REALIZZATE ORDINARIE	68.492,21-	0,00

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

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 16/17	ESER. 15/16
324020 SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE	35.160,03-	5.554,13-
324022 SPESE DI CANCELLERIA	54,11-	0,00
324033 SOPRAVV. PASSIVE ORD. NON DEDUCIBILI	1.595,60-	1.711,63-
	-----	-----
T O T A L E B) COSTI DELLA PRODUZIONE	685.500,90-	569.241,35-
	=====	=====
	-----	-----
DIFFER. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	85.814,53	18.427,07-
	=====	=====
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) proventi da partecipazioni:	0,00	0,00
- 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:	40,34	20,09
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:	40,34	20,09
- 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	40,34	20,09
419006 INTERESSI DA DEPOSITI BANCARI	40,34	20,09
17) interessi e altri oneri finanziari	7.396,02-	7.788,21-
- 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	7.396,02-	7.788,21-
331002 INTERESSI ED ONERI SU DEBITI V/BANCHE	2.665,52-	1.841,23-
331010 INTERESSI SU POSTICIPATO PAGAMENTO DI IMPOSTE	0,00	61,49-
331012 INTERESSI PASSIVI DI MORA	548,94-	314,17-
331017 COMMISSIONE DI MESSA A DISPOSIZIONE FONDI	1.062,74-	940,16-
331031 INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	3.118,82-	4.631,16-
17-bis) utili e perdite su cambi	0,00	0,00
	-----	-----
T O T A L E C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	7.355,68-	7.768,12-
	=====	=====
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

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

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 16/17	ESER. 15/16
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)	78.458,85	26.195,19-
	=====	=====
20) Imposte sul reddito dell'esercizio	36.342,00-	29.476,00
imposte correnti	5.862,00-	539,00-
361001 IRES	3.530,00-	0,00
361002 IRAP	2.332,00-	539,00-
imposte relative ad esercizi precedenti	0,00	0,00
imposte differite e anticipate	30.480,00-	30.015,00
362007 IMPOSTE ANTICIPATE - IRES	0,00	30.015,00
362009 UTILIZZO ATTIVITA' PER IMPOSTE ANTICIPATE - IRES	30.480,00-	0,00
proventi (oneri) da trasparenza	0,00	0,00
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	42.116,85	3.280,81
205002 UTILE DELL'ESERCIZIO	42.116,85	3.280,81



Altipiani
Monte Roen-Monte Nock-Predaia
Stazioni Invernali

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO CHIUSO AL 31/10/2017



Altipiani Val di Non Spa
Loc. Campi Golf, 26 – Passo della Mendola – 38011 Cavareno (TN)
Tel. 0471/632159 – 346/7932369 – www.altipianivaldinon.it
info@altipianivaldinon.it – altipianivaldinon@pec.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.

Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea dei soci

Dati Anagrafici	
Sede in	CAVARENO
Codice Fiscale	01447270222
Numero Rea	TRENTO138105
P.I.	01447270222
Capitale Sociale Euro	50.000,00 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
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	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Relazione del Collegio Sindacale sul bilancio chiuso al 31.10.2017

All'Assemblea dei Soci della società ALTIPIANI VAL DI NON S.p.A.

Premessa

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al **31.10.2017**, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409 bis c.c..

La presente relazione unitaria contiene nella prima parte la "Relazione del revisore ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39" e seconda parte la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

Parte prima

Relazione del revisore

ai sensi dell'Art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Relazione sul bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della società Altipiani Val di Non S.p.A., costituito dallo stato patrimoniale al 31 ottobre 2017, 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 società Altipiani Val di Non S.p.A. al 31 ottobre 2017 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Parte seconda

Relazione ex art. 2429 comma 2 c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al **31.10.2017** la nostra attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- abbiamo partecipato a n.1 assemblee dei soci, a n. 10 adunanze del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento, e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo ottenuto dagli Amministratori 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 possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza 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 valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e 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 .

Si evidenzia che non sono pervenute denunce 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 ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Società al **31.10.2017** redatto dal Consiglio di Amministrazione ai sensi di legge, e da questi tempestivamente trasmesso al Collegio Sindacale unitamente ai prospetti ed agli allegati di dettaglio.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della Relazione sulla Gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma cinque del Codice Civile.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri, e non abbiamo osservazioni al riguardo.

Il bilancio d'esercizio sottoposto alla nostra attenzione, redatto secondo gli schemi previsti dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile, ed alle indicazioni dell'articolo 2427, è conforme alle norme contenute negli articoli 2423 e 2423-bis, e tiene altresì in debito conto quanto previsto dagli articoli 2424-bis e 2425-bis relativamente al trattamento delle singole voci dello Stato Patrimoniale ed all'iscrizione dei ricavi, dei proventi e dei costi ed oneri nel Conto Economico.

Lo Stato Patrimoniale evidenzia un risultato dell'esercizio di euro 42.117 che si riassume nei seguenti valori:

STATO PATRIMONIALE	IMPORTO	
Crediti verso soci per versamenti dovuti	0	0
Immobilizzazioni	593.091	837.252
Attivo circolante	183.366	350.976
Ratei e risconti	6.263	6.093
Totale attività	782.720	1.194.321
Patrimonio netto	243.647	201.351
Fondi per rischi e oneri	0	0
Trattamento di fine rapporto subordinato	15.638	8.835
Debiti	483.197	936.451
Ratei e risconti	40.238	47.504
Totale passività	782.720	1.194.321

Il Conto Economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

CONTO ECONOMICO	IMPORTO	
Valore della produzione	771.319	550.816
Costi della produzione	685.503	569.242
Differenza	85.816	- 18.426
Proventi e oneri finanziari	-7.357	- 7.768
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Imposte sul reddito	36.342	- 29.476
Utile (perdita) dell'esercizio	42.117	3.281

A seguito delle verifiche effettuate sul bilancio possiamo inoltre affermare che:

- le poste di bilancio sono state valutate con prudenza ed in prospettiva di una normale continuità dell'attività aziendale;
- i criteri utilizzati per la valutazione delle poste di bilancio sono conformi a quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e risultano, altresì, corrispondenti a quelli utilizzati nel corso del precedente esercizio, tenuto conto delle modifiche introdotte dal D.Lgs 139/2015;
- i costi ed i ricavi sono stati inseriti in bilancio secondo il principio della loro competenza temporale;
- gli utili figurano in bilancio solo se effettivamente realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- nella determinazione del risultato si è tenuto conto di tutte le perdite, anche se divenute note dopo la chiusura dell'esercizio.

Proponiamo all'Assemblea di approvare il Bilancio d'esercizio chiuso al **31.10.2017**, così come redatto dagli Amministratori.

Trento, 13 febbraio 2018

Il Collegio sindacale

Mara Davi

Carlo Erlicher

Gilberto Borzaga
