

CENTRO SERVIZI COURMAYEUR s.r.l. a socio unico

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	COURMAYEUR
Codice Fiscale	00670030071
Numero Rea	AOSTA 60069
P.I.	00670030071
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	931130
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Comune di Courmayeur
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	533.866	525.553
Ammortamenti	360.170	317.593
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	173.696	207.960
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	2.244.212	2.200.314
Ammortamenti	1.856.316	1.719.819
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	387.896	480.495
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	0	0
Altre immobilizzazioni finanziarie	650	650
Totale immobilizzazioni finanziarie	650	650
Totale immobilizzazioni (B)	562.242	689.105
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	18.559	40.054
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	328.983	316.717
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.442	1.442
Totale crediti	330.425	318.159
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	316.748	243.594
Totale attivo circolante (C)	665.732	601.807
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	13.681	23.376
Totale attivo	1.241.655	1.314.288
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	12.222	11.818
V - Riserve statutarie	0	0

VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	(4)	0
Totale altre riserve	(4)	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	4.444	404
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	4.444	404
Totale patrimonio netto	116.662	112.222
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	70.047	72.201
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	657.166	618.535
esigibili oltre l'esercizio successivo	307.174	442.858
Totale debiti	964.340	1.061.393
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	90.606	68.472
Totale passivo	1.241.655	1.314.288

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	1.088.000	1.088.000
Totale fideiussioni	1.088.000	1.088.000
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	1.088.000	1.088.000
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	1.088.000	1.088.000

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.298.208	2.460.658
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	7.398
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.800	4.193
altri	38.250	27.655
Totale altri ricavi e proventi	40.050	31.848
Totale valore della produzione	2.338.258	2.499.904
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	29.433	127.330
7) per servizi	1.398.443	1.357.679
8) per godimento di beni di terzi	74.435	70.521
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	370.440	432.429
b) oneri sociali	137.068	157.036
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	21.829	16.797
c) trattamento di fine rapporto	21.469	16.515
d) trattamento di quiescenza e simili	360	282
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	529.337	606.262
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	194.965	203.722
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	41.162	39.982
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	153.803	163.740
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	12.665	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	207.630	203.722
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	21.495	34.550
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	38.234	38.979
Totale costi della produzione	2.299.007	2.439.043
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	39.251	60.861
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	3.291	3.917
Totale proventi diversi dai precedenti	3.291	3.917
Totale altri proventi finanziari	3.291	3.917
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	17.930	24.428
Totale interessi e altri oneri finanziari	17.930	24.428
17-bis) utili e perdite su cambi	(962)	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(15.601)	(20.511)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	5.490	675
Totale proventi	5.490	675
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	1.870	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	3.764	14.398
Totale oneri	5.634	14.398
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(144)	(13.723)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	23.506	26.627
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	19.062	26.223
imposte differite	0	0

imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	19.062	26.223
23) Utile (perdita) dell'esercizio	4.444	404

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

CENTRO SERVIZI COURMAYEUR s.r.l. a socio unico

Sede in COURMAYEUR - VIA DELLO STADIO, 2

Capitale Sociale versato Euro 100.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di AOSTA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 00670030071

Partita IVA: 00670030071 - N. Rea: 60069

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.

Premessa

Signori Soci,

il bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, chiude con un utile di €uro 4.444,00=, al netto di imposte per €uro 19.062,00=.

Il bilancio è stato redatto in conformità agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile e fornisce le informazioni richieste dagli articoli 2427, 2427 bis del Codice Civile.

Ricorrono, anche per l'esercizio sociale in esame, le condizioni previste dalla legge per la redazione del bilancio in forma abbreviata ai sensi dell'art 2435 bis del Codice Civile.

Ai sensi del 5° comma dell'art. 2423-ter del codice civile, vi è comparabilità tra le voci del bilancio d'esercizio e quelle relative all'esercizio precedente, così come ai sensi del 2° comma dell'art. 2424 del codice civile, non sono in genere riscontrabili elementi dell'attivo e del passivo che possono ricadere sotto più voci dello schema salvo quanto specificamente eventualmente annotato nel seguito della presente Nota integrativa.

Nel periodo intercorso tra la data di chiusura dell'esercizio in rassegna e quella di redazione del bilancio non sono intervenuti fatti di rilievo nella gestione della Società.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c.

Criteri di redazione

-
Nella redazione del bilancio si è provveduto conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile e quindi a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- 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 (Articolo 2427 p. 1 del codice civile)

I criteri di valutazione adottati per la formazione del bilancio si ispirano ai principi generali di prudenza e di competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo e non hanno subito modifiche rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Più nel particolare sono stati adottati, per ciascuna delle categorie di beni, i criteri di valutazione aderenti alle disposizioni previste dall'articolo 2426 del Codice Civile come segue:

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in bilancio al loro costo storico di acquisto o produzione maggiorato degli eventuali costi accessori e compaiono sia al netto che al lordo dei rispettivi fondi di ammortamento.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al loro costo storico di acquisizione maggiorato degli oneri accessori di diretta imputazione e compaiono sia al netto che al lordo dei rispettivi fondi di ammortamento.

Le spese di manutenzione e riparazione, diverse da quelle incrementative, non sono oggetto di capitalizzazione e vengono imputate a conto economico.

Vi precisiamo non figurano nel patrimonio della società beni per i quali, in passato, sono state eseguite “rivalutazione monetarie” o beni per i quali si è derogato ai criteri di valutazione previsti dell’articolo 2426 del codice civile.

Gli ammortamenti dei cespiti sono calcolati a quote costanti applicando le aliquote fiscalmente consentite e riflettono in ogni caso una corretta valutazione civilistica.

I cespiti di valore inferiore ad €uro 516,46= compaiono in bilancio al loro costo storico in specifica posta.

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

I contributi in conto impianti non sussistono nell'esercizio.

I contributi erogati in conto esercizio sono stati contabilizzati tra i componenti di reddito.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte in bilancio al loro costo di acquisto.

Le partecipazioni, che rappresentano per la società delle vere e proprie immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al loro costo di acquisizione. Tale valutazione è conforme al “prudente apprezzamento” richiesto.

Rimanenze

Le giacenze di magazzino sono state valutate al costo d’acquisto che risulta essere non superiore al valore di mercato.

Crediti

I crediti, espressi in euro, sono iscritti nell' attivo della situazione patrimoniale al loro valore nominale. La stima della solvibilità è stata effettuata utilizzando il metodo analitico di valutazione di ogni singola posizione creditoria.

Crediti tributari e crediti 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.

Le imposte sul reddito sono state calcolate sulla base della previsione dell'onere fiscale di competenza dell'esercizio tenuto conto della vigente normativa.

Attività finanziarie dell'attivo circolante

Le partecipazioni e i titoli che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritti al costo di acquisto.

Disponibilità liquide

Trattasi del saldo risultante sui depositi bancari e di denaro in cassa riportata in bilancio al valore nominale espresso in Euro.

Ratei e risconti

I ratei e risconti dell'esercizio sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e di ricavi ad esso pertinenti.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo riflette il debito maturato nei confronti dei dipendenti in forza al 31 Dicembre 2015 indicato secondo quanto previsto dall'articolo 2120 del codice civile, calcolato sulla base delle leggi e dei contratti vigenti.

Debiti

Tutte le poste esprimenti una posizione di debito della società verso terzi sono state iscritte al loro valore nominale.

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.

Valori in valuta

Le attività e le passività in valuta se esistenti, ad eccezione delle immobilizzazioni, vengono iscritte al tasso di cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio, con imputazione a conto economico dei relativi utili e perdite su cambi.

Impegni, garanzie e beni di terzi

I conti d'ordine esposti per complessivi Euro 1.080.000,00= rappresentano esclusivamente la garanzia fidejussoria che il Comune di Courmayeur ha rilasciato a favore del C.S.C. S.r.l..

Costi e ricavi

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

Nota Integrativa Attivo

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo

Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Crediti verso soci

Non sussistono

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Non sussistono.

Immobilizzazioni finanziarie

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Elenco delle partecipazioni in imprese controllate

La società non detiene partecipazioni in imprese controllate.

Informazioni sulle partecipazioni in imprese collegate

Elenco delle partecipazioni in imprese collegate

La società non detiene partecipazioni in imprese collegate.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

Non sussistono

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Crediti immobilizzati - Operazioni con retrocessione a termine

Non sussistono

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni Finanziarie - Valore

La Società evidenzia una partecipazione al “Consorzio Valli del Monte Bianco” per 16 quote strutturali da Euro 25,00= cadauna per un totale di Euro 400,00= e una partecipazione al “Confidi della Valle d Aosta” per Euro 250,00=.

Immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al fair value

Non sussistono

Attivo circolante

Attivo circolante

Rimanenze

Attivo circolante - Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €18.559 (€40.054 nel precedente esercizio).

Le rimanenze finali, valutate al prezzo di acquisto che non è risultato essere inferiore al prezzo di mercato risultano le seguenti:

- Materiale di consumo Euro 951,00=
- Combustibile Euro 12.568,00=
- Merce Euro 3.285,00=
- Cancelleria Euro 1.755,00=

Attivo circolante: crediti

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €330.425 (€318.159 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	266.234	12.665	0	253.569
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	65.564	0	0	65.564
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	9.850	0	0	9.850
Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo	1.442	0	0	1.442

Totali	343.090	12.665	0	330.425
---------------	----------------	---------------	----------	----------------

Variazioni 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, punto 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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	265.856	(12.287)	253.569	253.569	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	40.517	25.047	65.564	65.564	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	11.786	(494)	11.292	9.850	1.442
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	318.159	12.266	330.425	328.983	1.442

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
italia	330.425
Totale	330.425

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

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

Non sussistono

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Attivo circolante - Attività finanziarie

Non sussistono

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €316.748 (€243.594 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	230.353	68.778	299.131
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	13.241	4.376	17.617
Totale disponibilità liquide	243.594	73.154	316.748

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €13.681 (€23.376 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
Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	1.235	573	1.808
Altri risconti attivi	22.141	(10.268)	11.873
Totale ratei e risconti attivi	23.376	(9.695)	13.681

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0		
Crediti immobilizzati	0	0	0	0	0
Rimanenze	40.054	(21.495)	18.559		
Crediti iscritti nell'attivo circolante	318.159	12.266	330.425	328.983	1.442
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0		
Disponibilità liquide	243.594	73.154	316.748		
Ratei e risconti attivi	23.376	(9.695)	13.681		

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Non sussistono.

A complemento delle informazioni fornite sull'attivo dello Stato Patrimoniale qui di seguito si specificano le 'Svalutazioni per perdite durevoli di valore' e le 'Rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali'

Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Non sussistono

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 116.662 (€ 112.222 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	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	100.000	0	0	0	0	0		100.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	11.818	0	0	404	0	0		12.222
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-	-	-	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-	-	-	-		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-	-	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per utili su cambi	0	-	-	-	-	-		0
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	(4)		(4)
Totale altre riserve	0	0	0	0	0	(4)		(4)

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	404	0	(404)	-	-	-	4.444	4.444
Totale patrimonio netto	112.222	0	(404)	404	0	(4)	4.444	116.662

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	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	100.000	0	0	0
Riserva legale	11.218	0	0	0
Altre riserve				
Utile (perdita) dell'esercizio	600	0	-600	
Totale Patrimonio netto	111.818	0	-600	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		100.000
Riserva legale	0	600		11.818
Altre riserve				
Utile (perdita) dell'esercizio			404	404
Totale Patrimonio netto	0	600	404	112.222

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 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	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	100.000		B)	100.000	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	12.222		A) B)	12.222	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	0			-	-	-
Riserva per acquisto azioni proprie	0			-	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			-	-	-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0			-	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto capitale	0			-	-	-
Versamenti a copertura perdite	0			-	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-	-	-
Riserva avanzo di fusione	0			-	-	-
Riserva per utili su cambi	0			-	-	-
Varie altre riserve	(4)			0	0	0
Totale altre riserve	(4)			0	0	0
Totale	112.218			112.222	0	0
Quota non distribuibile				112.222		

(Legenda: Possibilità di utilizzazione: A per aumento di capitale, B per copertura perdite, C per distribuzione ai soci)

A complemento delle informazioni fornite sul Patrimonio netto qui di seguito si specificano le seguenti ulteriori informazioni.

Riserve di rivalutazione

Non sussistono

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Fondi per rischi ed oneri

Non sussistono

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR TRATTAMENTO di FINE RAPPORTO

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €70.047 (€72.201 nel precedente esercizio).

È stato calcolato secondo quanto previsto nell'articolo 2120 del Codice Civile

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	72.201
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	20.060
Utilizzo nell'esercizio	22.214
Totale variazioni	(2.154)
Valore di fine esercizio	70.047

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €964.340 (€1.061.393 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	577.894	444.733	-133.161
Acconti	9.399	9.529	130
Debiti verso fornitori	296.046	353.189	57.143
Debiti tributari	88.948	45.705	-43.243
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	24.712	27.860	3.148
Altri debiti	64.394	83.324	18.930
Totali	1.061.393	964.340	-97.053

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).

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, punto 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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	577.894	(133.161)	444.733	137.559	307.174	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Acconti	9.399	130	9.529	9.529	0	0
Debiti verso fornitori	296.046	57.143	353.189	353.189	0	0
Debiti tributari	88.948	(43.243)	45.705	45.705	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	24.712	3.148	27.860	27.860	0	0
Altri debiti	64.394	18.930	83.324	83.324	0	0
Totale debiti	1.061.393	(97.053)	964.340	657.166	307.174	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Totale debiti
Italia	964.340
Totale	964.340

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	964.340	964.340

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Non sussistono

Finanziamenti effettuati da soci della società

Finanziamenti effettuati dai soci

Non sussistono

Ristrutturazione del debito

Non sussiste

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 90.606 (€ 68.472 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
Ratei passivi	26.733	(4.583)	22.150
Aggio su prestiti emessi	0	0	0
Altri risconti passivi	41.739	26.717	68.456
Totale ratei e risconti passivi	68.472	22.134	90.606

Informazioni sulle altre voci del passivo

Altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti	1.061.393	(97.053)	964.340	657.166	307.174
Ratei e risconti passivi	68.472	22.134	90.606		

Nota Integrativa Conto economico

Informazioni sul Conto Economico

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

Proventi da partecipazione

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 11 del Codice Civile, si conferma che non sussistono.

Utili e perdite su cambi

Non sussistono

	Parte realizzata	Parte valutativa	Totale
Utili su cambi	10	0	10
Perdite su cambi	972	0	972

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	1.034	0	0	0
IRAP	18.028	0	0	0
Totali	19.062	0	0	0

Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e nelle attività per imposte anticipate

Non sussistono.

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Rendiconto finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dell'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	4.444	404
Imposte sul reddito	19.062	26.223
Interessi passivi/(attivi)	14.639	20.511
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	38.145	47.138
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	194.965	203.722
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	12.665	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	207.630	203.722
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	245.775	250.860
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	21.495	34.551
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	(378)	102.459
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	57.143	(45.818)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	9.695	(11.578)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	22.134	(45.769)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(79.289)	36.552
Totale variazioni del capitale circolante netto	30.800	70.397
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	276.575	321.257
Altre rettifiche		
(Utilizzo dei fondi)	(2.154)	(769)
Totale altre rettifiche	(2.154)	(769)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	274.421	320.488
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(61.204)	(40.013)
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(6.898)	(27.454)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(68.102)	(67.467)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	2.523	5.882
(Rimborso finanziamenti)	(135.684)	(134.238)
Mezzi propri		
Rimborso di capitale a pagamento	(4)	(3)

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(133.165)	(128.359)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	73.154	124.662
Disponibilità liquide a inizio esercizio	243.594	118.932
Disponibilità liquide a fine esercizio	316.748	243.594

Nota Integrativa Altre Informazioni

Altre Informazioni

Compensi amministratori e sindaci

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile:

	Valore
Compensi a amministratori	65.513
Compensi a sindaci	17.096
Totale compensi a amministratori e sindaci	82.609

Compensi revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

L'importo totale del corrispettivo spettante per l'anno 2015 per la revisione legale dei conti annuali, affidata al collegio sindacale, ammonta ad euro 2.789,28=. Nessun altro compenso è dovuto per l'anno 2015 al revisore legale (collegio sindacale) per altri servizi di verifica, per servizi di consulenza fiscale o per altri servizi diversi dalla revisione contabile.

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti quanto sopra esposto ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis del Codice Civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	2.789
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	2.789

Titoli emessi dalla società

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo e/o obbligazione.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari

Non sussistono

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Courmayeur, che detiene direttamente il 100% del capitale sociale.

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

Ai sensi dell'articolo 2435 bis del codice civile si conferma che la società non possiede, né direttamente né indirettamente, azioni proprie o quote di società controllanti e in relazione a ciò, nel corso dell'esercizio, non ha posto in essere nessuna operazione di acquisto o vendita (Articolo 2428 c. 3, punti 3 e 4 del codice civile).

A complemento della sezione 'Altre informazioni' della nota integrativa si specifica quanto segue:

Operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci e soci

Non sussistono.

Operazioni realizzate con parti correlate

Non sono state poste in essere operazioni atipiche e/o inusuali con parti correlate, né con società infragruppo, né con terzi.

La Società ha intrattenuto rapporti economici con il Comune di Courmayeur, in relazione alle attività, servizi e funzioni svolte ai sensi di quanto previsto dagli atti sottoscritti e conclusi a normali condizioni di mercato.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non sussistono.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Nel confermare che il bilancio sottoposto alla Vostra approvazione è conforme alle risultanze contabili e rappresenta, sulla base delle informazioni ragionevolmente disponibili, in modo veritiero e corretto la

situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio, se ne chiede l'approvazione unitamente alla proposta di accantonare l'intero utile conseguito a riserva legale.

Nota Integrativa parte finale

L'AMMINISTRATORE UNICO

ROTA ROBERTO

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società