

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

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

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	136.741	173.696
II - Immobilizzazioni materiali	771.072	387.896
III - Immobilizzazioni finanziarie	650	650
Totale immobilizzazioni (B)	908.463	562.242
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	18.395	18.559
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	785.633	325.783
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.442	1.442
Totale crediti	787.075	327.225
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	97.834	316.748
Totale attivo circolante (C)	903.304	662.532
D) Ratei e risconti	44.294	13.681
Totale attivo	1.856.061	1.238.455
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	16.666	12.222
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	0	(4)
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.232	4.444
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	118.898	116.662
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	88.350	66.847
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	961.907	657.166
esigibili oltre l'esercizio successivo	519.422	307.174
Totale debiti	1.481.329	964.340
E) Ratei e risconti	167.484	90.606
Totale passivo	1.856.061	1.238.455

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.044.252	2.298.208
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	14.100	1.800
altri	50.603	43.740
Totale altri ricavi e proventi	64.703	45.540
Totale valore della produzione	3.108.955	2.343.748
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	28.138	29.433
7) per servizi	2.056.306	1.398.443
8) per godimento di beni di terzi	82.949	74.435
9) per il personale		
a) salari e stipendi	434.889	370.440
b) oneri sociali	145.200	137.068
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	34.022	21.829
c) trattamento di fine rapporto	27.908	21.469
d) trattamento di quiescenza e simili	6.114	360
Totale costi per il personale	614.111	529.337
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	222.950	194.965
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	41.473	41.162
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	181.477	153.803
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.467	12.665
Totale ammortamenti e svalutazioni	224.417	207.630
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	164	21.495
14) oneri diversi di gestione	66.549	43.868
Totale costi della produzione	3.072.634	2.304.641
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	36.321	39.107
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4.053	3.291
Totale proventi diversi dai precedenti	4.053	3.291
Totale altri proventi finanziari	4.053	3.291
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	15.991	17.930
Totale interessi e altri oneri finanziari	15.991	17.930
17-bis) utili e perdite su cambi	325	(962)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(11.613)	(15.601)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	24.708	23.506
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	22.476	19.062
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	22.476	19.062

21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.232	4.444
------------------------------------	-------	-------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2016 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 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 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.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Con riferimento all'applicazione delle regole di transizione in merito alle novità introdotte dal D.Lgs 139/2015 e in parte già declinate nei nuovi principi contabili, nel caso di applicazione retroattiva, ai sensi dell'OIC 29, l'effetto del cambiamento è stato portato a rettifica del patrimonio netto di apertura e, ove fattibile, sono stati rideterminati gli effetti comparativi.

Le specifiche sezioni della nota integrativa illustrano i criteri con i quali è stata data attuazione all'art. 2423 quarto comma, in caso di mancato rispetto in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta.

Ove applicabili sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica. Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto, laddove eventualmente necessario, a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente

-

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;
- comprendere i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio in quanto possibili anche alla luce delle novità introdotte dal D.Lgs. 139/2015 il cui aggiornamento ha riguardato i diversi principi contabili ed in particolare per quanto potrebbero interessare la società i seguenti:
 - OIC 9 Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

- OIC 10 Rendiconto finanziario
- OIC 14 Disponibilità liquide
- OIC 15 Crediti
- OIC 16 Immobilizzazioni materiali
- OIC 18 ratei e risconti
- OIC 19 Debiti
- OIC 24 Immobilizzazioni immateriali
- OIC 25 Imposte sul reddito
- OIC 28 Patrimonio netto
- OIC 29 Cambiamenti di principi contabili, cambiamenti di stime contabili, correzione di errori, fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio
- OIC 31 Fondi per rischi e oneri e Trattamento di Fine Rapporto.

CRITERI DI VALUTAZIONE

(Articolo 2427, punto 1, del Codice Civile)

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 al costo di acquisto, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

I costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e sono ammortizzati in cinque anni.

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

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 al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

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.

Non vi è stata capitalizzazione di oneri finanziari (OIC 16 ai par. da 41 a 44).

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 eventualmente non utilizzati, sono stati ammortizzati.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono, si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato.

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 saranno rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Non vi sono cespiti obsoleti (OIC 16 par.80).

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

Non esistono contributi in conto impianti. mentre i contributi erogati in conto esercizio sono stati contabilizzati tra i componenti di reddito.

Partecipazioni

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.

Titoli di debito

Non sussistono.

Rimanenze

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

Strumenti finanziari derivati

Non sussistono.

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 e sono tutti di fatto esigibili entro l'esercizio successivo.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato stante la sua irrilevanza in relazione ai soggetti debitori e al breve lasso di tempo di possibile realizzo.

Prudenzialmente si è provveduto ad incrementare il fondo svalutazione a copertura dei crediti di una quota pari a quella fiscalmente deducibile

Non vi sono crediti assistiti da garanzie

Crediti tributari e per imposte anticipate

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

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.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, non apportando rettifiche di valore, non resesi necessarie, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

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

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

In conformità con l'OIC 31 par.19, dovendo prevalere il criterio di classificazione per natura dei costi, gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri, qualora se ne verificasse la necessità, verrebbero iscritti tra le voci dell'attività gestionale a cui si riferisce l'operazione (caratteristica, accessoria o finanziaria).

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Non sussistono.

Fondi per imposte, anche differite

Non sussistono.

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. Trattandosi di debiti a breve termine risulta irrilevante l'applicazione del costo ammortizzato attualizzato.

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.

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.

Costi e ricavi

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

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €908.463 (€562.242 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	537.443	2.244.888	650	2.782.981
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	363.747	1.856.778		2.220.525
Valore di bilancio	173.696	387.896	650	562.242
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	4.516	564.653	0	569.169
Ammortamento dell'esercizio	41.473	181.478		222.951
Altre variazioni	2	1	0	3
Totale variazioni	(36.955)	383.176	0	346.221
Valore di fine esercizio				
Costo	538.383	2.808.865	650	3.347.898
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	401.642	2.037.793		2.439.435
Valore di bilancio	136.741	771.072	650	908.463

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

(Articolo 2427, comma 1 numero 22 del codice civile)

Non esistono operazioni di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

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

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Crediti immobilizzati - Distinzione per scadenza

(Articolo 2427, comma 1 punto 6 del codice civile)

Non sussistono.

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	253.569	230.426	483.995	483.995	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	65.564	226.894	292.458	292.458	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	8.092	2.530	10.622	9.180	1.442	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	327.225	459.850	787.075	785.633	1.442	0

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

(Articolo 2427, comma 1 punto 8 del codice civile)

Non sussistono.

Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

(Articolo 2427, comma 1 numero 3-bis del codice civile)

A complemento delle informazioni fornite sull'attivo dello Stato Patrimoniale si conferma che non sussistono 'Svalutazioni per perdite durevoli di valore' e 'Rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali'

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €118.898 (€116.662 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		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	12.222	0	0	4.444	0	0		16.666
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Varie altre riserve	(4)	0	0	0	0	4		0
Totale altre riserve	(4)	0	0	0	0	4		0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	4.444	0	0	-	-	-	2.232	2.232
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	116.662	0	0	4.444	4.444	4	2.232	118.898

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	11.818	0	0	404
Varie altre riserve	0	0	0	0
Totale altre riserve	0	0	0	0

Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	404	0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0
Totale Patrimonio netto	111.818	0	404	404

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		100.000
Riserva legale	0	0		12.222
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	-4		-4
Totale altre riserve	0	-4		-4
Utili (perdite) portati a nuovo	404	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	4.444	4.444
Totale Patrimonio netto	404	-4	4.444	116.662

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

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

	Importo	Origine / natura	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	16.666		A) B)	16.666	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Varie altre riserve	0			-	-	-
Totale altre riserve	0			-	-	-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	116.666			116.666	0	0
Quota non distribuibile				116.666		

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Non sussistono.

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

Riserve di rivalutazione

Non sussistono.

Debiti

DEBITI

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	444.733	262.432	707.165	187.743	519.422	0
Acconti	9.529	1.275	10.804	10.804	0	0
Debiti verso fornitori	353.189	217.140	570.329	570.329	0	0
Debiti tributari	45.705	3.323	49.028	49.028	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.860	1.481	29.341	29.341	0	0
Altri debiti	83.324	31.338	114.662	114.662	0	0
Totale debiti	964.340	516.989	1.481.329	961.907	519.422	0

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

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

Non sussistono:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.481.329	1.481.329

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

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

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non sussistono ricavi di entità o incidenza eccezionali.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non sussistono costi di entità o incidenza eccezionali.

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

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

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	1.738	0	0	0	
IRAP	20.738	0	0	0	
Totale	22.476	0	0	0	0

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile si indica in sedici (16) il numero medio dei dipendenti nell'anno; così suddivisi:

Tempo pieno determinato	9
Tempo pieno indeterminato	8
Apprendisti	1
Contratto formazione	2

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

Compensi agli organi sociali

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	71.303	19.207

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, si evidenzia l'esistenza di fidejussioni per € 1.360.000,00 rilasciate dal socio Comune di Courmayeur a fronte degli impegni assunti dalla Società.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

(Articolo 2427, punto 22 ter, del codice civile)

Tutta l'attività è svolta a favore dell'unico socio.

Tutte le disponibilità di cui dispone la Società sono destinate alla realizzazione dei servizi affidati in convenzione.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

(Articolo 2427, punto 22-bis, del codice civile)

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.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

(Articolo 2427, punto 22-quater del codice civile)

Non vi sono fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio che possano avere effetti patrimoniali, finanziari e /o economici, oggi noti.

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

Strumenti finanziari derivati

(Articolo 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile)

Non sussistono strumenti finanziari derivati.

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

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 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).

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'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 del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società