

AZIENDA PER IL TURISMO VALSUGANA SOCIETA' COOPERAT

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	LEVICO TERME
Codice Fiscale	02043090220
Numero Rea	TRENTO 196528
P.I.	02043090220
Capitale Sociale Euro	53.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
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	45.773	9.478
Ammortamenti	0	0
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	45.773	9.478
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	116.321	129.274
Ammortamenti	87.335	82.010
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	28.986	47.264
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	7.121	7.121
Totale immobilizzazioni finanziarie	7.121	7.121
Totale immobilizzazioni (B)	81.880	63.863
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	18.962	20.246
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.500.841	1.316.396
esigibili oltre l'esercizio successivo	13.644	20.644
Totale crediti	1.514.485	1.337.040
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	59.380	5.345
Totale attivo circolante (C)	1.592.827	1.362.631
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	9.621	7.331
Totale attivo	1.684.328	1.433.825
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	53.000	54.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	14.012	13.104
V - Riserve statutarie	36.923	34.896

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	1	0
Totale altre riserve	1	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	4.882	3.026
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	4.882	3.026
Totale patrimonio netto	108.818	105.026
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	160.664	147.872
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.351.438	1.122.825
esigibili oltre l'esercizio successivo	268	0
Totale debiti	1.351.706	1.122.825
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	63.140	58.102
Totale passivo	1.684.328	1.433.825

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	0	0
Totale fideiussioni	0	0
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	0	0
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	0	0

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	257.938	241.468
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	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.785.687	1.729.681
altri	32.463	5.788
Totale altri ricavi e proventi	1.818.150	1.735.469
Totale valore della produzione	2.076.088	1.976.937
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	138.638	117.776
7) per servizi	1.247.399	1.105.768
8) per godimento di beni di terzi	36.796	12.201
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	423.334	507.415
b) oneri sociali	115.798	110.243
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	33.527	33.127
c) trattamento di fine rapporto	14.475	33.127
d) trattamento di quiescenza e simili	19.052	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	572.659	650.785
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	19.377	28.131
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.416	7.713
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	17.961	20.418
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	5.536
Totale ammortamenti e svalutazioni	19.377	33.667
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.284	4.357
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	35.374	28.285
Totale costi della produzione	2.051.527	1.952.839
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	24.561	24.098
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	1.589	235
Totale proventi diversi dai precedenti	1.589	235
Totale altri proventi finanziari	1.589	235
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	720	2.088
Totale interessi e altri oneri finanziari	720	2.088
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	869	(1.853)
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	1.490
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	1.490
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	(1.490)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	1
altri	1	6.400
Totale proventi	1	6.401
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	55	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	1.424	1.682
Totale oneri	1.479	1.682
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(1.478)	4.719
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	23.952	25.474
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	19.070	22.448
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	19.070	22.448
23) Utile (perdita) dell'esercizio	4.882	3.026

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

Nota Integrativa parte iniziale

AZIENDA PER IL TURISMO VALSUGANA SOCIETA' COOPERAT

Sede in LEVICO TERME - V.LE VITTORIO EMANUELE, 3

Capitale Sociale versato Euro 53.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di TRENTO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 02043090220

Partita IVA: 02043090220 - N. Rea: 196528

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

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2015 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, primo comma c.c., e 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 omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n.1) del comma 1 dell'art.2427 - bis del Codice Civile.

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 7 del Codice Civile

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 casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

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.

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

-

Attività svolte

Egredi Soci, eccomi a sottoporvi il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015.

Il 2015 ha visto l'introduzione del nuovo consiglio di amministrazione ridotto, dopo la cancellazione del comitato esecutivo .

Il lavoro svolto dal nuovo cda è stato improntato sulla riorganizzazione dell'azienda, vista anche la scadenza senza rinnovo del contratto del Direttore Luca D'Angelo.

Il momento che stiamo attraversando e che ci aspetterà in futuro è e sarà particolarmente difficile, vista la continua riduzione del contributo provinciale e l'attivazione della tassa sul turismo, che ci lascia con un grosso punto interrogativo sulle risorse che saranno dedicate all'ApT.

Tutto ciò ci ha visti, ci vede e ci vedrà costretti ad un graduale radicale cambio di ruolo dell'ApT con la necessità di mettere in campo scelte che:

- ci permettano di reperire risorse sul territorio e di conseguenza possano aumentare la nostra capacità di autofinanziamento;
- ci avvicinino, in una logica di compartecipazione, enti pubblici e privati;
- che definiscano sempre di più i progetti da sostenere, le promozioni e le attività da realizzare.

Questo in ogni caso il raggiungimento di tali obiettivi non potrà essere realizzato senza un importante e fondamentale sforzo da parte di **tutto il personale** e dello staff che sarà chiamato a dedicarsi sempre più attivamente a perseguire gli obiettivi aziendali. Questo comporterà spostamenti e turnazioni degli stessi su più uffici informazioni oltre a garantire le aperture sia nei week end che nelle festività, periodi di maggior afflusso di pubblico e turisti, come già attuato per il 2015.

Per quanto riguarda **il bilancio** e la situazione amministrativa della società il programma sottoposto a Voi soci ad inizio anno è stato realizzato nella sua interezza, con il pieno raggiungimento dei parametri richiesti dalla Provincia Autonoma di Trento, raggiungimento che premia il lavoro e lo sforzo profuso da tutti.

Durante l'esercizio, l'attività si è svolta regolarmente proseguendo nei modi ordinari e non si segnalano fatti gestionali eccedenti la normale conduzione aziendale la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione della comparazione dei dati con quelli 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, 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

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 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, con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuate.

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.

Il valore attribuito all'avviamento è ammortizzato sulla scorta di un'utilità economica stimata in 5 anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, 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, e con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuate.

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 civili non accessori agli investimenti industriali e opere d'arte.

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.53.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par. 66 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni immobilizzate, quotate e non quotate, sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto.

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.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

L'adeguamento del valore nominale al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante l'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

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 a 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.

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

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

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.

Per i debiti commerciali, al verificarsi delle condizioni di cui all'OIC 19 par. da 39 a 49, è stato operato lo scorporo degli interessi passivi impliciti inclusi nel costo d'acquisto dei beni o servizi.

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.

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

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad €0 (€0 nel precedente esercizio), di cui €0 richiamati.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Ai sensi dell'art. 2427, punto 22 del Codice Civile si precisa che la società non ha operazioni di locazione finanziaria iscritte a bilancio.

Immobilizzazioni finanziarie

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Elenco delle partecipazioni

Ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile si precisa che la società non ha partecipazioni in imprese collegate/controllare iscritte a bilancio, nemmeno partecipazioni comportanti responsabilità illimitata. Elenco delle partecipazioni:

- Nuova Panarotta spa 304,00
- Cooperfidi Scarl 6,765,00
- Federazione Trentina delle Cooperative 52,00

Ammontare dei crediti e dei debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

Non risultano iscritti a bilancio crediti e debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

Attivo circolante

Attivo circolante

Rimanenze

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 €18.962 (€20.246 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
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	20.246	(1.284)	18.962
Acconti (versati)	0	0	0
Totale rimanenze	20.246	(1.284)	18.962

Attivo circolante: crediti

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €1.514.485 (€1.337.040 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	212.722	17.300	0	195.422
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	278.759	0	0	278.759
Tributari - esigibili oltre l'esercizio successivo	13.644	0	0	13.644
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	1.026.660	0	0	1.026.660
Totali	1.531.785	17.300	0	1.514.485

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).

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	178.463	16.959	195.422	195.422	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	339.890	(47.487)	292.403	278.759	13.644
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	818.687	207.973	1.026.660	1.026.660	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.337.040	177.445	1.514.485	1.500.841	13.644

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	1.514.485
Totale	1.514.485

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Attivo circolante - Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a €0 (€0 nel precedente esercizio).

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 59.380 (€ 5.345 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	0	56.239	56.239
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	5.345	(2.204)	3.141
Totale disponibilità liquide	5.345	54.035	59.380

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €9.621 (€7.331 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	0	0	0
Altri risconti attivi	7.331	2.290	9.621
Totale ratei e risconti attivi	7.331	2.290	9.621

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	20.246	(1.284)	18.962		
Crediti iscritti nell'attivo circolante	1.337.040	177.445	1.514.485	1.500.841	13.644
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0		
Disponibilità liquide	5.345	54.035	59.380		
Ratei e risconti attivi	7.331	2.290	9.621		

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 € 108.818 (€ 105.026 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	54.000	0	0	0	0	(1.000)		53.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	13.104	0	0	0	0	908		14.012
Riserve statutarie	34.896	0	0	0	0	2.027		36.923
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	1		1
Totale altre riserve	0	0	0	0	0	1		1

	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	3.026	0	(3.026)	-	-	-	4.882	4.882
Totale patrimonio netto	105.026	0	(3.026)	0	0	1.936	4.882	108.818

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	51.000	0	0	0
Riserva legale	12.986	0	0	0
Riserve statutarie	34.632	0	0	0
Altre riserve				
Utile (perdita) dell'esercizio	394	0	-394	
Totale Patrimonio netto	99.012	0	-394	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	3.000		54.000
Riserva legale	0	118		13.104
Riserve statutarie	0	264		34.896
Altre riserve				
Utile (perdita) dell'esercizio			3.026	3.026
Totale Patrimonio netto	0	3.382	3.026	105.026

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	53.000			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Riserva legale	14.012		B	14.012	0	0
Riserve statutarie	36.923		B	36.923	0	0
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	1			0	0	0
Totale altre riserve	1			0	0	0
Totale	103.936			50.935	0	0
Residua quota distribuibile				50.935		

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi €0 (€0 nel precedente esercizio).

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €160.664 (€147.872 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	147.872
Variazioni nell'esercizio	

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Altre variazioni	12.792
Totale variazioni	12.792
Valore di fine esercizio	160.664

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €1.351.706 (€1.122.825 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	122.111	136.108	13.997
Debiti verso fornitori	828.645	1.017.628	188.983
Debiti tributari	21.532	34.999	13.467
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	35.298	22.934	-12.364
Altri debiti	115.239	140.037	24.798
Totali	1.122.825	1.351.706	228.881

Si precisa che l'ammontare complessivo degli interessi passivi incorporati 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	122.111	13.997	136.108	136.108	0	0
Debiti verso fornitori	828.645	188.983	1.017.628	1.017.628	0	0
Debiti tributari	21.532	13.467	34.999	34.999	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	35.298	(12.364)	22.934	22.934	0	0
Altri debiti	115.239	24.798	140.037	139.769	268	0
Totale debiti	1.122.825	228.881	1.351.706	1.351.438	268	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	1.351.706
Totale	1.351.706

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile si precisa che la società non possiede garanzie reali sui beni sociali.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Finanziamenti effettuati dai soci

Ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile si precisa che i soci non hanno effettuato finanziamenti nella società.

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 63.140 (€ 58.102 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	0	0	0
Aggio su prestiti emessi	0	0	0
Altri risconti passivi	58.102	5.038	63.140
Totale ratei e risconti passivi	58.102	5.038	63.140

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	1.122.825	228.881	1.351.706	1.351.438	268

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Ratei e risconti passivi	58.102	5.038	63.140		

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 precisa che la società nell'esercizio non ha percepito proventi da partecipazione diversi dai dividendi.

Utili e perdite su cambi

La società non ha conseguito utili e perdite su cambi derivanti dalla valutazione di fine esercizio rispetto a quelli effettivamente realizzati.

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	10.820	0	0	0
IRAP	8.250	0	0	0
Totali	19.070	0	0	0

Nota Integrativa Altre Informazioni

Altre Informazioni

Titoli emessi dalla società

Titoli emessi dalla società

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 18 del Codice Civile si precisa che la società non ha emesso titoli.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 19 del Codice Civile si precisa che la società non ha emesso strumenti finanziari.

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 non è soggetta a direzione o controllo di altre società.

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

Ai sensi dell'art.2428, comma 2, punti 3) e 4) c.c. si segnala che la società non possiede azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

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

Operazioni realizzate con parti correlate

In base al comma 6, art. 2435 Bis C.C, si segnala che la società svolgendo l'attività di promozione territoriale realizza operazioni direttamente o indirettamente sia con i soci (comuni, comunità e associazioni di categoria) sia con membri degli organi di amministrazione in quanto titolari o rappresentanti di realtà imprenditoriali del settore turistico.

Tali operazioni sono però effettuate a normali condizioni di mercato pertanto non si ritiene di dover procedere alle informative previste dalla normativa sopra citata. Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-bis del Codice Civile.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, punto 22-ter del Codice Civile si precisa che non vi sono accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Conseguimento degli scopi statutari e mutualistici.

Gli amministratori, così come previsto dall'art. 2 della L. 59/92, dichiarano che nel corso dell'esercizio l'attività espletata dalla cooperativa si è caratterizzata dalla organizzazione di promozioni pubblicitarie e attività rivolte al territorio e ai soci, così come previsto dall'art. 3 dello statuto sociale e come esplicitato nella premessa della Nota Integrativa.

La Cooperativa inoltre realizza lo scambio mutualistico con i soci ponendo in essere con gli stessi e con operatori soci degli stessi, transazioni commerciali aventi per oggetto il conferimento di beni/prestazioni di servizi consistenti appunto nella distribuzione di materiale di promozione e nello svolgimento di attività di promozione dell'ambito della Alta e Bassa Valsugana.

Lo scambio mutualistico intrattenuto con i soci e con operatori soci di soci trova pertanto, la sua espressione nel conto economico all'interno della voce B7 costi per la produzione di servizi e nella voce A1 ricavi per prestazioni.

Si precisa altresì che la Cooperativa non è a mutualità prevalente ed è iscritta al registro Provinciale degli Enti Cooperativi alla sezione "Cooperative diverse".

Nota Integrativa parte finale

L'ORGANO AMMINISTRATIVO

RAVELLI STEFANO

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società