

## Informazioni generali sull'impresa

### Dati anagrafici

Denominazione: CONSORZIO DI PROMOZIONE TURIST ICA DEL TARVISIANO

Sede: Via Roma 14 TARVISIO UD

Capitale sociale: 12.889,40

Capitale sociale interamente versato: sì

Codice CCIAA: UD

Partita IVA: 01666840309

Codice fiscale: 01666840309

Numero REA: 187867

Forma giuridica: SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA

Settore di attività prevalente (ATECO): 829999

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: no

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

# Bilancio al 31/12/2017

## Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2017	31/12/2016
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	300.571	161.219
II - Immobilizzazioni materiali	148.550	135.390
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.695	1.669
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>450.816</i>	<i>298.278</i>
<b>C) Attivo circolante</b>		

	31/12/2017	31/12/2016
I - Rimanenze	37.038	146.940
II - Crediti	522.668	467.153
esigibili entro l'esercizio successivo	522.668	467.153
IV - Disponibilit� liquide	9.106	12.690
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>568.812</b>	<b>626.783</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>13.566</b>	<b>12.254</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>1.033.194</b>	<b>937.315</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	12.889	12.889
IV - Riserva legale	1.604	1.546
V - Riserve statutarie	13.153	13.983
VI - Altre riserve	3	4
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	3.697	2.578
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.471	1.177
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>34.817</b>	<b>32.177</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>176.834</b>	<b>159.396</b>
<b>D) Debiti</b>	<b>821.543</b>	<b>729.591</b>
esigibili entro l'esercizio successivo	821.543	729.591
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>-</b>	<b>16.151</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>1.033.194</b>	<b>937.315</b>

## Conto Economico Abbreviato

	31/12/2017	31/12/2016
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.837.953	1.128.072
2/3) variaz. rimanenze prodotti in corso di lavoraz., semilavorati, finiti e lavori in corso su ordinaz.	(107.933)	78.053
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(107.933)	78.053
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	168.856	37.805
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	489.537	253.320

	31/12/2017	31/12/2016
altri	41.133	98.478
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>530.670</i>	<i>351.798</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>2.429.546</i>	<i>1.595.728</i>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	30.685	30.112
7) per servizi	1.832.830	1.069.135
8) per godimento di beni di terzi	85.659	65.312
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	243.125	212.677
b) oneri sociali	89.547	79.201
c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	22.569	18.483
c) trattamento di fine rapporto	19.601	17.735
e) altri costi	2.968	748
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>355.241</i>	<i>310.361</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	51.565	56.126
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	29.504	37.850
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	22.061	18.276
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>51.565</i>	<i>56.126</i>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.969	(6.526)
14) oneri diversi di gestione	40.455	38.083
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>2.398.404</i>	<i>1.562.603</i>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>31.142</b>	<b>33.125</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	2	1
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>2</i>	<i>1</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>2</i>	<i>1</i>
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	17.179	23.490
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>17.179</i>	<i>23.490</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(17.177)</i>	<i>(23.489)</i>

	31/12/2017	31/12/2016
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)</b>	<b>13.965</b>	<b>9.636</b>
<b>20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	10.494	8.459
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>10.494</i>	<i>8.459</i>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>3.471</b>	<b>1.177</b>

## Nota integrativa, parte iniziale

### Introduzione

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2017.

Il bilancio che viene sottoposto alla approvazione dei soci presenta dati di assoluto rilievo per quanto attiene i volumi di ricavo realizzati, frutto di notevoli e rilevanti attività realizzate o in corso di attuazione.

Nel corso dell'esercizio 2017 hanno avuto completo avvio i primi tre progetti comunitari a valere sulla programmazione Interreg ITA-AUT VA; detti progetti di cooperazione transfrontaliera hanno un orizzante temporale di realizzazione di 30 mesi e prevedono la realizzazione di rilevanti e innovative iniziative di valorizzazione e promozione integrata del territorio. La rappresentazione in bilancio di dette iniziative prevede la rilevazione dei costi di progetto che vengono imputati per natura, cui si contrappongono a fine anno gli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni ai sensi dell'OIC 24.

Con l'esercizio 2018 la nostra azienda è risultata assegnataria di ulteriori 3 progetti comunitari che prevederanno un notevole impegno in termini di risorse umane e di fabbisogni finanziari cui il consiglio si sta adoperando nella maniera più accorta e incisiva.

L'esercizio 2017 denota una crescita marcata del settore Agenzia viaggi (+27%), grazie alla vendita di pacchetti turistici e ancor più significativa è la crescita della vendita intermediata dei singoli servizi alberghieri (+420%) grazie ai passaggi del percorso Alpe Adria Trail e alla organizzazione di alcuni eventi sportivi organizzati in loco.

Anche l'attività extra-agenzia fa rilevare un incremento marcato di entrate da contribuzione pubblica connessa alla realizzazione di eventi cui si è affiancata una raccolta di sponsorizzazioni private; dette entrate hanno più che compensato il calo delle quote consortili (-18%) erogate da enti pubblici a seguito delle norme nazionali che indicano la dismissione delle partecipazioni negli enti privati.

Il consiglio evidenzia come la notevole crescita di attività abbia permesso di mantenere inalterati gli equilibri finanziari e la conseguente esposizione bancaria di fine anno; si evidenzia inoltre un calo di oneri di finanziamento verso le banche a seguito di un minor ricorso ad anticipazioni.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

### Criteri di formazione

#### Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

### Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

### Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile si precisa che l'unica voce di bilancio non comparabile rispetto all'esercizio precedente attiene il debito per oneri di competenza maturati e non liquidati ai dipendenti; nell'esercizio 2016 detta voce era allocata nella sezione E) – Ratei e risconti passivi - mentre nel bilancio 2017 è stata classificata nella sezione D) – Debiti - secondo corretti principi contabili.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

### Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

### Altre informazioni

#### Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

#### Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

### Informazioni ai sensi dell'art. 1, comma 125, legge 124/2017

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, la Società attesta che ha ricevuto i contributi esposti nella seguente tabella

Soggetto	Importo
Erogante	€

BIM – Bacino imbrifero montano	29.000
Regione Autonoma FVG	223.983,21
Promoturismo FVG	143.000
Provincia di Udine	800
Comune Chiusaforte	1.000
<b>Totale</b>	<b>397.783</b>

## Nota integrativa, attivo

### Introduzione

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

### Immobilizzazioni

#### Introduzione

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Costi di impianto e di ampliamento	5 anni
Software capitalizzato	5 anni
Siti web	5 anni
Altre immobilizzazioni immateriali	5 anni

Nella tabella seguente si espongono le movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali:

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
-------------	-----------	---------------	---------------	-------------------	-----------	----------	---------	-----------------

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>								
	Costi di impianto e di ampliamento	685	-	685	-	343	-	342
	Software di proprietà capitalizzato	2.185	-	2.185	-	696	-	1.489
	Concessioni e licenze	4.472	-	4.472	-	-	-	4.472
	Siti Web	49.518	-	49.518	-	-	-	49.518
	Altre spese pluriennali	66.870	-	66.870	-	22.415	-	44.455
	Altre immobilizz. immateriali in corso	81.645	-	81.645	168.856	-	-	250.501
	F.do ammortamento concessioni e licenze	-	-	4.472-	-	-	-	4.472-
	F.do amm. altri beni immateriali	-	-	39.684-	-	-	6.051	45.735-
	Arrotondamento							1
<b>Totale</b>		<b>205.375</b>	<b>-</b>	<b>161.219</b>	<b>168.856</b>	<b>23.454</b>	<b>6.051</b>	<b>300.571</b>

La categoria “Altre immobilizzazioni immateriali in corso” ingloba l’incremento operato nell’esercizio corrente pari a 168.856 € a titolo di costi esterni ed interni sostenuti per i 3 progetti comunitari finanziati dalla programmazione INTERREG 2014 – 2020 ITA-AUT.

Trattasi di oneri sostenuti e rendicontati sui 3 progetti alla data del 31 dicembre 2017 per le iniziative realizzate fino alla medesima data.

Le “Immobilizzazioni immateriali in corso”, ai sensi dell’OIC24 sono rilevate inizialmente alla data in cui sono sostenuti i primi costi per la presentazione del progetto; la voce viene poi alimentata negli anni degli ulteriori costi di progetto per confluire poi alla voce “Altre immobilizzazioni immateriali” e subire il processo di ammortamento al netto della contribuzione pubblica erogata, nel momento in cui il progetto è ultimato.

Nel successivo prospetto si dettaglia la composizione della voce di bilancio “Immobilizzazioni immateriali in corso”, con anno di formazione, spese imputate al singolo progetto, contributo concesso/erogato e relativo progetto di riferimento:

Nome progetto INTERREG	Spese preparatorie comuni – Saldo al 01/01/2017 (A)	Spese di progetto da sostenersi Oltre a quelle preparatorie	Contributo Assegnato – Fondi POR-FESR	Incremento Immobilizzi in corso 2017 (B)	Saldo Immobilizzi in corso al 31/12/2017 (A+B)
MADE		562.091 €	477.777 €	102.524 €	102.524 €
Go.To.Narue		250.500 €	212.925 €	32.300 €	32.300 €
Bike Nat		129.420 €	110.007 €	34.032 €	34.032 €
	81.645 €			81.645 €	81.645 €
<b>Totale</b>	81.645 €	942.011 €	800.709 €	250.501 €	<b>250.501 €</b>

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

### Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Mobili e arredi	10,00
Macchine ufficio	20,00
Attrezzature industriali e commerciali	20,00
Automezzi	5,00
Telefoni cellulari	25,00
Attrezzature ind.li e comm.li	20,00

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

## Immobilizzazioni finanziarie

### Partecipazioni

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo.

Le partecipazioni in oggetto non sono di controllo/collegamento

## Operazioni di locazione finanziaria

### Introduzione

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

## Attivo circolante

### Introduzione

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

### Rimanenze

#### Introduzione

Le rimanenze di beni sono state iscritte al costo di acquisto.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

### Lavori in corso su ordinazione

I lavori in corso su ordinazione sono valutati in base al criterio della commessa completata, pur con la precisazione che trattandosi di un incarico ricevuto dal Comune di Tarvisio le spese ad esso associate eguagliano il corrispettivo riconosciuto a scadenza senza alcun margine di commessa.

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

### Introduzione

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo

Nella tabella che segue si espongono le movimentazioni della voce crediti nell'esercizio:

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Crediti</i>									
	Fatture da emettere a clienti terzi	44.356	50.746	-	-	23.770	71.332	26.976	61
	Clienti terzi Italia	197.721	422.945	-	-	415.738	204.928	7.207	4

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	Clienti terzi Estero	5.836	1.450	-	-	1.050	6.236	400	7
	Anticipi a fornitori terzi	200	77.553	-	-	73.762	3.991	3.791	1.895
	Depositi cauzionali per utenze	1.080	-	-	-	-	1.080	-	-
	Depositi cauzionali vari	2.402	2.460	-	-	4.862	-	2.402-	100-
	Crediti di competenza	164.519	83.300	-	-	107.919	139.900	24.619-	15-
	Crediti vari v/terzi	46.380	42.079	-	-	46.556	41.903	4.477-	10-
	Anticipi in c/spese	398	700	-	-	700	398	-	-
	Erario c/liquidazione IVA	-	132.619	8.305-	-	80.144	44.170	44.170	-
	Ritenute subite su interessi attivi	-	1	-	-	1	-	-	-
	Crediti d'imposta da leggi speciali	665	-	-	-	665	-	665-	100-
	Altre ritenute subite	-	16.655	-	-	16.655	-	-	-
	Erario c/IRES	3.576	8.791	-	-	3.635	8.732	5.156	144
	Erario c/imposte sostitutive	20	4	-	-	24	-	20-	100-
	Arrotondamento	-					2-	2-	
<b>Totale</b>		<b>467.153</b>	<b>839.303</b>	<b>8.305-</b>	<b>-</b>	<b>775.481</b>	<b>522.668</b>	<b>55.515</b>	

## Oneri finanziari capitalizzati

### Introduzione

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Introduzione

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

## Patrimonio netto

### Introduzione

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Si espongono di seguito le movimentazioni delle singole voci di patrimonio netto:

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Capitale</i>									
	Capitale sociale	12.889	-	-	-	-	12.889	-	-
	<b>Totale</b>	<b>12.889</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12.889</b>	<b>-</b>	
<i>Riserva legale</i>									
	Riserva legale	1.546	59	-	-	-	1.605	59	4
	Arrotondamento	-					1-	1-	
	<b>Totale</b>	<b>1.546</b>	<b>59</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.604</b>	<b>58</b>	
<i>Riserve statutarie</i>									
	Riserva statutaria	13.983	-	-	-	831	13.152	831-	6-
	Arrotondamento	-					1	1	
	<b>Totale</b>	<b>13.983</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>831</b>	<b>13.153</b>	<b>830-</b>	
<i>Altre riserve</i>									
	Altre riserve	3	-	-	-	-	3	-	-
	<b>Totale</b>	<b>3</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3</b>	<b>-</b>	
<i>Utili (perdite) portati a nuovo</i>									
	Utile portato a nuovo	2.578	1.118	-	-	-	3.696	1.118	43
	Arrotondamento	-					1	1	
	<b>Totale</b>	<b>2.578</b>	<b>1.118</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.697</b>	<b>1.119</b>	
<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>									
	Utile d'esercizio	1.177	3.471	-	-	1.177	3.471	2.294	195
	<b>Totale</b>	<b>1.177</b>	<b>3.471</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.177</b>	<b>3.471</b>	<b>2.294</b>	

### Commento

Il decremento della voce "Riserva statutaria" pari a 831 € è stata generata dal rimborso di 3 quote sociali a favore di altrettanti soci receduti.

## Debiti

### Introduzione

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale.

Nella tabella seguente si espongono le movimentazioni della voce Debiti nell'esercizio:

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Debiti</i>									
	Fatture da emettere a clienti terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
	Clienti terzi Italia	4.700	166.917	-	-	171.617	-	4.700-	100-
	Clienti terzi Estero	-	7.600	-	-	7.560	40	40	-
	Banca c/c	25.909	1.284.968	-	102	1.290.480	20.295	5.614-	22-
	Altri debiti finanziari	-	10.874	-	-	2	10.872	10.872	-
	Banca c/anticipazioni Friuladria	296.636	182.637	-	-	352.073	127.200	169.436-	57-
	Banca c/anticipazioni Monte Paschi	-	40.000	-	-	-	40.000	40.000	-
	Banca c/anticipazioni Friulcassa	-	35.000	-	-	-	35.000	35.000	-
	Banca c/anticipazioni Friuladria MADE	-	64.673	-	-	-	64.673	64.673	-
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	3.601	52.026	-	-	3.076	52.551	48.950	1.359
	Fornitori terzi Italia	309.018	1.111.765	-	-	1.083.168	337.615	28.597	9
	Fornitori terzi Estero	9.846	33.543	-	-	27.089	16.300	6.454	66
	Erario c/liquidazione IVA	8.305	-	-	8.305	-	-	8.305-	100-
	IVA sospesa su vendite	6.325	-	-	-	6.325	-	6.325-	100-
	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.	6.551	50.244	-	-	48.823	7.972	1.421	22
	Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rapp.	1.652	37.850	-	-	38.324	1.178	474-	29-
	Erario c/imposte sostitutive su TFR	135	569	-	-	536	168	33	24
	Addizionale regionale	-	2.504	-	-	2.427	77	77	-
	Addizionale comunale	-	-	-	-	-	-	-	-
	Erario c/IRAP	616	4.276	-	-	2.632	2.260	1.644	267
	INPS dipendenti	10.184	90.914	-	-	87.546	13.552	3.368	33
	INAIL dipendenti/collaboratori	385	650	-	-	385	650	265	69

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	Debiti v/fondi previdenza complementare	212	820	-	-	795	237	25	12
	Enti previdenziali e assistenziali vari	4.803	20.688	-	-	20.648	4.843	40	1
	Fondo Est	36	432	-	-	432	36	-	-
	Anticipi da clienti terzi e fondi spese	-	11.280	-	-	1.336	9.944	9.944	-
	Caparre prenotazioni	28.040	549.674	-	-	546.992	30.722	2.682	10
	Debiti v/emittenti carte di credito	-	1.728	-	-	1.851	123-	123-	-
	Debiti diversi verso terzi	1.813	2.896	-	-	2.129	2.580	767	42
	Debiti verso Ticketone/Sunset	60	14.609	-	-	14.515	154	94	157
	Depositi Cauzionali CARD	671	5.560	-	-	5.371	860	189	28
	Debiti di competenza Agenzia	15	-	-	-	-	15	-	-
	Personale c/retribuzioni	10.082	156.836	-	-	153.087	13.831	3.749	37
	Ratei passivi	16.151	28.046	-	-	16.151	28.046	11.895	74
	Arrotondamento	-					5-	5-	
<b>Totale</b>		<b>745.746</b>	<b>3.969.579</b>	<b>-</b>	<b>8.407</b>	<b>3.885.370</b>	<b>821.543</b>	<b>75.797</b>	

Si precisa che nella colonna "consistenza iniziale" è ricompreso la voce "Ratei Passivi" classificata nella voce E – Ratei e risconti - nell'esercizio 2016 e ora qui riclassificato secondo corretti principi contabili.

## Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

### Introduzione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427 c.1 n.6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

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

Descrizione	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
DEBITI	821.543	821.543

## Nota integrativa, conto economico

### Introduzione

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

### Valore della produzione

#### Introduzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

### Costi della produzione

#### Commento

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

### Proventi e oneri finanziari

#### Introduzione

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

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

### Introduzione

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

## Nota integrativa, altre informazioni

### Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

### Dati sull'occupazione

#### Introduzione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

#### Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

	Dirigenti	Impiegati	Totale dipendenti
Numero medio	1	3	4

#### Commento

Oltre ai dipendenti sopra riportati, assunti a tempo indeterminato, si aggiungono altri tre impiegati con rapporto di lavoro a tempo determinato

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

### Introduzione

La società non ha deliberato compensi, né esistono anticipazioni e crediti, a favore dell'organo amministrativo. Inoltre la stessa non ha assunto impegni per conto di tale organo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate

## Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

### Introduzione

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

---

### Commento

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

## Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

---

### Commento

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

---

### Commento

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

## Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

---

### Introduzione

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

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

---

### Introduzione

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

## Azioni proprie e di società controllanti

---

### Introduzione

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

---

### Commento

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio:

- euro 174 alla riserva legale;

- euro 3.297 a nuovo.

## Nota integrativa, parte finale

### Commento

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2017 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2017 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Tarvisio, 26/02/2018

InserisciFirme