

S.I.T. SERVICE SRL**Bilancio di esercizio al 31-10-2017**

Dati anagrafici	
Sede in	PONTE DI LEGNO
Codice Fiscale	02868880986
Numero Rea	BRESCIA 0485056
P.I.	02868880986
Capitale Sociale Euro	30.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA CON UNICO SOCIO
Settore di attività prevalente (ATECO)	351100
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	S.I.T. Spa - Società Impianti Turistici - Iscritta al Registro delle Imprese di Brescia al n.00277270179
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-10-2017	31-10-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	349.438	346.438
II - Immobilizzazioni materiali	500	816.746
III - Immobilizzazioni finanziarie	409.954	409.954
Totale immobilizzazioni (B)	759.892	1.573.138
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.517.368	1.646.389
Totale crediti	2.517.368	1.646.389
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	2	50
Totale attivo circolante (C)	2.517.370	1.646.439
D) Ratei e risconti	0	0
Totale attivo	3.277.262	3.219.577
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	30.000	30.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	472	299
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	8.414	5.124
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	(109.921)	3.461
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	(71.035)	38.884
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.333.600	3.179.020
Totale debiti	3.333.600	3.179.020
E) Ratei e risconti	14.697	1.673
Totale passivo	3.277.262	3.219.577

Conto economico

	31-10-2017	31-10-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	45.000
Totale valore della produzione	0	45.000
B) Costi della produzione		
7) per servizi	37.171	37.002
14) oneri diversi di gestione	56.272	434
Totale costi della produzione	93.443	37.436
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(93.443)	7.564
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese collegate	56.070	57.403
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	56.070	57.403
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	12
Totale proventi diversi dai precedenti	0	12
Totale altri proventi finanziari	56.070	57.415
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	50.310	46.374
altri	17.428	15.144
Totale interessi e altri oneri finanziari	67.738	61.518
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(11.668)	(4.103)
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)	(105.111)	3.461
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	4.810	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	4.810	0
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(109.921)	3.461

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-10-2017	31-10-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(109.921)	3.461
Imposte sul reddito	4.810	0
Interessi passivi/(attivi)	11.668	4.103
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(93.443)	7.564
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	0	0
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	0	0
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(93.443)	7.564
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(780.000)	0
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(110.569)	37.099
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	0	0
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	13.024	706
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	41.756	(156.814)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(835.789)	(119.009)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(929.232)	(111.445)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(11.668)	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(11.668)	0
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(940.900)	(111.445)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	0	(261.897)
Disinvestimenti	816.246	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(3.000)	(45.010)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	(400.000)
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	813.246	(706.907)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1.002	138.620
Accensione finanziamenti	126.602	660.082
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2	0
(Rimborso di capitale)	0	(1)
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	127.606	798.701
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(48)	(19.651)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	50	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	50	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2	50
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-10-2017

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/10/2017 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis 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 comma 1 numero 10 dell'art. 2426 e si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

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, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 abbia introdotto nuovi criteri di valutazione 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, si precisa che non è stato necessario effettuare applicazioni retroattive. Se necessario, 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, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

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

L'Organo Amministrativo ha specificatamente verificato l'esistenza delle condizioni economiche e patrimoniali che garantiscono la continuità aziendale per tutto l'esercizio 2017/2018, anche in funzione della prevista copertura della perdita dell'esercizio, e conseguentemente ha mantenuto l'applicazione dei criteri di redazione e di valutazione relativi ad un'azienda in funzionamento.

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, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione.

I costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri relativi alle fasi di avvio e di sviluppo delle attività svolte, e si riferiscono in particolare agli oneri relativi alle concessioni di sfruttamento delle acque, cui sono stati imputati anche gli oneri finanziari. Tale imputazione alle diverse concessioni è avvenuta sulla base dell'entità degli investimenti effettuati. Nel momento in cui gli impianti diverranno operativi potrà essere necessaria una rideterminazione delle imputazioni sulla base della situazione finale.

Come nell'esercizio precedente, non si è provveduto al calcolo degli ammortamenti, secondo quanto previsto dall'art. 2426 del Codice Civile, comma 1, p.to 2, in quanto alla data di chiusura dell'esercizio la società non risulta ancora aver prodotto ricavi, se non proventi finanziari.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e sono rappresentate da un supporto informatico.

Anche per le immobilizzazioni materiali non si è provveduto al calcolo degli ammortamenti per il presente esercizio, secondo quanto previsto dall'art. 2426 del Codice Civile, comma 1, p.to 2, in quanto alla data di chiusura dell'esercizio la società non risulta ancora aver prodotto ricavi, se non proventi finanziari.

Il costo dei beni non è stato rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione monetaria .

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori e sono rappresentate dalla partecipazione del 50% nella società La Fabbrica del Futuro S.r.l. iscritta ad un costo pari ad Euro 9.954, cui si è aggiunto, nel corso dell'esercizio precedente, l'importo di Euro 400.000 versato in conto futuro aumento di capitale sociale, per un totale complessivo di Euro 409.954. Confermando quanto già indicato nella relazione dei precedenti esercizi, l'Organo Amministrativo precisa che tale valore risulta nettamente inferiore alla corrispondente frazione di patrimonio netto della società partecipata.

Crediti

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

Nella voce sono compresi finanziamenti fruttiferi concessi alla società controllata La Fabbrica del Futuro S.r.l. per Euro 1.482.940 (rispetto ad Euro 1.426.870 al 31/10/2016), per capitale ed interessi maturati al 31/10/2017.

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.

Debiti

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

Nella voce sono compresi finanziamenti fruttiferi concessi dalla società controllante S.I.T. S.P.A. per Euro 2.620.000 (rispetto ad Euro 2.440.000 al 31/10/2016), per capitale, oltre ad Euro 211.331 per interessi maturati al 31/10/2017. Sono inoltre compresi debiti nei confronti della società controllante relativi ad operazioni commerciali per complessivi Euro 139.427, di cui Euro 137.927 nella Voce Fornitori ed Euro 1.500 nella Voce Fatture da ricevere.

Costi e ricavi

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

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

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono pari a € 759.892 (€ 1.573.138 nel precedente esercizio).

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a Euro 349.437 (Euro 346.437 nel precedente esercizio)

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a Euro 500 (Euro 816.746 nel precedente esercizio). nel corso dell'esercizio ha avuto luogo la cessione dell'impianto idroelettrico Val Ciplì.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da partecipazioni e sono pari a € 409.954, invariate rispetto al precedente esercizio.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 2.517.368 (€ 1.646.389 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	780.000	0	780.000	0	780.000
Verso imprese collegate	1.522.405	0	1.522.405	0	1.522.405
Crediti tributari	214.963	0	214.963		214.963
Totale	2.517.368	0	2.517.368	0	2.517.368

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

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	0	780.000	780.000	780.000	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	1.466.335	56.070	1.522.405	1.522.405	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	180.054	34.909	214.963	214.963	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.646.389	870.979	2.517.368	2.517.368	0	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante 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	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	780.000	780.000
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	1.522.405	1.522.405
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	214.963	214.963
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.517.368	2.517.368

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 2 (€ 50 nel precedente esercizio) e sono rappresentate esclusivamente da giacenze di cassa.

A complemento delle informazioni fornite sull'attivo dello Stato Patrimoniale si precisa che non è stato necessario iscriverne alcuna voce a titolo di Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € -71.035 (€ 38.884 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	30.000	0	0	0	0	0		30.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	299	0	0	173	0	0		472
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	5.123	0	0	3.288	0	0		8.411
Varie altre riserve	1	0	0	0	0	2		3
Totale altre riserve	5.124	0	0	3.288	0	2		8.414
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	3.461	0	(3.461)	0	0	0	(109.921)	(109.921)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	38.884	0	(3.461)	3.461	0	2	(109.921)	(71.035)

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	30.000	0	0	0
Riserva legale	299	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	14.768	0	0	0
Varie altre riserve	3	0	0	0
Totale altre riserve	14.771	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	-9.646	0	9.646	0
Totale Patrimonio netto	35.424	0	9.646	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		30.000
Riserva legale	0	0		299
Altre riserve				
Riserva straordinaria	9.645	0		5.123
Varie altre riserve	0	-2		1
Totale altre riserve	9.645	-2		5.124
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	3.461	3.461
Totale Patrimonio netto	9.645	-2	3.461	38.884

Disponibilità e utilizzo del 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	30.000	Versamento dei Soci		0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	472	Utili di esercizio	A - B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	8.411	Utili di esercizio	A - B - C	0	0	0
Varie altre riserve	3			0	0	0
Totale altre riserve	8.414			0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	38.886			0	0	0

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

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 3.333.600 (€ 3.179.020 nel precedente esercizio). la composizione dei debiti e la loro movimentazione nel corso dell'esercizio è la seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	2.704.729	126.602	2.831.331

Debiti verso banche	311.411	1.002	312.413
Debiti verso fornitori	113.831	-110.569	3.262
Debiti verso controllanti	28.049	111.378	139.427
Debiti tributari	0	19.742	19.742
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	0	6.425	6.425
Altri debiti	21.000	0	21.000
Totale	3.179.020	154.580	3.333.600

Variazioni e scadenza dei debiti

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla composizione dei debiti ed alla loro suddivisione 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 soci per finanziamenti	2.704.729	126.602	2.831.331	2.831.331	0	0
Debiti verso banche	311.411	1.002	312.413	312.413	0	0
Debiti verso fornitori	113.831	(110.569)	3.262	3.262	0	0
Debiti verso controllanti	28.049	111.378	139.427	139.427	0	0
Debiti tributari	0	19.742	19.742	19.742	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	6.425	6.425	6.425	0	0
Altri debiti	21.000	0	21.000	21.000	0	0
Totale debiti	3.179.020	154.580	3.333.600	3.333.600	0	0

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti qualora di durata superiore ai cinque anni ed i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	2.831.331	2.831.331
Debiti verso banche	312.413	312.413
Debiti verso fornitori	3.262	3.262
Debiti verso controllanti	139.427	139.427
Debiti tributari	19.742	19.742
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.425	6.425
Altri debiti	21.000	21.000
Totale debiti	3.333.600	3.333.600

Finanziamenti effettuati da soci della società

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i finanziamenti effettuati dall'unico Socio della società, ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile.

Scadenza	Quota in scadenza	Quota con clausola di postergazione in scadenza
31/10/2018	2.831.331	0
Totale	2.831.331	0

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 14.697 (€ 1.673 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	1.673	13.024	14.697
Totale ratei e risconti passivi	1.673	13.024	14.697

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Costi della produzione

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 37.171 (€ 37.002 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Compensi agli amministratori	21.073	-5	21.068
Cassa Previdenza Gestione Separata	3.360	923	4.283
Consulenza fiscale e contabile	3.009	88	3.097
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	1.500	0	1.500
Spese telefoniche	0	530	530
Assicurazioni	0	1.070	1.070
Spese di rappresentanza	50	-50	0
Commissioni bancarie disponibilità fondi	2.025	24	2.049
Spese bancarie	517	106	623
Altri	5.468	-2.517	2.951
Totale	37.002	169	37.171

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 56.272 (€ 434 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	0	48	48
Diritti camerali	121	-21	100
Imposte esercizi precedenti	2	51.260	51.262
Minusvalenze di natura non finanziaria	0	4.451	4.451
Altri oneri di gestione	311	100	411
Totale	434	55.838	56.272

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

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si precisa che nell'esercizio sono stati rilevati costi non ricorrenti per Euro 51.262 in relazione ad imposte dei precedenti esercizi, iscritti tra gli Oneri diversi di gestione.

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) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRES	4.810	0	0	0	
Totale	4.810	0	0	0	0

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

La società non ha personale alle proprie dipendenze.

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

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

	Amministratori
Compensi	21.000

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

I rapporti con parti correlate, già identificate nei precedenti esercizi, si riferiscono :

- all'erogazione, da parte della controllante S.I.T. S.p.A., alla società controllata S.I.T. Service S.r.l. di un finanziamento fruttifero di interessi per un ammontare che, alla data del 31/10/2017, ammonta a Euro 2.620.000. Il debito complessivo al 31/10/2017 verso la società controllante per il predetto finanziamento ammonta ad Euro 2.831.331 per capitale e interessi;
- a rapporti commerciali intrattenuti con la controllante S.I.T. S.p.A. a normali condizioni di mercato. L'importo del debito verso la società controllante in relazione a tali rapporti ammonta al 31/10/2017 a complessivi Euro 139.427.

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

Dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di particolare rilevanza.

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

La società non ha sottoscritto strumenti finanziari derivati.

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

La società è soggetta a direzione e coordinamento da parte della società Società Impianti Turistici S.I.T. Spa.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della società che esercita/no l'attività di direzione e coordinamento, riferito alla data del 31/10/2016:

Situazione patrimoniale – finanziaria	NOTE	31.10.2016	31.10.2015
ATTIVO			
ATTIVITA' NON CORRENTI			
Immobili, impianti e macchinari	1	23.854.138	24.455.118
Partecipazioni	2	122.000	116.000
Attività finanziarie non correnti	3	2.440.000	2.855.000
<i>di cui verso parti correlate</i>	34	2.440.000	1.930.000
Imposte anticipate attive	4	17.652	12.781
Attività non correnti disponibili per la vendita	5	900.000	0
Totale Attività non correnti		27.333.790	27.438.899
ATTIVITA' CORRENTI			
Rimanenze	6	239.624	95.568
<i>di cui verso parti correlate</i>	34	232.693	83.506
Crediti commerciali	7	1.189.076	975.696
<i>di cui verso parti correlate</i>	34	913.513	817.263
Crediti per imposte	8	745.693	856.106
<i>di cui verso parti correlate</i>	34	299.069	67.941
Altre attività correnti	9	94.180	92.742
Attività finanziarie correnti	10	189.494	143.119
<i>di cui verso parti correlate</i>	34	189.494	143.119
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	11	186.243	473.503
Totale Attività correnti		2.644.310	2.636.734
TOTALE ATTIVO		29.978.100	30.075.633
PATRIMONIO NETTO E PASSIVO			
PATRIMONIO NETTO			
Capitale sociale	12	9.030.574	9.030.574
Riserve	13	1.123.939	418.947
Prestito Obbligazionario Convertendo	14	3.010.000	3.010.000
Utili e perdite portati a nuovo		0	0
Utile (perdita) dell'esercizio		710.123	704.993
Totale Patrimonio Netto		13.874.636	13.164.514
PASSIVITA' NON CORRENTI			
Finanziamenti	15	5.314.350	6.202.146
Altre passività finanziarie	15	2.995.613	3.181.219
Fondi per benefici a dipendenti	16	520.129	440.364
Fondi per rischi ed oneri	17	6.089	6.089
Imposte differite passive	18	64.984	68.443
Altre Passività non correnti	19	200.000	0
Totale Passività non correnti		9.101.165	9.898.261
PASSIVITA' CORRENTI			
Debiti verso obbligazionisti		0	0

Finanziamenti	15	2.736.446	3.051.427
Altre passività finanziarie	15	420.738	344.987
Debiti commerciali	20	3.069.930	2.855.497
<i>di cui verso parti correlate</i>	34	2.107.130	1.939.572
Debiti per imposte	21	94.312	48.256
Altre passività correnti	22	680.873	712.691
<i>di cui verso parti correlate</i>	34	101.667	85.043
Totale Passività correnti		7.002.299	7.012.858
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO		29.978.100	30.075.633

Conto economico complessivo

	NOTE	31.10.2016	31.10.2015
COMPONENTI ECONOMICHE			
RICAVI E PROVENTI OPERATIVI			
Ricavi delle vendite e prestazioni	25	8.439.206	7.911.422
<i>di cui verso parti correlate</i>	34	7.455.517	7.116.299
Variazione lavori in corso su ordinazione	25	149.187	35.001
<i>di cui verso parti correlate</i>	34	149.187	35.001
Altri ricavi e proventi operativi	25	440.715	414.076
<i>di cui verso parti correlate</i>	34	237.241	248.437
Totale ricavi e proventi operativi		9.029.108	8.360.499
COSTI OPERATIVI			
Acquisti	26	(591.493)	(622.036)
Variazione delle rimanenze		(5.131)	(5.865)
Servizi	27	(4.348.591)	(4.223.733)
<i>di cui verso parti correlate</i>	34	(2.062.172)	(1.984.920)
Costi del personale	28	(2.718.830)	(2.816.464)
<i>di cui verso parti correlate</i>	34	(29.637)	(30.654)
Altri costi operativi		(71.869)	(52.355)
Costi per lavori interni capitalizzati		69.931	206.969
Totale costi operativi		(7.665.983)	(7.513.484)
RISULTATO OPERATIVO ANTE AMMORTAMENTI,			

PLUS /MINUSVALENZE, SVALUTAZIONI /RIPRISTINI DI ATTIVITA' NON CORRENTI (EBITDA)			1.363.125	847.015
Ammortamenti degli immobili, impianti e macchinari	1		(2.019.716)	(1.930.651)
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)			(656.591)	(1.083.636)
Proventi finanziari	29		1.433.703	1.768.308
<i>di cui verso parti correlate</i>		34	<i>1.355.374</i>	<i>1.715.548</i>
Oneri finanziari		30	(250.498)	(241.085)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			526.615	443.587
Imposte sul reddito	31		183.508	261.406
<i>di cui verso parti correlate</i>		34	<i>187.178</i>	<i>316.846</i>
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			710.123	704.993
Altre componenti del conto economico complessivo				
UTILE (PERDITA) COMPLESSIVO DELL'ESERCIZIO			710.123	704.993

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, l'Organo Amministrativo propone il riporto a nuovo della perdita di esercizio, precisando all'Assemblea dei Soci che, stante l'entità della perdita, è necessario provvedere senza indugio alla ricapitalizzazione della società od alla copertura della perdita.

Nota integrativa, parte finale

L'Organo Amministrativo

Ponte di Legno, 27 Gennaio 2018

Il Consiglio di Amministrazione

Bezzi Mario Giuseppe – Presidente

Menici Roberto – Consigliere

Testini Mauro - Consigliere



Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

IL SOTTOSCRITTO DOTT.GIACOMO DUCOLI, ISCRITTO ALL'ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI BRESCIA AL N.206/A, QUALE INCARICATO DELLA SOCIETA', AI SENSI DELL'ART.31 COMMA 2 - QUINQUIES DELLA LEGGE 340/2000, DICHIARA CHE IL PRESENTE DOCUMENTO E' CONFORME ALL'ORIGINALE DEPOSITATO PRESSO LA SOCIETA'.
FIRMATO DOTT.GIACOMO DUCOLI