

BILANCIO DI ESERCIZIO

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: DISTRETTO TURISTICO DEI LAGHI S.C.R.L.
Sede: Via Giuseppe Mazzini 2 28838 STRESA VB
Capitale sociale: 80.230
Capitale sociale interamente versato: no
Codice CCIAA: Verbano-Cusio-Ossola
Partita IVA: 01648650032
Codice fiscale: 01648650032
Numero REA: 184701
Forma giuridica: Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO): 960909 Altre attività di servizi per la persona nca
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:

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	306	241
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	203	357

II - Immobilizzazioni materiali	21.916	29.491
III - Immobilizzazioni finanziarie	300	300
Totale immobilizzazioni (B)	22.419	30.148
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.755.963	1.887.274
Totale crediti	1.756.953	1.888.264
IV - Disponibilità liquide	85.706	348.237
Totale attivo circolante (C)	1.842.659	2.236.501
D) Ratei e risconti	31.673	7.035
Totale attivo	1.897.057	2.273.925
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	80.230	79.675
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	16.168	16.168
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	112.460	100.145
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	7.057	15.010
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	215.915	210.998
B) Fondi per rischi e oneri	12.264	12.264
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	58.532	55.097
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.520.767	1.898.503
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.065	10.065
Totale debiti	1.530.832	1.908.568
E) Ratei e risconti	79.514	86.998
Totale passivo	1.897.057	2.273.925

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		

1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	(2)	21.322
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	948.181	982.117
altri	54.352	25.177
Totale altri ricavi e proventi	1.002.533	1.007.294
Totale valore della produzione	1.002.531	1.028.616
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.139	5.962
7) per servizi	590.193	586.048
8) per godimento di beni di terzi	35.396	44.122
9) per il personale		
a) salari e stipendi	177.968	177.428
b) oneri sociali	51.168	54.265
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	13.990	13.107
c) trattamento di fine rapporto	13.790	13.107
e) altri costi	200	0
Totale costi per il personale	243.126	244.800
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	9.954	11.603
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	459	357
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.495	11.246
Totale ammortamenti e svalutazioni	9.954	11.603
13) altri accantonamenti	8.788	9.338
14) oneri diversi di gestione	26.047	18.810
Totale costi della produzione	919.643	920.683
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	82.888	107.933
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.950	605
Totale proventi diversi dai precedenti	1.950	605
Totale altri proventi finanziari	1.950	605
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	69.301	72.174
Totale interessi e altri oneri finanziari	69.301	72.174
17-bis) utili e perdite su cambi	0	(86)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(67.351)	(71.655)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	15.537	36.278

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	8.480	21.268
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	8.480	21.268
21) Utile (perdita) dell'esercizio	7.057	15.010

Nota integrativa, parte iniziale

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili competenti (O.I.C., C.N.D.C.E.C.).

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

Ai sensi dell'art. 2423 viene riportata per ogni voce l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo. 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, come previsto dall'art. 2435-bis, c.7 del Codice Civile.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Nella redazione della nota integrativa sono stati verificati gli indicatori potenziali di perdita ai sensi del paragrafo 20 dell'OIC 9 e non si sono verificate perdite di valore durevole per cui dover procedere ad una rettifica delle poste di bilancio"

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione adottati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE, che ha modificato i Principi Contabili Nazionali. Tali variazioni, ove richieste, hanno reso necessario opportune riclassificazioni di alcune voci dell'esercizio precedente al fine di renderle comparabili con quelle dell'esercizio in corso.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
-------------	------------------------------

Costi di impianto e di ampliamento	20%
Costi di ricerca di sviluppo e di pubblicità	10%
Diritti di brevetto industr. e utilizz. opere dell'ingegno	25%
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	50%

Vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei suddetti costi non ammortizzati.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Impianti e macchinari	20%
Attrezzature industriali e commerciali	15%
Altri beni:	
- Mobili e arredi	15%
- Macchine ufficio elettroniche	20%
- Cartelli segnaletici	25%
- Pontile nautico	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

In deroga ai criteri sopra illustrati le attrezzature che, per le loro caratteristiche tecniche, sono soggette a continuo rinnovamento, sono state iscritte tenendo conto di un valore costante, conformemente alla disposizione contenuta nell'art. 2426, punto 12 del Codice Civile.

Immobilizzazioni finanziarie

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati iscritti sulla base del loro valore.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, sia in Euro che in valuta estera, i valori bollati e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Strumenti finanziari derivati

Non sussiste la fattispecie.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

La Società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività o passività in valuta estera.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i contributi in conto capitale vengono iscritti in Bilancio con i seguenti criteri:
 - all'atto del ricevimento della formale delibera attribuzione da parte dell'Ente.
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Il seguente prospetto dà evidenza delle variazioni nel corso dell'esercizio dei crediti verso soci per versamenti di capitale sociale non ancora effettuati (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	241	65	306
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	0	0	0
Totale crediti per versamenti dovuti	241	65	306

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	17.848	721.966	300	740.114
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	17.491	692.475		709.966
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	357	29.491	300	30.148
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	305	1.884	0	2.189
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	459	9.495		9.954
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	(154)	(7.575)	0	(7.729)
Valore di fine esercizio				
Costo	18.153	723.850	300	742.303
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	17.949	701.934		719.883
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	203	21.916	300	22.419

Immobilizzazioni immateriali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni immateriali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento	357	-357		
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità				
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno				
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		203		203
Avviamento				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali				
Arrotondamento				
Totali	357	-154		203

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati				
Impianti e macchinari	980	-168		812
Attrezzature industriali e commerciali	25.279	-7.146		18.133
Altri beni	3.232	-261		2.971
Arrotondamento				
Totali	29.491	-7.575		21.916

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 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
Bilancio di esercizio						

Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.848.264	(115.945)	1.732.319	1.732.319	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	17.386	4.509	21.895	21.895	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	990	0	990			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	21.624	(19.875)	1.749	1.749	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.888.264	(131.311)	1.756.953	1.755.963	0	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.732.319	1.732.319
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	21.895	21.895
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	990	990
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.749	1.749
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.756.953	1.756.953

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Verso enti e altri	1.758.780	1.635.132	-123.648
Crediti verso soci per quote consortili	77.299	80.983	3.684
Crediti verso soci per quote pregresse	3.374	4.544	1.170

Crediti verso Neveazzurra	28.230	38.960	10.730
Fondo svalutazione crediti	-19.419	-27.300	-7.881
Arrotondamento			
Totale crediti verso clienti	1.848.264	1.732.319	-115.945

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ritenute subite	157	133	-24
Crediti IRES/IRPEF			
Crediti IRAP			
Acconti IRES/IRPEF	6.000	16.226	10.226
Acconti IRAP	8.162	4.885	-3.277
Crediti IVA			
Crediti verso controllante per consolidato fiscale			
Crediti verso controllata per consolidato fiscale			
Altri crediti tributari	3.066	652	-2.414
Arrotondamento	1	-1	-2
Totali	17.386	21.895	4.509

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	347.190	(263.546)	83.644
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	1.047	1.015	2.062
Totale disponibilità liquide	348.237	(262.531)	85.706

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	1.336	629	1.965

Risconti attivi	5.699	24.009	29.708
Totale ratei e risconti attivi	7.035	24.638	31.673

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:	5.699	29.708	24.009
- su polizze assicurative	3.370	3.364	-6
- su canoni internet	1.955	2.380	425
- su spese Neveazzurra	133	0	-133
- su noleggio webcam		13.789	13.789
- video promozionali		8.540	8.540
- altri	241	1.635	1.394
Ratei attivi:	1.336	1.965	629
- su contributi			
- su contributi regionali			
- altri	1.336	1.965	629
Totali	7.035	31.673	24.638

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 215.915 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	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	79.675	0	0	555	0	0		80.230
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	16.168	0	0	0	0	0		16.168
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	96.575	0	0	15.011	0	0		111.586
Riserva da deroghe ex	0	0	0	0	0	0		0

articolo 2423 codice civile									
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	3.570	0	0	(2.696)	0	0	0		874
Totale altre riserve	100.145	0	0	12.315	0	0	0		112.460
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	15.010	0	0	15.010	0	0	0	7.057	7.057
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	210.998	0	0	27.880	0	0	0	7.057	215.915

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
-------------	---------

	Altre riserve	874
Totale		874

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

Legenda colonna "Possibilità di utilizzazione": A = per aumento di capitale; B = per copertura perdite; C = per distribuzione ai soci.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	80.230		B	0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	16.168	U	B	3.001	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	111.586	U	A, B, C	57.012	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0

Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	874	C	A, B, C	0	0	0
Totale altre riserve	112.460			57.012	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	0			0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Totale	208.858			60.013	0	0
Quota non distribuibile				60.013		
Residua quota distribuibile				0		

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni
Altre riserve	874	C	A, B, C
Totale	874		

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

Al 31/12/2016 il capitale sociale sottoscritto è per Euro 80.230 e versato per Euro 79.923.

Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Gli accantonamenti per altri Fondi riguardano i rischi su dipendenti e amministratori.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2016 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare il TFR viene versato direttamente al fondo pensione.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	55.097
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	13.790
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	(10.355)
Totale variazioni	3.435
Valore di fine esercizio	58.532

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 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
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	1.279.521	(321.512)	958.009	958.009	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	531.438	(40.342)	491.096	491.096	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	35.637	(15.948)	19.689	19.689	0	0

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.323	4.171	19.494	19.494	0	0
Altri debiti	46.649	(4.104)	42.545	32.480	10.065	0
Totale debiti	1.908.568	(377.736)	1.530.832	1.520.768	10.065	0

Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti verso banche esig. entro esercizio	1.279.521	958.009	-321.512
Aperture credito			
Conti correnti passivi			
Mutui			
Anticipi su crediti	1.279.521	958.009	-321.512
Altri debiti:			
- altri			
b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio			
Aperture credito			
Conti correnti passivi			
Mutui			
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale debiti verso banche	1.279.521	958.009	-321.512

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	531.438	491.096	-40.342
Fornitori entro esercizio:	464.165	328.569	-135.596
- altri	464.165	328.569	-135.596
Fatture da ricevere entro esercizio:	67.274	162.527	95.253
- altri	67.274	162.527	95.253
Arrotondamento	-1		
b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio			
Fornitori oltre l'esercizio:			
- altri			
Fatture da ricevere oltre esercizio:			

- altri			
Arrotondamento			
Totale debiti verso fornitori	531.438	491.096	-40.342

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRPEF/IRES	16.383	2.265	-14.118
Debito IRAP	4.885	6.215	1.330
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA	3.789	860	-2.929
Erario c.to ritenute dipendenti	6.713	5.992	-721
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	2.965	700	-2.265
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro	902	3.657	2.755
Addizionale comunale			
Addizionale regionale			
Imposte sostitutive			
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte			
Debiti verso controllante per consolidato fiscale			
Debiti verso controllata per consolidato fiscale			
Arrotondamento			
Totale debiti tributari	35.637	19.689	-15.948

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	15.280	19.489	4.209
Debiti verso Inail	43	4	-39
Debiti verso Enasarco			
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale			
Arrotondamento		1	1
Totale debiti previd. e assicurativi	15.323	19.494	4.171

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	36.584	32.480	-4.104
Debiti verso dipendenti/assimilati	11.639	13.414	1.775

Debiti verso amministratori e sindaci	9.658	12.572	2.914
Debiti verso soci	6.490	6.490	0
Debiti verso obbligazionisti			
Debiti per note di credito da emettere			
Altri debiti:			
Debiti verso soci			
- altri	8.797	4	-8.793
b) Altri debiti oltre l'esercizio	10.065	10.065	0
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci	10.065	10.065	0
Debiti verso obbligazionisti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale Altri debiti	46.649	42.545	-4.104

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Italia	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	958.009	958.009
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	491.096	491.096
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	19.689	19.689
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	19.494	19.494
Altri debiti	42.545	42.545
Debiti	1.530.832	1.530.832

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	47.228	8.446	55.674
Risconti passivi	39.770	(15.930)	23.840
Totale ratei e risconti passivi	86.998	(7.484)	79.514

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti passivi:	39.770	23.840	-15.930
- altri	39.770	23.840	-15.930
Ratei passivi:	47.228	55.674	8.446
- su canoni telefonici		574	574
- Ferie, 13 [^] , 14 [^]	36.872	37.117	245
- pubblicità e promozione		244	244
- consulenze		2.077	2.077
- interessi passivi su c/c	9.015	14.179	5.164
- altri	1.341	1.483	142
Totali	86.998	79.514	-7.484

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	21.322	-2	-21.324	-100,01
Altri ricavi e proventi	1.007.294	1.002.533	-4.761	-0,47
Totali	1.028.616	1.002.531	-26.085	

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.962	6.139	177	2,97
Per servizi	586.048	590.193	4.145	0,71
Per godimento di beni di terzi	44.122	35.396	-8.726	-19,78
Per il personale:				
a) salari e stipendi	177.428	177.968	540	0,30
b) oneri sociali	54.265	51.168	-3.097	-5,71
c) trattamento di fine rapporto	13.107	13.790	683	5,21
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi		200	200	
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	357	459	102	28,57
b) immobilizzazioni materiali	11.246	9.495	-1.751	-15,57
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti	9.338	8.788	-550	-5,89
Oneri diversi di gestione	18.810	26.047	7.237	38,47
Arrotondamento				
Totali	920.683	919.643	-1.040	

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Imposte correnti	21.268	8.480	-12.788	-39,87%
Imposte differite				
Imposte anticipate				
Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza				

Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale				
Totali	21.268	8.480	-12.788	

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Ai sensi dell'art. 13 dello Statuto ci si è avvalsi, per l'approvazione del bilancio, del maggior termine di centottanta giorni dalla chiusura dell'esercizio. Il rinvio è dovuto alla necessità di valutare con attenzione l'impatto dell'applicazione delle nuove disposizioni del D.Lgs 139/2015 in materia di bilancio unitamente alla prima applicazione dei nuovi principi contabili emanati a dicembre 2016.

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2016.

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	1
Impiegati	6
Operai	0
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	7

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi complessivi spettanti agli Amministratori e ai membri del Collegio Sindacale per l'esercizio al 31/12/2016, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	50.000	21.653
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis Vi segnaliamo che nell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate, definite dall'art.2435-bis comma 6 del Codice Civile, non sono di importo rilevante e sono state effettuate a normali condizioni di mercato. In ogni caso nella tabella seguente vengono esposte le operazioni con parti correlate:

Voce	Soc. controll.	Soc. colleg.	Dirigenti	Altre parti corr.	Totali
Ricavi					
Costi				7.824	7.824
Proventi/Oneri finanziari					
Crediti finanziari					
Crediti commerciali					
Debiti finanziari					
Debiti commerciali					
Totali				7.824	7.824

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis Vi segnaliamo che nell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate sono state le seguenti:

Longo Dorni come responsabile della testata periodica "Today".

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter Vi segnaliamo che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 c.c., comunichiamo che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	
- a Riserva straordinaria	7.057
- a copertura perdite precedenti	
- a dividendo	
- a nuovo	
Totale	7.057

Verbania, 23 maggio 2017

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Longo Dorni Antonio