

A.T.F. FUNIVIA MALCESINE - MONTE BALDO

Codice fiscale 80004610236 – Partita iva 01468720238
VIA S.MARIA ANTICA 1 - 37121 VERONA VR
Numero R.E.A. 252099
Registro Imprese di VERONA n. 80004610236
Capitale Sociale € 156.000,00 i.v.

Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2014

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

Signori soci,

il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del codice civile, è stato redatto in conformità alle disposizioni previste in merito dal codice civile.

Ricorrendo i presupposti ex articolo 2435 bis c.c. il bilancio è stato redatto in forma abbreviata.

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale, il conto economico e il rendiconto finanziario, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, in base a quanto previsto dall'art. 2423, comma 5 del codice civile, arrotondando gli importi per eccesso o per difetto.

L'Azienda Trasporti Funicolari Malcesine – Monte Baldo è un'Azienda Speciale consortile regolata in conformità delle disposizioni di cui al D. Lgs n. 267/2000.

La sede operativa della società si trova a Malcesine (Vr), ove sono situati l'impianto funiviario e la stazione sciistica. La sede legale è fissata a Verona, dove è attivo, presso la sede della Provincia di Verona in Via delle Franceschine n. 10, anche un ufficio di rappresentanza.

La società svolge l'attività di gestione della Funivia Malcesine – Monte Baldo, della seggiovia situata in Prà Alpentina, della sciovia "la Colma" e della sciovia "Paperino". L'azienda ha in gestione, attraverso un contratto di comodato d'uso gratuito, gli impianti e le piste da sci della sciovia "Pozza della Stella".

Criteria di valutazione applicati

Il presente bilancio d'esercizio è stato redatto rispettando lo schema previsto dal D.M. 26 aprile 1995 e in conformità dei principi di redazione di cui all'art. 2423-bis del codice civile.

Si precisa quanto segue:

- non si sono verificati casi eccezionali che impongono di derogare alle disposizioni di legge;

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione della società e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente;
- l'importo delle voci dell'esercizio precedente, sia relativo allo stato patrimoniale sia al conto economico, sono evidenziate: tutte le voci in oggetto sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati;
- è stato osservato il principio della prudenza, indicando esclusivamente rischi e perdite di competenza, anche se conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio;
- è stato osservato il principio della competenza, indicando esclusivamente i proventi ed oneri di competenza dell'esercizio indipendentemente dalla data di incasso o pagamento;
- non esistono partecipazioni in imprese controllate e collegate né proventi da partecipazione di cui alla voce C 15) dell'art. 2425 c.c;
- il consorzio non possiede nemmeno per il tramite di società fiduciaria o di interposta persona, azioni o quote di società controllanti, non essendo controllato da altra società;
- non esistono oneri finanziari imputati nell'esercizio a valori dell'attivo patrimoniale;
- il consorzio non ha effettuato operazioni in valuta diversa all'euro;
- non sono in essere operazioni di locazioni finanziarie;
- in relazione a quanto previsto dall'art. 2427 bis del codice civile, confermiamo che il consorzio non ha in essere strumenti finanziari derivati, né ha operato in tali strumenti nell'esercizio;
- ai sensi del punto 22-bis) dell'art. 2427, comma 1 del codice civile, attestiamo che non sono state poste in essere operazioni realizzate con parti correlate.

Il bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, ed il risultato economico dell'esercizio, e per raggiungere tale finalità non è stato necessario ricorrere a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del codice civile.

Ugualmente non è stato necessario ricorrere alle deroghe previste dall'art. 2423 bis comma 2 del codice civile in quanto i criteri applicati nella valutazione delle voci non hanno subito modifiche rispetto l'esercizio precedente.

La relazione sulla gestione è stata redatta dal Consiglio di Amministrazione in conformità alle disposizioni dell'art. 2428 del codice civile.

Criteri di valutazione delle voci di bilancio

I criteri di valutazione adottati per la redazione del presente bilancio sono tutti conformi a

quanto disposto dall'art. 2426 del codice civile, e sono di seguito descritti.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, avente utilità pluriennale, sono state valutate al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori e capitalizzate. I costi di impianto, pubblicità e rappresentanza, avente utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo previo consenso del Revisore e sono ammortizzati in un periodo comunque non superiore a cinque anni.

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura. Il costo delle immobilizzazioni in oggetto è stato ammortizzato sulla base di un piano che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile della immobilizzazione immateriale a cui si riferisce.

Di seguito si riporta una tabella riassuntiva delle aliquote di ammortamento applicate alle singole categorie di immobilizzazioni immateriali.

Descrizione	Aliquota %
Costi di impianto e ampliamento	20,00%
Costi ricerca sviluppo pubblicità da amm.	20,00%
Lic.za uso software a tempo indeterminato	33,33%
Concessioni	2,50%
Lavori straordinari su beni di terzi	10,00%
Altri costi ad utilità pluriennale da amm.	20,00%
Manutenzione piste da sci	15,00%

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte al costo di acquisto o di produzione comprensive dei relativi oneri accessori. Non sono state effettuate rivalutazioni economiche volontarie. Nel costo di produzione sono compresi tutti i costi direttamente imputabili all'immobilizzazione costruita in economia, nonché i costi indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Gli ammortamenti sono stati calcolati, a quote costanti, in base alla vita utile stimata dei cespiti e tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione economica, considerando anche l'usura fisica di tali beni nel rispetto delle disposizioni di cui all'articolo 2426 del codice civile. Pertanto, le quote di ammortamento sono rappresentative della partecipazione dei cespiti al processo produttivo e alla formazione dei ricavi.

Gli acquisti dell'esercizio sono stati ammortizzati con aliquota pari al 50% dell'aliquota base: l'aliquota così ridotta è rappresentativa sia della residua possibilità di utilizzo, sia della partecipazione effettiva al processo produttivo di tali immobilizzazioni, la cui acquisizione si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Per i beni il cui costo unitario non è superiore a 516,46 euro, la spesa di acquisto è stata dedotta integralmente nell'esercizio in cui sono state sostenute.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono addebitate integralmente a conto

economico; quelle di natura incrementativa sono attribuite ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzate con essi in relazione alle residue possibilità di utilizzo.

Le immobilizzazioni materiali condotte in leasing finanziario sono iscritte in bilancio secondo il metodo patrimoniale. In relazione alla esigua rilevanza degli effetti che si determinerebbero sia sul patrimonio sia sul risultato economico se si fosse adottato il metodo di rilevazione finanziario, in nota integrativa non si ritiene opportuno fornire le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22 del codice civile.

I criteri di ammortamento e i coefficienti applicati non sono stati modificati rispetto ai precedenti esercizi. Nel corso dell'esercizio non sono state operate svalutazioni di cui all'art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile.

Di seguito si riporta una tabella riassuntiva delle aliquote di ammortamento applicate alle singole categorie di immobilizzazioni materiali.

Descrizione	Aliquota %
Fabbricati	3,33
Costruzioni leggere	10,00
Impianti specifici	15,00
Impianto cassa biglietteria/parcheggio	25,00
Impianto funivia	10,00
Impianto seggiovia Prà Alpesina	4,00
Impianto sciovia La Colma	7,50
Impianto sciovia Pozza della Stella	15,00
Impianto sciovia Paperino	12,00
Attrezzatura	15,00
Mobili e macchine ordinari d'ufficio	12,00
Macchine elettromeccaniche d'ufficio	20,00
Autocarri e mezzi da neve	20,00
Autovetture	25,00
Arredamento	12,00
Apparecchi video audio	25,00
Altri beni materiali	20,00

Rimanenze

Sono state iscritte a costo di acquisto.

Crediti

I crediti risultano iscritti secondo il valore di presunto realizzo al termine dell'esercizio e al netto dei relativi fondi. Non si ritiene significativa la suddivisione per aree geografiche in relazione all'ammontare dovuto dei crediti non nazionali.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono state valutate a valore nominale.

Fondi per rischi ed oneri

Si tratta di un fondo costituito a fronte di rischi derivanti dalle cause penali in corso dei quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Trattamento di fine rapporto

L'ammontare di debito maturato verso i lavoratori dipendenti è calcolato in conformità alla vigente normativa ed ai contratti di lavoro, tenuto conto dell'applicazione delle opzioni connesse alla riforma del sistema di previdenza complementare.

Debiti

I debiti risultano iscritti al loro valore nominale, corrispondente al presumibile valore di estinzione. Non si ritiene significativa la suddivisione per aree geografiche in relazione all'ammontare dovuto dei debiti non nazionali.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono calcolati in base al principio della competenza e costituiscono quote di costi e ricavi comuni a due o più esercizi.

Ricavi e costi

I ricavi e costi sono iscritti in base al principio di competenza, al netto di resi, sconti, abbuoni e premi. I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile determinato in conformità alle vigenti normative fiscali. Nel calcolo sono state applicate le aliquote Ires ed Irap rispettivamente pari al 27,50% ed al 3,9%.

Attivo

Codice Bilancio	B I 01
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Immobilizzazioni immateriali
Consistenza iniziale	904.653
Incrementi	6.335
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	910.988

Le immobilizzazioni immateriali ammontano ad euro 910.988 con una variazione in aumento rispetto all'esercizio precedente di euro 6.335 dovuto al saldo per il rinnovo del sito web dell'azienda da parte della ditta Maresca Antonio Web Marketing.

Sono costituite dai seguenti costi:

- costi di impianto ed ampliamento sostenuti per la costituzione del Consorzio ed a varie modifiche statutarie avvenute nel tempo;
- oneri e spese sostenute per la realizzazione di campagne pubblicitarie;
- costi di ricerca e sviluppo, i quali si riferiscono ad investimenti fatti in rilievi topografici del territorio;
- costi per l'acquisto di software per la digitalizzazione dei documenti, i costi per la realizzazione del sito internet ed i costi di acquisto di licenze per il funzionamento di programmi informatici per pc;
- spese per la costituzione del diritto di servitù per il passaggio della nuova seggiovia (durata 20 anni prorogabili di altri 20) e per il passaggio delle condotte dell'impianto di innevamento (durata 40 anni), su proprietà del Comune di Brentonico (Tn);
- costi per la costituzione di un diritto di superficie per la realizzazione di un manufatto ad uso di bacino artificiale per accumulo di acqua ad uso innevamento programmato concessa dal Comune di Brentonico (Tn) per la durata di 40 anni;
- lavori su beni di terzi per la sistemazione di un sentiero montano di proprietà del Comune di Malcesine;
- manutenzioni piste da sci.

La loro movimentazione è riportata nella tabella seguente:

	Valori iniziali	Movimenti dell'esercizio	Valori finali
Costi di impianto	31.575	-	31.575
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	99.940	6.335	106.275
Licenza software a tempo indeterminato	7.097	-	7.097
Conc.oni, licenze e dir. simil.	47.057	-	47.057
Lavori straordinari su beni di terzi	42.130	-	42.130
Manutenzioni piste da sci	633.351	-	633.351
Altri costi ad utilità plur. da ammortizzare	43.503	-	43.503
TOTALI	904.653	6.335	910.988

Codice Bilancio	B I 02
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Fondo ammortamento immob. immateriali
Consistenza iniziale	770.489
Incrementi	30.133
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	800.622

Il fondo ammortamento delle immobilizzazioni immateriali rappresenta gli ammortamenti complessivi effettuati. La loro movimentazione è riportata nella tabella che segue.

	Valori iniziali	Movimenti dell'esercizio	Valori finali
Costi di impianto	31.575	-	31.575
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	73.892	8.403	82.295
Licenza software a tempo indeterminato	7.057	40	7.097
Conc.oni, licenze e dir. simil.	6.379	1.137	7.516
Lavori straordinari su beni di terzi	8.426	4.213	12.639
Manutenzioni piste da sci	600.472	15.525	615.997
Altri costi ad utilità plur.da ammortizzare	42.688	815	43.503
TOTALI	770.489	30.133	800.622

Codice Bilancio	B II 01
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali
Consistenza iniziale	32.405.350
Incrementi	76.995
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	32.482.345

Le immobilizzazioni materiali ammontano a euro 32.482.345 con una variazione in aumento rispetto all'esercizio precedente di euro 76.995, dovuta all'acquisto di un impianto multifunzionale di domotica installato nella stazione di monte e nel ristorante, alla manutenzione e rifacimento della segnaletica sulle piste da sci, all'acquisto di armadi per lo spogliatoio dei dipendenti, alla digitalizzazione della stazione di valle della seggiovia di Prà Alpentina, all'acquisto di una moto 4 ruote Polaris con kit cingoli per uso fuoristrada su neve, a display luminosi ad uso segnaletica per la stazione di valle e per il parcheggio, all'acquisto di telecamere da installare all'interno della stazione e gruppi di continuità e alla ristrutturazione dei servizi igienici della stazione di valle.

La loro movimentazione è riportata nella tabella seguente:

	Valori iniziali	Movimenti dell'esercizio	Valori finali
Terreni	645.310	-	645.310
Fabbricati	11.649.231	40.000	11.689.231
Costruzioni leggere	204.700	-	204.700
Impianti specifici	693.737	17.100	710.837
Impianto cassa biglietteria/parcheggio	114.146	-	114.146
Impianto funivia	12.854.377	-	12.854.377
Impianto seggiovia Prà Alpesina	3.438.019	-	3.438.019
Impianto sciovia La Colma	472.301	-	472.301
Impianto sciovia Pozza della Stella	48.555	-	48.555
Impianto sciovia Paperino	141.024	-	141.024
Impianto innevamento artificiale	343.111	-	343.111
Attrezzatura varia	470.244	7.831	478.075
Mobili e macchine d'ufficio	89.172	-	89.172
Macchine elettromeccaniche d'ufficio	178.346	3.448	181.794
Autocarri e mezzi da neve	606.680	5.252	611.932
Autovetture	37.588	-	37.588
Arredamento	413.718	-	413.718
Altri beni materiali	5.091	3.364	8.455
TOTALI	32.405.350	76.995	32.482.345

Codice Bilancio	B II 02
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Fondo ammortamento immob. materiali
Consistenza iniziale	17.418.157
Incrementi	1.385.343
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	18.803.500

Il fondo ammortamento delle immobilizzazioni materiali rappresenta gli ammortamenti complessivi effettuati. La loro movimentazione è riportata nella tabella seguente:

	Valori iniziali	Movimenti dell'esercizio	Valori finali
Fabbricati	3.519.192	388.583	3.907.775
Costruzioni leggere	78.121	19.725	97.846
Impianti specifici	608.793	55.178	663.971
Impianto cassa biglietteria/parcheggio	39.891	28.302	68.193
Impianto funivia	10.677.931	602.115	11.280.046
Impianto seggiovia Prà Alpesina	595.599	136.950	732.549
Impianto sciovia La Colma	472.301	-	472.301
Impianto sciovia Pozza della Stella	21.560	7.854	29.414
Impianto sciovia Paperino	8.461	16.923	25.384
Attrezzatura varia	326.817	55.619	382.436
Mobili e macchine d'ufficio	42.791	10.226	53.017
Macchine elettromeccaniche d'ufficio	138.508	15.662	154.170
Autocarri e mezzi da neve	480.509	30.288	510.797
Autovetture	37.588	-	37.588
Arredamento	366.989	16.236	383.225
Altri beni materiali	3.106	1.682	4.788
TOTALI	17.418.157	1.385.343	18.803.500

Codice Bilancio	CI
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE RIMANENZE
Consistenza iniziale	3.875
Incrementi	26.736
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	30.611

Le rimanenze finali sono costituite da biglietti, tessere e biciclette elettriche e le relative variazioni sono espone nello schema seguente:

	Valori iniziali	Movimenti dell'esercizio	Valori finali
Rimanenze finali biglietti/tessere	3.875	961	4.836
Rimanenze finali biciclette elettriche	-	25.775	25.775
TOTALI	3.875	26.736	30.611

Codice Bilancio	C II 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	371.973
Incrementi	0
Decrementi	21.250
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	350.723

I crediti esigibili entro l'esercizio successivo ammontano ad euro 350.723 con una variazione in diminuzione rispetto all'esercizio precedente di euro 21.250. I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo determinato dalla differenza fra valore nominale e quota accantonata a titolo di svalutazione dell'apposito fondo. Non vi sono crediti in valuta. Nelle tabelle che seguono si espongono rispettivamente i movimenti dell'esercizio del Fondo svalutazione crediti ed il dettaglio richiesto dall'art. 2427 del codice civile.

Fondo iniziale	Quota dell'esercizio	Utilizzi	Fondo finale
58.717	710	-	59.427

Tipologia del credito	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Variazione
Crediti verso clienti	64.233	79.967	15.734
Crediti tributari per Iva a credito	67.893	52.479	-15.414
Acconto ritenuta sul T.F.R.	-	110	110
Acconti da Fornitori	-	3.714	3.714
Erario c/ credito Irap	-	8.860	8.860
Altri crediti tributari	9.639	323	-9.316
Erario per rimborso Irap	76.023	76.023	-
Acconto Inail	797	4.036	3.239

Deposito per cauzioni concessioni	44.055	44.055	-
Deposito cauzionale polizza fidejus.	10.550	10.550	-
Crediti verso enti pubblici	98.783	69.221	-29.562
Crediti diversi	-	1.385	1.385
TOTALI	371.973	350.723	-21.250

Codice Bilancio	C II 02
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili oltre l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	119.132
Incrementi	0
Decrementi	29.783
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	89.349

I crediti esigibili oltre l'esercizio successivo ammontano a euro 89.349 con una diminuzione rispetto all'esercizio precedente di euro 29.783. Si riferiscono alla parte di credito verso la provincia Autonoma di Trento relativa al contributo ricevuto per la realizzazione della seggiovia in Prà Alpesina, dell'importo originario di euro 297.830 erogabile in 10 anni con inizio nel 2009 e fine nel 2018. Non esistono crediti superiori ai 5 anni.

Codice Bilancio	C IV
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE
Consistenza iniziale	5.638.732
Incrementi	784.938
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	6.423.670

Le disponibilità liquide ammontano ad euro 6.423.670 con una variazione in aumento rispetto all'esercizio precedente di euro 784.938. La tabella che segue ne dettaglia composizione e variazioni.

	Valori iniziali	Movimenti dell'esercizio	Valori finali
Denaro in cassa	58.048	-31.145	26.903
Depositi bancari	5.580.684	816.083	6.396.767
TOTALI	5.638.732	784.938	6.423.670

Codice Bilancio	D
Descrizione	RATEI E RISCONTI
Consistenza iniziale	5.112
Incrementi	106.037
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	111.149

I ratei e risconti attivi ammontano ad euro 111.149 con una variazione in aumento rispetto all'esercizio precedente di euro 106.037. Sono costituiti da abbonamenti a quotidiani e polizze assicurative.

	Valori iniziali	Movimenti dell'esercizio	Valori finali
Ratei attivi	-	-	-
Risconti attivi	5.112	106.037	111.149
TOTALI	5.112	106.037	111.149

Fondi e Trattamento fine rapporto lavoro subordinato

Codice Bilancio	B
Descrizione	FONDI PER RISCHI E ONERI
Consistenza iniziale	0
Aumenti	82.000
di cui formati nell'esercizio	82.000
Diminuzioni	0
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	82.000

Le cause legali in corso hanno reso opportuno l'accantonamento dell'importo di euro 82.000 al fondo rischi, in funzione del rischio potenziale di un esito sfavorevole delle pendenze.

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	390.817
Aumenti	72.106
di cui formati nell'esercizio	72.106
Diminuzioni	63.901
di cui utilizzati	63.901
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	399.022

Il fondo trattamento fine rapporto ammonta ad euro 399.022, con una variazione in aumento rispetto all'esercizio precedente di euro 8.205. Corrisponde alle indennità

maturate al 31/12/2014 dal personale dipendente, al netto delle anticipazioni corrisposte e dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione.

Passivo

Codice Bilancio	D 01
Descrizione	DEBITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	1.367.397
Incrementi	419.461
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.786.858

I debiti entro l'esercizio successivo ammontano ad euro 1.786.858 con una variazione in aumento rispetto all'esercizio precedente di euro 419.461. Non vi sono debiti in valuta. Nella tabella che segue si espongono i movimenti dell'esercizio.

Tipologia di debito	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Variazione
Finanziamento bancario	862.970	951.425	88.455
Debiti verso fornitori	325.389	519.601	194.212
Debiti tributari per imposta Ires	61.489	188.159	126.670
Debiti tributari per imposta Irap	2.266	-	-2.266
Ritenute lavoro dipendente	27.727	28.753	1.026
Ritenute lavoro autonomo	1.684	1.393	-291
Ritenute collaboratori	4.145	3.990	-155
Ritenute C.D.A.	981	1.659	678
Contributi Inps dipendenti	41.736	49.920	8.184
Contributi Inail	521	549	28
Contributi Inpad	5.182	5.263	81
Contributi Inps collaboratori	1.374	1.340	-34
Contributi Inpgi collaboratori	269	269	-
Contributi Inps C.D.A.	1.250	871	-379

Dipendenti conto retribuzioni	19.984	25.281	5.297
Cauzioni	675	-	-675
Altri debiti	9.755	8.385	-1.370
TOTALI	1.367.397	1.786.858	419.461

Il compenso del revisore per l'anno 2014 ammonta ad euro 12.737.

Codice Bilancio	D 02
Descrizione	DEBITI Esigibili oltre l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	9.095.916
Incrementi	0
Decrementi	951.425
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	8.144.491

I debiti oltre l'esercizio successivo ammontano ad euro 8.144.491 con una variazione in diminuzione rispetto all'esercizio precedente di euro 951.425. Sono rappresentati dalla quota capitale residua del finanziamento in Pool stipulato nel 2002 per la costruzione della Funivia, con la Banca Popolare di Verona e Novara, Banca BIIS ed Unicredit banca Spa, del valore originario di euro 15.500.000,00.

I debiti oltre i 5 anni ammontano a 1.708.622 euro.

I debiti a lungo termine sono assistiti da garanzia reale su beni di proprietà a favore del finanziamento concesso.

Codice Bilancio	E
Descrizione	RATEI E RISCONTI
Consistenza iniziale	2.174.855
Incrementi	0
Decrementi	358.247
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.816.608

I ratei e risconti passivi ammontano ad euro 1.816.608, con una variazione in diminuzione rispetto all'esercizio precedente di euro 358.247. Sono costituiti da proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi. La tabella che segue ne evidenzia i movimenti dell'esercizio.

	Valori iniziali	Movimenti dell'esercizio	Valori finali
Ratei passivi	26.092	-25.857	235
Risconto contributo impianti Funivia	1.999.848	-302.608	1.697.241
Risconto contributi impianti seggiovia	148.915	-29.783	119.132
TOTALI	2.174.855	-358.247	1.816.608

Variazioni del Patrimonio Netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4 del codice civile.

Codice Bilancio	Riserva di Utili A I	Riserva di Utili A IV	Riserva di Utili A V
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Riserve statutarie
All'inizio dell'esercizio precedente	156.000	70.956	87.899
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	156.000	70.956	87.899
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	156.000	70.956	87.899

Codice Bilancio	Riserva di Utili A VII a	Riserva di Utili A VII v
Descrizione	Riserva straordinaria	Altre riserve di capitale
All'inizio dell'esercizio precedente	3.400.585	4.308.873
Destinazione del risultato d'esercizio		
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0
Altre destinazioni	0	0
Altre variazioni		
	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	206.884	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	3.607.469	4.308.873
Destinazione del risultato d'esercizio		
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0
Altre destinazioni	0	0
Altre variazioni		
	0	-2
Risultato dell'esercizio corrente	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	3.607.469	4.308.871

Codice Bilancio	TOTALI
Descrizione	
All'inizio dell'esercizio precedente	8.231.196
Destinazione del risultato d'esercizio	
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0
Altre destinazioni	0
Altre variazioni	0
Risultato dell'esercizio precedente	206.884
Alla chiusura dell'esercizio precedente	8.438.080
Destinazione del risultato d'esercizio	
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0
Altre destinazioni	-206.883
Altre variazioni	-2
Risultato dell'esercizio corrente	334.539
Alla chiusura dell'esercizio corrente	8.565.734

Voci del Patrimonio Netto

Nel seguente prospetto, a norma del comma 1, punto 7 bis dell'art. 2427 bis del codice civile, si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna la natura e le possibilità di utilizzazione e l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

Codice Bilancio	Capitale Sociale A I	Riserva di Utili A IV	Riserva di Utili A V
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Riserve statutarie
Valore da bilancio	156.000	70.956	87.899
Possibilità di utilizzazione ¹		B	B
Quota disponibile	0	70.956	87.899
Di cui quota non distribuibile	0	70.956	87.899
Di cui quota distribuibile	0	0	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

Codice Bilancio	Riserva di Utili A VII a	Riserva di Utili A VII v
Descrizione	Riserva straordinaria	Altre riserve di capitale
Valore da bilancio	3.607.469	4.308.873
Possibilità di utilizzazione ¹	A, B	A, B
Quota disponibile	3.607.469	4.308.873
Di cui quota non distribuibile	3.607.469	4.308.873
Di cui quota distribuibile	0	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi		
Per copertura perdite	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0
Per altre ragioni	0	0

¹ LEGENDA

- A = per aumento di capitale
- B = per copertura perdite
- C = per distribuzione ai soci

Codice Bilancio	TOTALI
Descrizione	
Valore da bilancio	8.565.734
Possibilità di utilizzazione ¹	
Quota disponibile	8.409.733
Di cui quota non distribuibile	8.409.733
Di cui quota distribuibile	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
Per copertura perdite	0
Per distribuzione ai soci	0
Per altre ragioni	0

¹ LEGENDA

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Rendiconto Finanziario

Nel seguente prospetto contabile vengono evidenziate le cause di variazione, positive e negative, delle disponibilità liquide nell'esercizio.

Descrizione	2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo diretto)	
Incassi dai clienti	6.548.862
Altri incassi	93.574
(Pagamenti a fornitori per acquisti)	-153.391
(Pagamenti a fornitori per servizi)	-1.823.061
(Pagamenti al personale)	-1.609.755
(Altri pagamenti)	-1.783.973
(Imposte pagate sul reddito)	-520.968
Interessi incassati/(pagati)	-80.436
Utile esercizio precedente	206.883
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	877.736
"B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento"	
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	
(Investimenti)	-86.464
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	
(Investimenti)	-6.335
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	
(Investimenti)	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>	
(Investimenti)	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
"Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide"	0
"FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)"	-92.799
"C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento"	
<i>Mezzi di terzi</i>	
Incremento debiti a breve verso banche	0
Accensione finanziamenti	0

(rimborso finanziamenti)	0
<i>Mezzi propri</i>	
Aumento di capitale a pagamento	0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	-206.883
Altre variazioni del capitale netto	206.883
"FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)"	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A+/-B+/-+/-C)	784.937
Disponibilità liquide al 1 gennaio 2014	5.638.732
Disponibilità liquide al 31 dicembre 2014	6.423.670
Totale variazione disponibilità liquide	784.937

Le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente bilancio rappresenta, con chiarezza ed in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico d'esercizio.

Non risultano in essere accordi o altri atti i cui effetti non risultino già dallo stato patrimoniale e che possano esporre la società a rischi o generare benefici significativi e la cui conoscenza sia utile per una valutazione della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico della società.

Si propone la destinazione dell'utile di esercizio, pari ad euro 334.539, a riserva straordinaria.

Verona, 26 marzo 2015

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
(Daniele Polato)