

# ALBERGO DIFFUSO VALCELLINA E VAL VAJONT SOCIETA' COOPERATIVA

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA ROMA, 43 - CLAUT (PN) 33080
Codice Fiscale	01532000930
Numero Rea	PN 84122
P.I.	01532000930
Capitale Sociale Euro	8.000
Forma giuridica	Societa' cooperative
Settore di attività prevalente (ATECO)	552051
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A124036

## Stato patrimoniale micro

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	150	150
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	1.888	2.441
Totale immobilizzazioni (B)	1.888	2.441
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.796	15.389
Totale crediti	15.796	15.389
IV - Disponibilità liquide	76.849	61.628
Totale attivo circolante (C)	92.645	77.017
D) Ratei e risconti	840	840
Totale attivo	95.523	80.448
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	8.150	8.150
IV - Riserva legale	31.484	30.719
VI - Altre riserve	(2)	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	133	789
Totale patrimonio netto	39.765	39.658
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.165	716
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	54.593	40.074
Totale debiti	54.593	40.074
Totale passivo	95.523	80.448

## Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

### Principi generali di redazione del bilancio

Ai sensi dell'art. 2423, c. 2, C.C. il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti postulati generali:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo **prudenza**. A tal fine sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati rilevati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo; inoltre gli elementi eterogenei componenti le singole voci sono stati valutati separatamente;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della **sostanza** dell'operazione o del contratto; in altri termini si è accertata la correttezza dell'iscrizione o della cancellazione di elementi patrimoniali ed economici sulla base del confronto tra i principi contabili ed i diritti e le obbligazioni desunte dai termini contrattuali delle transazioni;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di **competenza** dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento. Si evidenzia come i costi siano correlati ai ricavi dell'esercizio;
- la valutazione delle componenti del bilancio è stata effettuata nel rispetto del principio della "**costanza nei criteri di valutazione**", vale a dire che i criteri di valutazione utilizzati non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente, salvo le eventuali deroghe necessarie alla rappresentazione veritiera e corretta dei dati aziendali;
- la **rilevanza** dei singoli elementi che compongono le voci di bilancio è stata giudicata nel contesto complessivo del bilancio tenendo conto degli elementi sia qualitativi che quantitativi;
- si è tenuto conto della **comparabilità** nel tempo delle voci di bilancio; pertanto, per ogni voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, salvo i casi eccezionali di incomparabilità o inadattabilità di una o più voci;
- il processo di formazione del bilancio è stato condotto nel rispetto della **neutralità** del redattore.

Ai sensi dell'art. 2423-bis, c.1, n.1, C.C., la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività, tenuto conto della valutazione degli effetti che la pandemia da Covid-19 ha comportato sull'economia nazionale e mondiale. Ciò nonostante non si sono verificati impatti negativi, considerando la tenuta dei ricavi dell'esercizio che non hanno subito alcuna contrazione

L'art. 2435-ter C.C., prevede obblighi informativi di bilancio semplificati per le c.d. "micro imprese" che non superano determinati limiti dimensionali, particolarmente ridotti.

Poiché la società non ha emesso titoli negoziati in mercati regolamentati, ha i requisiti per poter redigere il bilancio abbreviato e non ha superato, per due esercizi consecutivi, due dei seguenti limiti:

- totale dell'attivo dello Stato patrimoniale: 175.000,00 euro;
- ricavi delle vendite e delle prestazioni: 350.000,00 euro;
- dipendenti occupati in media durante l'esercizio: 5 unità;

è considerata una micro impresa e, di conseguenza, applica le disposizioni di cui all'art. 2435-ter C.C..

Sulla scorta del 2° comma dell'art. 2435-ter C.C., la società:

- ha applicato, in relazione agli schemi di bilancio e ai criteri di valutazione, la stessa disciplina prevista per le società che redigono il bilancio in forma abbreviata;
- si è avvalsa delle seguenti semplificazioni:
  - a. esonero dalla redazione del Rendiconto finanziario;
  - b. esonero dalla redazione della Nota integrativa, in quanto, in calce allo Stato patrimoniale, risultano:
    - l'informativa sugli impegni, le garanzie e le passività potenziali non risultanti dallo Stato patrimoniale;
    - l'informativa sui compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e ai sindaci;
  - c. esonero dalla redazione della Relazione sulla gestione, in quanto, in calce allo Stato patrimoniale, risultano:

- il numero e il valore nominale delle azioni proprie e delle azioni o quote di società controllanti possedute dalla società, con l'indicazione della parte di capitale corrispondente;
- il numero e il valore nominale delle azioni proprie e delle azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate dalla società nel corso dell'esercizio, con l'indicazione della parte di capitale corrispondente, dei corrispettivi e dei motivi degli acquisti e delle alienazioni.

Si precisa che lo Stato patrimoniale e il Conto economico riflettono le disposizioni degli articoli 2423-ter, 2424, 2425 e 2435-bis del C.C.

Come risulta da apposita delibera di assemblea dei soci, gli amministratori non hanno percepito alcun compenso con riguardo all'esercizio in commento.

Si precisa che nell'esercizio in commento nessuna anticipazione e nessun credito sono stati concessi ad amministratori, come pure non sono state prestate garanzie o assunti impegni nei confronti dei medesimi amministratori

Nell'esercizio in commento la società non ha assunto impegni, non ha prestato garanzie e non ha rilevato passività potenziali.

#### **Azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, acquisite o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona**

Si precisa che:

- la società non possiede azioni proprie, neppure indirettamente;
- la società non possiede, direttamente o indirettamente, azioni o quote di società controllanti;
- nel corso dell'esercizio la società non ha posto in essere acquisti o alienazioni di azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per il tramite di società fiduciaria o interposta persona.

# Conto economico micro

31-12-2021 31-12-2020

Conto economico			
A) Valore della produzione			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		68.064	52.270
5) altri ricavi e proventi			
contributi in conto esercizio		15.000	26.631
altri		880	299
Totale altri ricavi e proventi		15.880	26.930
Totale valore della produzione		83.944	79.200
B) Costi della produzione			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		416	793
7) per servizi		54.947	56.670
9) per il personale			
a) salari e stipendi		17.029	12.503
b) oneri sociali		4.601	3.683
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		2.339	849
c) trattamento di fine rapporto		2.339	849
Totale costi per il personale		23.969	17.035
10) ammortamenti e svalutazioni			
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		1.119	907
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		1.119	907
Totale ammortamenti e svalutazioni		1.119	907
14) oneri diversi di gestione		2.211	2.723
Totale costi della produzione		82.662	78.128
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		1.282	1.072
C) Proventi e oneri finanziari			
17) interessi e altri oneri finanziari			
altri		33	46
Totale interessi e altri oneri finanziari		33	46
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)		(33)	(46)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)		1.249	1.026
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
imposte correnti		1.116	237
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		1.116	237
21) Utile (perdita) dell'esercizio		133	789

## **Bilancio micro, altre informazioni**

### **Proposta di destinazione dell'utile di esercizio**

L'Organo Amministrativo, attestando che tutte le operazioni poste in essere direttamente o indirettamente dalla società risultano nelle scritture contabili, propone di destinare interamente l'utile d'esercizio di € 133,00 alla riserva legale.

Nulla è dovuto al fondo mutualistico in quanto inferiore all'importo minimo da versare.

## **Informazioni relative alle cooperative**

### **Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile**

#### **MUTUALITA' PREVALENTE**

Si informa che per l'esercizio oggetto del presente bilancio è soddisfatto il requisito della mutualità prevalente in quanto il rapporto di scambio mutualistico intrattenuto con i soci supera lo scambio con i terzi, infatti:  
Valorizzazione del patrimonio conferito dai soci € 15.200,00 pari al 95%.  
Valorizzazione del patrimonio conferito dai soci e dai non soci € 16.000,00 pari al 100%.

### **Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile**

#### **PROCEDURA DI AMMISSIONE E CARATTERE APERTO DELLA SOCIETÀ (art. 2528, comma 5, c.c.)**

Nell'ottica del perseguimento dello scopo mutualistico, nell'ammissione dei soci e nella relativa procedura si sono osservate le norme previste dalla legge, dallo statuto sociale.

In particolare, si sono adottati criteri non discriminatori coerenti con lo scopo mutualistico e con l'attività economica svolta. Si è quindi tenuto conto della potenzialità della cooperativa, delle caratteristiche dell'aspirante socio e di tutti gli altri requisiti soggettivi ed oggettivi richiesti dallo statuto e comunque atti a valutare la effettiva capacità dell'aspirante socio di concorrere al raggiungimento degli scopi sociali.

I soci cooperatori ordinari al termine dell'esercizio sociale erano n.20

### **Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile**

#### **CRITERI SEGUITI NELLA GESTIONE SOCIALE PER IL CONSEGUIMENTO DELLO SCOPO MUTUALISTICO (art. 2545 c.c.).**

A norma delle disposizioni del codice civile, che richiamano ed assorbono quelle previste dall'art. 2 della L. 59/92, si informa che gli amministratori hanno cercato di valorizzare alle migliori condizioni possibili la partecipazione mutualistica del socio.

### **Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124**

#### **Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017, n.124**

In ottemperanza ai nuovi obblighi di trasparenza nel sistema delle erogazioni pubbliche, statuiti dall'art. 1, co. 125-129, Legge 04/08/2017, n. 124, si dà atto che, nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2020, la Società ha ricevuto sovvenzioni, contributi e comunque vantaggi economici di qualunque genere, aventi natura di liberalità, da parte di Pubbliche Amministrazioni o da soggetti assimilati, di cui al primo periodo del comma 125, dell'art. 1, della L. 124/2017, come di seguito riportato:

- Regione Friuli Venezia Giulia C.F. 80014930327 contributo di € 12.760,21 incassato il 07/05/2021, Legge regionale 18 gennaio 2006, N. 2. finanziamenti a favore delle Società di gestione degli Alberghi Diffusi.

Si evidenzia che l'indicazione di tutte le erogazioni liberali nel sopraffatto elenco sono state effettuate adottando il criterio informativo di cassa, e, quindi, riportando tutte le sovvenzioni , contributi e comunque vantaggi economici di qualunque genere, incassati nell'esercizio 2021.

Si dichiara inoltre che, nel corso dell'esercizio, la Società ha incassato aiuti di Stato, oggetto di pubblicazione nel Registro Nazionale degli aiuti di Stato, al quale conseguentemente si rinvia per le informazioni relativi ai vantaggi economici riconosciuti, assolvendo in tal modo l'obbligo informativo di trasparenza di cui alla Legge 124/2017, in conformità a quanto previsto dall'art. 3-quarte, co. 2, D:L: 135/2018 (conv. da L. 12/2019).

#### **Commi 126, 127 - Atti di concessione di sovvenzioni, contributi, vantaggi economici**

Si dà atto che, nel corso dell'esercizio in commento, la società non ha formalizzato atti di concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi e attribuzione di vantaggi economici a persone fisiche ed enti pubblici e privati.