

PREALPINA S.R.L.

Bilancio al 31-12-2015

DATI ANAGRAFICI	
Sede in	VIA S ANTONIO 4, CAVASO DEL TOMBA
Codice Fiscale	00635730260
Numero Rea	00635730260 131830
P.I.	00635730260
Capitale Sociale Euro	31200.00 i.v.
Forma giuridica	S.R.L.
Settore di attività prevalente (ATECO)	861040 Ospedali, case cura lunga deg.
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	707.803	702.264
Ammortamenti	(571.146)	(520.317)
Totale immobilizzazioni immateriali	136.657	181.947
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	1.324.112	1.310.637
Ammortamenti	(1.130.004)	(1.058.051)
Totale immobilizzazioni materiali	194.108	252.586
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	139.041	127.041
Totale crediti	139.041	127.041
Totale immobilizzazioni finanziarie	139.041	127.041
Totale immobilizzazioni (B)	469.806	561.574
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	23.679	28.937
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	657.390	471.073
esigibili oltre l'esercizio successivo	775	56.338
Totale crediti	658.165	527.411
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	473.146	318.394
Totale attivo circolante (C)	1.154.990	874.742
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	30.963	35.156
Totale attivo	1.655.759	1.471.472
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	31.200	31.200
IV - Riserva legale	49.431	49.431
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	15.567	15.567
Varie altre riserve	1	1
Totale altre riserve	15.567	15.568
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	20.070	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	168.814	20.070
Utile (perdita) residua	168.814	20.070
Totale patrimonio netto	285.082	116.269
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	139.000	127.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	178.460	255.739
D) Debiti		

esigibili entro l'esercizio successivo	952.623	828.557
esigibili oltre l'esercizio successivo	62.794	93.319
Totale debiti	1.015.417	921.876
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	37.800	50.588
Totale passivo	1.655.759	1.471.472

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
ad altre imprese	55.000	55.000
Totale fideiussioni	55.000	55.000
Totale rischi assunti dall'impresa	55.000	55.000
Beni di terzi presso l'impresa		
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	149.718	149.802
Totale beni di terzi presso l'impresa	149.718	149.802
Totale conti d'ordine	204.718	204.802

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.850.135	3.592.109
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.785.664	1.787.752
altri	174.132	181.278
Totale altri ricavi e proventi	1.959.796	1.969.030
Totale valore della produzione	5.809.931	5.561.139
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	227.534	230.402
7) per servizi	1.699.723	1.625.732
8) per godimento di beni di terzi	465.652	433.063
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	2.169.156	2.192.447
b) oneri sociali	650.027	660.683
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	178.189	190.604
c) trattamento di fine rapporto	152.078	148.147
e) altri costi	26.111	42.457
Totale costi per il personale	2.997.372	3.043.734
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	132.808	139.239
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	55.821	55.067
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	76.987	84.172
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.102	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	135.910	139.239
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.258	(7.101)
14) oneri diversi di gestione	46.050	46.346
Totale costi della produzione	5.577.499	5.511.415
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	232.432	49.724
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	29
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	29
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.156	4.315
Totale proventi diversi dai precedenti	1.156	4.315
Totale altri proventi finanziari	1.156	4.344
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	47	179
Totale interessi e altri oneri finanziari	47	179
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.109	4.165
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	35.687	-
Totale proventi	35.687	-

21) oneri		
altri	-	1
Totale oneri	-	1
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	35.687	(1)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	269.228	53.888
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	100.671	31.520
imposte anticipate	(257)	2.298
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	100.414	33.818
23) Utile (perdita) dell'esercizio	168.814	20.070

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Il presente bilancio composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge, dei principi contabili e delle raccomandazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La società CASA DI SOGGIORNO PREALPINA S.R.L. opera nel settore dell'assistenza per anziani tramite la gestione della Casa di Soggiorno Prealpina convenzionata con la Regione Veneto, nella quale sono presenti anziani autosufficienti e non autosufficienti. Dal mese di settembre 2013 la Società gestisce anche la Casa di Soggiorno Giacomo e Alberto Binotto che ospita anziani autosufficienti, come da convenzione stipulata con il Comune di Cavaso del Tomba (TV) avente scadenza nell'anno 2024.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente e non si segnalano fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale.

Non si segnalano fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze tra le voci di questo bilancio e quelle del bilancio precedente. Né si ritiene siano necessarie ulteriori informazioni da fornire oltre a quelle previste da specifiche disposizioni di legge al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della Situazione Patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

Il presente bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di legge; si precisa che non è stata redatta la Relazione sulla gestione in quanto non vi sono informative da fornire ai sensi dell'art. 2428, nn. 3 e 4, c.c.

Il bilancio si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa, nella quale è inserito anche il rendiconto finanziario delle variazioni di liquidità.

La nota integrativa costituisce, con lo stato patrimoniale e il conto economico, parte integrante del bilancio, risultando con essi un tutto inscindibile. La sua funzione è quella di illustrare e, per certi versi, integrare sul piano qualitativo l'informativa rinvenibile sulla base dei dati sintetico-quantitativi presentati nello stato patrimoniale e nel conto economico.

Nel formulare il presente bilancio non si è derogato ai principi di redazione di cui all'art. 2423-bis, c.c.

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- si è seguito il principio della prudenza e nel bilancio sono compresi solo gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, n. 6-bis, c.c.);
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- I criteri di valutazione di cui all'art. 2426, c.c. sono stati scrupolosamente osservati e sono i medesimi dell'anno precedente.

Il presente bilancio di esercizio, di cui la Nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1, c.c., corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto:

- in conformità agli artt. 2423, 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425-bis c.c.;
- secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423-bis c.c. e criteri di valutazione conformi al disposto dell'art. 2426 c.c. Tali criteri di valutazione non si discostano da quelli osservati per la redazione del bilancio del precedente esercizio ed anche gli importi con cui sono state esposte le singole voci di bilancio risultano comparabili con quelle omonime iscritte nel bilancio relativo all'esercizio precedente.

Non è stato effettuato alcun raggruppamento o alcuna omissione nelle voci previste dagli schemi obbligatori ex artt. 2424 e 2425 c.c., fatto salvo che per quelle precedute da numeri arabi o lettere minuscole, omesse in quanto non movimentate nell'importo in entrambi gli esercizi inclusi nel presente bilancio. Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema. Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso.

Il bilancio di esercizio viene redatto e pubblicato con gli importi espressi in unità di euro, conformemente a quanto previsto nel quinto comma dell'art. 2423 c.c., arrotondando gli importi per eccesso o per difetto; eventuali differenze vengono esposte in specifiche voci: nello stato patrimoniale a "riserva da arrotondamenti" e nel conto economico alternativamente a "proventi" oppure "oneri straordinari".

Le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte al costo di acquisto o di realizzazione, comprensivo dei relativi oneri accessori.

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali viene effettuato con sistematicità e in ogni esercizio sulla base di un piano di ammortamento che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di utilità economica cui si riferisce, periodo in ogni caso non superiore a cinque anni. L'ammortamento viene rilevato a quote costanti e tale metodo non si discosta da quello utilizzato per gli esercizi precedenti.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria, risulta la seguente:

- Spese d'impianto e di ampliamento: anni 5 (20%);
- Software - Licenze d'uso: anni 3 (33%);
- Sito internet: anni 5 (20%);
- Oneri pluriennali: anni 5 (20%).

I costi pluriennali su beni di terzi, in particolare lavori su immobili in locazione o in convenzione, sono ammortizzati secondo la durata del contratto di locazione (Casa di Soggiorno Prealpina) o della convenzione (Casa di Soggiorno Giacomo e Alberto Binotto).

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte al costo di acquisto o produzione e relativi oneri accessori.

Il costo delle immobilizzazioni è ammortizzato a quote costanti sulla base di un piano, di natura tecnico-economica, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso negli esercizi di durata della vita economica utile dei beni cui si riferisce. Il criterio di ammortamento applicato per l'esercizio, a quote costanti, non si discosta da quello utilizzato per gli ammortamenti degli esercizi precedenti. Si rileva una ridefinizione della vita utile dell'impianto fotovoltaico che comporta la contabilizzazione di una quota di ammortamento pari al 9%.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per categoria, risulta la seguente:

- Costruzioni leggere: anni 10 (10%);

- Impianti generici: anni 8 (12,5%);
- Arredamento: anni 10 (10%);
- Attrezzatura varia: anni 8 (12,5%);
- Attrezzatura specifica: anni 4 (25%);
- Mobili e arredi ufficio: anni 8 mesi 4 (12%);
- Automezzi: anni 4 (25%);
- Hardware e macchine ufficio: anni 5 (20%);
- Impianto fotovoltaico: anni 11 (9%).

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le partecipazioni sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione, comprensivo degli oneri accessori; il costo viene ridotto per perdite durevoli di valore ed il valore originario viene ripristinato negli esercizi successivi qualora vengano meno i motivi della svalutazione effettuata.

I crediti sono valutati al presunto valore di realizzo pari al loro valore nominale (rettificando il loro valore nominale con appositi fondi rettificativi).

RIMANENZE

Le rimanenze di magazzino sono state valutate al minore fra il costo di acquisto e il valore desumibile dall'andamento del mercato.

CREDITI

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo (pari al loro valore nominale) al netto degli appositi fondi rettificativi. Nell'apposito prospetto contenuto nella nota integrativa sono indicati i crediti suddivisi per le diverse aree geografiche nelle quali opera la società.

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Le partecipazioni e i titoli a reddito predeterminato, non destinati a permanere durevolmente nel patrimonio aziendale sono valutate al minore tra il costo specifico di acquisto, comprensivo degli oneri accessori e il valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato.

DISPONIBILIA' LIQUIDE

Sono iscritte per il loro effettivo importo.

RATEI E RISCONTI

I ratei e i risconti sono quote di costi e ricavi, comuni a due o più esercizi, iscritti per realizzare il principio economico della competenza.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire oneri di esistenza certa o probabile dei quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la miglior stima sulla base degli elementi a disposizione.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta il debito maturato alla fine dell'esercizio nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge e ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali.

TRATTAMENTO DI FINE MANDATO

Trattasi del debito maturato dalla Società a favore dell'Amministratore Unico, da liquidarsi al termine del mandato. Viene esposto nel Passivo per il valore nominale deliberato dall'Assemblea dei Soci e nell'Attivo, per il medesimo importo, fra i crediti immobilizzati, in quanto a fronte dell'attribuzione del TFM, la Società ha sottoscritto polizze assicurative che al verificarsi dell'evento liquideranno all'Amministratore quanto maturato.

DEBITI

I debiti risultano iscritti al loro valore nominale corrispondente al valore di estinzione. In apposito prospetto viene espressa la ripartizione dei debiti secondo le aree geografiche in cui opera la società.

CONTI D'ORDINE

I conti d'ordine comprendono le categorie dei rischi, gli impegni e dei beni di terzi.

RICAVI E PROVENTI

I ricavi e i proventi, iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni, ovvero, nel caso di prestazione di servizi, al momento in cui la medesima è ultimata. I proventi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

COSTI E SPESE

Costi e spese sono iscritti in base al principio di competenza, al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.

Si precisa che non si è provveduto a deroghe ai sensi del comma quattro dell'art. 2423, c.c. e che nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Si dà atto che le valutazioni di cui sopra sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa e che nel corso dell'esercizio non sono stati erogati crediti, né sono state prestate garanzie a favore dell'Amministratore Unico, come pure non ne esistono al termine dello stesso.

Nota Integrativa Attivo

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Nel corso dell'esercizio risultano i seguenti movimenti:

- Licenze software: a seguito della disissione di un software, si rileva una diminuzione di Euro 4.992;
- Costi pluriennali beni di terzi: nuovi investimenti per Euro 10.531 a completamento di lavori iniziati nei precedenti esercizi.

Alla fine dell'esercizio risultano pertanto i seguenti raggruppamenti, con evidenziato il valore contabile netto:

- Costi di impianto e di ampliamento: Euro 15.168;
- Costi di ricerca, di sviluppo e pubblicità (sito internet): Euro 1.137;
- Altre (Costi pluriennali beni di terzi, Altre immobilizzazioni immateriali): Euro 120.352.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

I movimenti delle immobilizzazioni materiali avvenuti nell'esercizio sono così dettagliati:

- Attrezzatura varia: acquisti per Euro 4.355;
- Automezzi: risultano acquistati due automezzi per totali Euro 13.400;
- Hardware e macchine ufficio: nell'esercizio risultano acquisti di uno smartphone per Euro 732 e vendite di un sistema di rilevazione presenze per Euro 5.034.

Alla fine dell'esercizio risultano pertanto i seguenti raggruppamenti, con evidenziato il valore contabile netto:

- Costruzioni leggere: Euro 3.569;
- Impianti e macchinari (Impianti generici, Impianto fotovoltaico): Euro 57.011;
- Attrezzature industriali e commerciali (Arredamento, Attrezzatura varia): Euro 60.272;
- Altri beni (Mobili e arredi ufficio, Automezzi, Hardware e macchine ufficio,): Euro 73.257.

Immobilizzazioni finanziarie

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Nella tabella sono indicati i crediti suddivisi per le diverse aree geografiche nelle quali opera la Società.

Area geografica	Totale crediti immobilizzati
Veneto	139.041
Totale	139.041

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	Valore contabile
Crediti assicurativi TFM amministratore	139.000
Deposito cauzionale bombole	41
Totale	139.041

Attivo circolante

L'Attivo Circolante comprende Rimanenze di magazzino per Euro 23.679 riferite a cancelleria, prodotti alimentari, prodotti igiene ospiti e materiale di consumo.

Attivo circolante: crediti

I Crediti, presenti in bilancio per Euro 658.165, includono:

Entro l'esercizio successivo:

- Crediti v/Clienti: Euro 617.318;
- Crediti tributari: Euro 17.371;
- Imposte anticipate: Euro 185;
- Crediti v/altri: Euro 22.516.

Oltre l'esercizio successivo:

- Crediti tributari: Euro 129;
- Imposte anticipate: Euro 646.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Di seguito viene indicata la ripartizione dei crediti per area geografica.

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Veneto	658.871
Totale	658.165

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide ammontano a Euro 473.146 e comprendono:

- Depositi bancari: Euro 467.609;
- Assegni: Euro 4.438;
- Denaro in cassa: Euro 1.099.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni e della scadenza dei Crediti iscritti nell'Attivo Circolante rispetto l'esercizio precedente.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati	127.041	12.000	139.041	-	139.041
Rimanenze	28.937	(5.258)	23.679		
Crediti iscritti nell'attivo circolante	527.411	131.460	658.165	657.390	775
Disponibilità liquide	318.394	154.752	473.146		
Ratei e risconti attivi	35.156	(4.193)	30.963		

RISCONTI ATTIVI

Risultano contabilizzati risconti attivi per Euro 30.963 così dettagliati:

- Locazioni beni: Euro 1.124;
- Canone Binotto: Euro 11.183;
- Spese e canoni di manutenzione: Euro 1.265;
- Pubblicità: Euro 7.792;
- Assicurazioni: Euro 8.984;
- Altri: Euro 615.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Capitale Sociale, invariato rispetto all'esercizio precedente, risulta determinato in Euro 31.200.

La Riserva legale ammonta a Euro 49.431.

Nel Patrimonio Netto la voce Altre riserve, valorizzata per Euro 15.568, è costituita da:

- Riserva straordinaria: Euro 15.567;
- Riserva da arrotondamento unità di Euro: Euro 1.

Risulta altresì non ancora distribuito l'utile d'esercizio 2014 di Euro 20.070.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni		
Capitale	31.200	-			31.200
Riserva legale	49.431	-			49.431
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	15.567	-			15.567
Varie altre riserve	1	-			1
Totale altre riserve	15.568	-			15.567
Utili (perdite) portati a nuovo	-	20.070			20.070
Utile (perdita) dell'esercizio	20.070	(20.070)		168.814	168.814
Totale patrimonio netto	116.269	-		168.814	285.082

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel prospetto seguente le poste del Patrimonio Netto sono dettagliate e distinte a seconda dell'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione negli esercizi precedenti.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	31.200	Conferimenti		-
Riserva legale	49.431	Utili	Copertura perdite	-
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	15.567	Utili	Cop.perdite, aum.cap., distribuzione	15.567
Varie altre riserve	1	Arrotondamento		-
Totale altre riserve	15.567			15.567
Utili portati a nuovo	20.070	Utile 2014		20.070
Totale	116.269			35.637

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Sono qui rilevati gli accantonamenti per il Trattamento di Fine Mandato dell'Amministratore.

	Fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	127.000
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	12.000
Totale variazioni	12.000
Valore di fine esercizio	139.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

La tabella contiene l'analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	255.739
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	4.861
Utilizzo nell'esercizio	82.140
Totale variazioni	(77.279)
Valore di fine esercizio	178.460

L'ammontare di questo debito, in ottemperanza alla vigente normativa, corrisponde a quello delle indennità da pagare ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura del bilancio, riferito a quanti hanno destinato il TFR all'accantonamento presso la Società.

Debiti

Suddivisione dei debiti per area geografica

La tabella che segue espone la ripartizione dei debiti per area geografica.

Area geografica	Totale debiti
Veneto	970.819
Lombardia	25.028
Trentino Alto Adige	19.024
Lazio	1.192
Liguria	439
Piemonte	275
Totale	1.015.417

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.016.777	1.015.417

DEBITI

In bilancio risultano debiti per complessivi Euro 1.015.417 così dettagliati:

Entro l'esercizio successivo:

- Acconti: Euro 1.738;
- Debiti v/Fornitori: Euro 301.357;
- Debiti tributari: Euro 185.494;
- Debiti v/Istituti di previdenza e sicurezza sociale: Euro 161.194;
- Altri debiti: Euro 302.840.

Oltre l'esercizio successivo:

- Altri debiti (debiti per cauzioni ospiti): Euro 62.794.

Informazioni sulle altre voci del passivo

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni dei debiti rispetto l'esercizio precedente.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti	921.876	94.901	1.015.417	952.623	62.794
Ratei e risconti passivi	50.588	(12.788)	37.800		

RISCONTI PASSIVI

Risultano in bilancio Euro 37.800 per ratei passivi relativi a contributi comunali riconosciuti a fronte di lavori eseguiti presso la Casa di Soggiorno Giacomo e Alberto Binotto, ripartiti contabilmente secondo la durata della concessione.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

CONTI D'ORDINE

RISCHI ASSUNTI DALL'IMPRESA

La Società ha rilasciato una garanzia fideiussoria di Euro 55.000, a favore del Comune di Cavaso del Tomba (TV), in riferimento alla Convenzione stipulata per l'assegnazione in gestione della Casa di Soggiorno Giacomo e Alberto Binotto. Tale fideiussione ha valenza dal 01/09/2013 al 01/09/2023.

BENI DI TERZI PRESSO L'IMPRESA

Al termine dell'esercizio risultano in possesso della Società i seguenti beni di terzi, detenuti a noleggio e valutati complessivamente Euro 149.718:

- Biancheria piana: Euro 64.499;
- Divise personale: Euro 21.607;
- Lavatrici: Euro 20.025;
- Fotocopiatrici: Euro 5.063;
- TV: Euro 11.456;
- PC, notebook, firewall, centrale allarme: Euro 27.068.

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

I ricavi riguardano essenzialmente i proventi per le rette degli ospiti e i contributi regionali di cui la Società ha diritto. Valorizzati per complessivi Euro 5.809.931, sono così dettagliati:

Ricavi delle vendite e delle prestazioni, Euro 3.850.135:

- Ricavi per servizi ospiti Prealpina: Euro 2.897.277;
- Ricavi per servizi ospiti Binotto: Euro 942.623;
- Ricavi per servizi poliambulatoriali: Euro 10.235.

Altri ricavi e proventi, Euro 1.959.796;

- Contributi Regione Veneto per non autosufficienti: Euro 1.763.549;
- Proventi diversi: Euro 19.150;
- Rimborsi ospiti: Euro 59.125;
- Rimborsi ULSS: Euro 61.215;
- Altri ricavi: Euro 4.990;
- Plusvalenze ordinarie: Euro 3;
- Sopravvenienze attive: Euro 24.858;
- Contributi c/impianti Comune: Euro 4.719;
- Contributi incentivo occupazione: Euro 5.392;
- Contributi GSE: Euro 16.723;
- Arrotondamenti: Euro 72.

Costi della produzione

I costi della produzione, presenti in bilancio per Euro 5.577.499, risultano così composti:

Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci, Euro 227.534:

- Acquisti alimentari: Euro 6.761;
- Medicinali e presidi: Euro 46.667;
- Prodotti per incontinenza: Euro 94.724;
- Attrezzatura minuta: Euro 6.093;
- Materiale di consumo: Euro 34.557;
- Materiale di pulizia: Euro 19.051;
- Cancelleria: Euro 10.480;
- Altri costi: Euro 9.201.

Per servizi, Euro 1.699.723:

- Utenze varie: Euro 162.425;
- Assicurazioni: Euro 24.705;
- Pubblicità e promozioni: Euro 28.245;
- Spese di rappresentanza: Euro 5.553;
- Compensi professionali e consulenze: Euro 99.235;
- Spese pulizie: Euro 166.108;
- Asporto rifiuti e spurgo: Euro 40.100;
- Spese per ristorazione: Euro 584.146;
- Compensi professionisti afferenti attività: Euro 108.894;
- Compenso e contributi amministratore: Euro 195.717;

- Accantonamento TFM: Euro 12.000;
- Canoni e spese di manutenzione: Euro 169.264;
- Altri costi per servizi: Euro 103.331.

Per godimento di beni di terzi, Euro 465.652:

- Locazione Prealpina: Euro 276.145;
- Canone Binotto: Euro 67.100;
- Locazione altri beni: Euro 122.092;
- Canoni software: Euro 315.

Per il personale, Euro 2.997.372:

- Salari e stipendi: Euro 2.169.156;
- Oneri sociali: Euro 650.027;
- Trattamento di fine rapporto: Euro 152.078;
- Altri costi: Euro 26.111.

Nell'esercizio risultano impiegati mediamente 99 dipendenti (83 per la casa di soggiorno Prealpina e 16 per la Binotto) così suddivisi:

- operai 75;
- impiegati: 24.

Ammortamenti e svalutazioni, Euro 135.910:

- ammortamento immobilizzazioni immateriali: Euro 55.821;
- ammortamento immobilizzazioni materiali: Euro 76.987;
- svalutazione crediti: Euro 3.102.

Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, consumo e merci, Euro 5.258:

- Esistenze iniziali: Euro 28.937;
- Rimanenze finali: Euro 23.679.

Oneri diversi di gestione, Euro 46.050:

- Imposte e tasse: Euro 8.161;
- Valori bollati: Euro 5.754;
- Sopravvenienze passive: Euro 15.649;
- Erogazioni liberali: Euro 3.051;
- Omaggi: Euro 4.506;
- Altri costi: Euro 8.929.

Proventi e oneri finanziari

PROVENTI FINANZIARI

Presenti per Euro 1.156, sono relativi a interessi attivi bancari.

ONERI FINANZIARI

Valorizzati per Euro 47, comprendono interessi passivi per dilazione imposte.

Proventi e oneri straordinari

PROVENTI STRAORDINARI

La voce è valorizzata per Euro 35.687 e comprende:

- risarcimenti assicurativi: Euro 35.000;
- sopravvenienze attive: Euro 687.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

Per l'esercizio 2015 sono rilevate imposte per complessivi Euro 100.414 così dettagliate:

- IRES corrente: Euro 74.967;
- IRAP corrente: Euro 25.704;
- IRES anticipata: Euro -257.

DETERMINAZIONE DELL'IMPONIBILE IRES

Risultato prima delle imposte: Euro 269.228

IRES teorica: Euro 74.038

Variazioni in aumento: Euro 34.971

Variazioni in diminuzione: Euro -31.591

Imponibile fiscale: Euro 272.608

IRES corrente: Euro 74.967

DETERMINAZIONE DELL'IMPONIBILE IRAP

Differenza tra valori e costi della produzione: Euro 232.432

Costi non rilevanti: Euro 3.000.474

IRAP teorica: Euro 117.019

Variazioni in aumento: Euro 230.221

Variazioni in diminuzione: Euro -20.059

Deduzioni spettanti: Euro -2.783.995

Imponibile IRAP: Euro 659.073

IRAP corrente: Euro 25.704

IMPOSTE ANTICIPATE

L'obbligatorietà dell'iscrizione in bilancio della fiscalità differita attiva è disciplinata dal Principio contabile n. 25 che ne dispone l'iscrivibilità in bilancio soltanto qualora sussista la ragionevole certezza della recuperabilità del loro intero ammontare.

PERDITE FISCALI RIPORTABILI

Nel corso dell'esercizio risulta essere stata utilizzata integralmente la perdita fiscale disponibile nell'anno 2014 per l'Unico SC dell'anno d'imposta considerato, rilevando pertanto l'utilizzo delle residue imposte anticipate presenti in bilancio per Euro 575.

SPESE DI MANUTENZIONI E RIPARAZIONI

Nel 2015 risultano sostenute spese di manutenzione eccedenti i limiti di cui all'art. 102 Tuir per Euro 3.366: su tale importo sono calcolate imposte anticipate per IRES pari a Euro 185, entro l'esercizio successivo, ed Euro 646 oltre l'esercizio successivo.

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	168.814	20.070
Imposte sul reddito	100.414	33.818
Interessi passivi/(attivi)	(1.125)	(4.165)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(3)	(1.245)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	356.477	46.180
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	2.252	3.215
Ammortamenti delle immobilizzazioni	-	139.239
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	2.078	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	4.330	142.454
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	360.807	188.634
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	28.937	-
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	(174.740)	39.494
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	13.258	(68.570)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	19.036	(2.006)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(12.789)	50.588
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	88.023	(17.338)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(38.275)	2.168
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	322.532	190.802
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1.125	4.165
(Imposte sul reddito pagate)	(48.335)	50.480
(Utilizzo dei fondi)	(79.532)	(529)
Totale altre rettifiche	(126.742)	54.116
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	195.790	244.918
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(18.510)	(58.474)
Flussi da disinvestimenti	4	(5.137)
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(10.533)	(91.485)
Flussi da disinvestimenti	2	4.538
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)	(12.000)	(24.000)
Flussi da disinvestimenti	-	12.000
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(41.037)	(162.558)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Rimborso di capitale a pagamento	-	(179.421)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-	(179.421)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	154.753	(97.061)

Disponibilità liquide a inizio esercizio	318.394	415.455
Disponibilità liquide a fine esercizio	473.146	318.394

Nota Integrativa Altre Informazioni

COMPENSO AMMINISTRATORE

Il compenso deliberato ed erogato all'Amministratore Unico per l'anno 2015 è pari a Euro 180.000.

Azioni proprie e di società controllanti

La Società non ha quote proprie ovvero azioni o quote di società controllanti anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e durante l'esercizio non si sono verificati movimenti di acquisto o vendita.

Nota Integrativa parte finale

La presente Nota integrativa, ricorrendone i presupposti, è stata redatta in forma abbreviata come previsto dall'art. 2435 bis del c.c. Il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2015 evidenzia un risultato positivo di Euro 168.814 dopo aver contabilizzato imposte correnti per Euro 100.671 e anticipate per Euro -257, per cui il risultato prima delle imposte è di Euro 269.228.

Il valore della produzione riporta un incremento del 4,5% (+ Euro 248.792) rispetto all'anno precedente, dovuto a una crescita dei ricavi per rette. I costi dell'esercizio si mantengono su valori costanti, riportando una leggera variazione (1%).

Finanziariamente la Società si mantiene su livelli ampiamente positivi, non ricorrendo all'indebitamento bancario o verso soci. Le disponibilità liquide registrano una crescita di Euro 154.752 attestandosi a Euro 473.146.

CONCLUSIONI

Signori Soci,

l'esercizio 2015 si chiude con un utile di Euro 168.813,59 che Vi propongo venga distribuito ai Soci con importi anche frazionati.

Sulla scorta delle indicazioni che Vi sono state fornite, Vi invito ad approvare il bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2015 e la proposta di destinazione dell'utile.

Il presente bilancio di esercizio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Cavaso del Tomba, 29 marzo 2016

L'Amministratore Unico
Dott. Rodolfo Franceschetto

Il sottoscritto Dott. Mauro Michelini, iscritto al n. 1460/A dell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili, quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della L. 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.