

VILLA DR. L. TOMASI SRL
31027 SPRESIANO (TV) - VIA NAZIONALE N. 10
CAPITALE SOCIALE: € 102.963,00 I. V.
CODICE FISCALE E REGISTRO IMPRESE DI TREVISO: 00707560264
PARTITA IVA: 00707560264 – R.E.A.: 137763

* * *

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO IL 31 DICEMBRE 2015
PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE

Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2015 è stato redatto in base ai principi contabili ed ai criteri di valutazione dettati dal Codice Civile e dai Principi Contabile emanati a cura del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dal Consiglio Nazionale dei Ragionieri, come integrati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

A fini di maggiore chiarezza espositiva, il bilancio viene redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-*bis* solamente per quanto attiene alle informazioni, contenute nella presente Nota Integrativa, richieste dalla Relazione sulla Gestione, la quale non è stata predisposta, mantenendo invece la struttura del bilancio in forma ordinaria per quanto attiene agli schemi dello stato patrimoniale e del conto economico.

Nella redazione del bilancio è stato perseguito il rispetto della clausola generale della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio

I principi contabili ed i criteri di valutazione adottati nella redazione del presente bilancio non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente, in osservanza al principio di continuità.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta secondo il principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato. In osservanza di tale principio, tutte le operazioni sono valutate ed esposte in bilancio sulla base della loro sostanza economica, nel rispetto del principio di prevalenza degli aspetti sostanziali su quelli formali.

Si è tenuto conto degli proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento.

Tutti gli importi indicati nel bilancio e nella nota integrativa sono espressi in unità di euro.

Ai fini di una migliore leggibilità del documento, nonché delle informazioni in esso contenute, in aderenza a quanto stabilito dai principi contabili nazionali, nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico sono state omesse le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole che presentano un saldo pari a zero.

I criteri di valutazione adottati nella redazione del presente bilancio non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente, e non sono intervenute speciali ragioni che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, 4° comma, del Codice Civile.

Le voci di bilancio sono comparabili con quelle dell'esercizio precedente; pertanto non si è reso necessario alcun adattamento.

Nella presente Nota Integrativa sono commentate le variazioni delle singole voci dello stato patrimoniale e del conto economico, in osservanza di quanto disposto dall'articolo 2423-*ter*, 5° comma, del Codice Civile.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisizione, inclusivo degli oneri accessori, e sono assoggettate ad ammortamento diretto a quote costanti, tenuto conto del periodo della loro utilità economica. In particolare:

- i programmi software sono ammortizzati in un periodo di cinque anni

- gli oneri pluriennali sono ammortizzati in un periodo di cinque anni;
- Sulle immobilizzazioni immateriali non sono mai state operate rivalutazioni monetarie od economiche, né svalutazioni.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di fabbricazione, comprensivo degli oneri accessori.

Il valore dei cespiti viene ammortizzato in quote costanti sulla base delle seguenti aliquote economico-tecniche, determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzazione, che coincidono con i coefficienti previsti dalla normativa fiscale:

Cespiti	Aliquota
Terreni e fabbricati	3%
Costruzioni leggere	10 %
Impianti e macchinari	8 % e 12,50 %
Attrezzatura	12,50 % e 20 %
Autovetture	25 %
Mobili e arredi	10 %
Macchine d'ufficio ordinarie	12 %
Macchine d'ufficio elettroniche	20 %
Biancheria	40 %
Impianto telefonico	20 %

Eventuali costi di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa dei beni sono stati imputati ai relativi cespiti, ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi; gli altri costi sono stati spesi nell'esercizio.

Non sono stati sostenuti oneri finanziari per l'acquisto di immobilizzazioni, e inoltre le immobilizzazioni materiali non sono state assoggettate ad alcuna svalutazione, non sussistendone i presupposti.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie, rappresentate da partecipazioni in altre imprese, sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione o al valore nominale, aumentato degli oneri di diretta imputazione.

RIMANENZE

Le rimanenze, costituite da prodotti finiti e merci, sono valutate e iscritte al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dal mercato.

CREDITI

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo, che coincide con il valore nominale, ridotto dell'importo corrispondente alla svalutazione determinata sulla base della perdita per inesigibilità ragionevolmente prevedibile, nel rispetto della vigente normativa fiscale. Nella voce "Imposte anticipate" è iscritto l'importo delle imposte che vengono pagate nell'esercizio ora chiuso per effetto del rinvio della deducibilità fiscale di costi di competenza dell'esercizio

Non risultano crediti in valuta estera.

ATTIVITA' FINANZIARIE

Le attività finanziarie, costituite da Altri titoli, sono valutate e iscritte al loro valore nominale.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Sono costituite dai saldi attivi dei conti correnti bancari e dalla giacenza di cassa, e risultano valutate e iscritte al loro valore nominale.

RATEI E RISCONTI

I ratei e i risconti comprendono le quote di costi e di proventi comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio della correlazione dei costi e dei ricavi in ragione d'esercizio.

PATRIMONIO NETTO

Il capitale sociale è iscritto al valore nominale deliberato e sottoscritto dall'Assemblea dei soci. Le riserve sono iscritte al loro valore nominale.

FONDI PER RISCHI E ONERI

Sono stanziati in bilancio fondi per la copertura di oneri relativi a debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Il Fondo trattamento di fine rapporto esprime il debito nei confronti di tutti i dipendenti a fronte delle indennità maturate alla fine dell'esercizio in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro in essere al termine dell'esercizio.

DEBITI

I debiti sono valutati e iscritti al valore nominale. Non risultano debiti in valuta estera.

POSTE IN VALUTA

Le attività e le passività in valuta sono iscritte all'origine in euro, e non esistono pertanto poste in valuta che abbiano resa necessario la conversione sulla base dei tassi di cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio.

RICAVI E PROVENTI, COSTI E ONERI

I ricavi e proventi, nonché i costi e gli oneri sono iscritti in bilancio secondo i principi della competenza e della prudenza, con rilevazione dei relativi ratei e risconti, al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi.

IMPOSTE SUL REDDITO

Le imposte dell'esercizio correnti sono determinate in base alla previsione degli oneri da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale, nel rispetto del principio di competenza economica. Le imposte differite ed anticipate sono state calcolate sulla base delle vigenti aliquote di imposta.

* * *

ANALISI DELLE VOCI DI STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti.

Il capitale sociale iscritto a bilancio risulta interamente sottoscritto e versato; non esistono pertanto crediti verso soci per versamenti ancora dovuti.

B) Immobilizzazioni

I - Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali nette sono passate da € 2.637 dell'esercizio 2014 a € 1.801 dell'esercizio ora chiuso, con una riduzione netta di € (836), determinata dagli ammortamenti di competenza, come risulta dalla tabella che segue:

	Costi di impianto e ampliamento	Opere ingegno	Avviamento	Altre immobilizz. immateriali	Totale
Costo storico	0	4.064	0	148.911	152.975
Rivalutazioni esercizi precedenti <i>(Ammortamenti esercizi precedenti)</i>	0 0	0 (3.806)	0 0	0 (146.533)	0 (150.339)
<i>(Svalutazioni esercizi precedenti)</i>	0	0	0	0	0
Valore netto a inizio esercizio	0	258	0	2.379	2.637
Acquisizioni dell'esercizio	0	0	0	0	0
Spostamenti di voci dell'esercizio <i>(Cessioni dell'esercizio)</i>	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Utilizzi/storni fondi amm.to	0	0	0	0	0
Rivalutazioni dell'esercizio <i>(Ammortamenti dell'esercizio)</i>	0 0	0 (74)	0 0	0 (762)	0 (836)
<i>(Svalutazioni dell'esercizio)</i>	0	0	0	0	0
Valore netto a fine esercizio	0	184	0	1.617	1.801

II - Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali nette, pari a € 4.691.477, si sono ridotte di € (165.489) rispetto all'esercizio precedente, per l'effetto congiunto degli ammortamenti di competenza e degli acquisti effettuati nel corso dell'esercizio, come evidenziato nella tabella che segue:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinari	Attrezzature industriali commerciali	Altri beni	Totale
Costo storico	2.544.529	112.149	243.109	489.131	3.388.919
Rivalutazioni eserc. precedenti <i>(Ammortamenti exerc. precedenti)</i>	4.006.822 (1.260.488)	0 (68.393)	3.215 (221.961)	0 (474.645)	4.010.037 (2.025.487)
<i>(Rivalutazione fondo exerc. Prec.)</i>	(516.502)	0	0	0	(516.502)
<i>(Svalutazioni esercizi precedenti)</i>	0	0	0	0	0
Valore netto a inizio exerc.	4.774.362	43.756	24.363	14.485	4.856.967
Acquisizioni dell'esercizio	2.008	1.725	8.827	996	13.556
Spostamenti di voci dell'exerc. <i>(Cessioni dell'esercizio)</i>	0 (876)	0 0	0 0	0 (2.113)	0 (2.989)
Utilizzi/storni fondi amm.to	0	0	0	2.113	2.113
Rivalutazione costo dell'exerc. <i>(Rivalutazione fondo dell'exerc.)</i>	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<i>(Ammortamenti dell'esercizio)</i>	(159.401)	(8.336)	(7.321)	(3.110)	(178.169)
<i>(Svalutazioni dell'esercizio)</i>	0	0	0	0	0
Valore netto a fine exerc.	4.616.093	37.144	25.869	12.371	4.691.477

L'immobile di proprietà della società alla data di chiusura dell'esercizio risultava gravato da Ipoteca di I° grado, fino a concorrenza dell'importo complessivo di € 2.850.000 a favore della Banca di Credito Cooperativo delle Prealpi in relazione a nr. 2 mutui fondiari, i cui importi residui in linea capitale, pari a € 246.848, come indicato in dettaglio nel commento della voce "Debiti verso banche", sono stati estinti nel corso del mese di gennaio 2016.

III - Immobilizzazioni finanziarie

1) Partecipazioni

Sono pari a € 2.717 e si riferiscono alle azioni della Banca di Credito Cooperativo delle Prealpi Spa, per un costo di acquisto pari a € 527, ed alle azioni di Veneto Banca ScpA, per un costo di acquisto pari a € 1.663.

C) Attivo circolante

I - Rimanenze di prodotti finiti e merci

Le giacenze di fine esercizio ammontano a € 24.894, a fronte di € 22.696 dell'esercizio precedente, e sono costituite da prodotti alimentari, farmaci e prodotti per l'igiene e la pulizia.

II - Crediti

I crediti sono complessivamente pari a € 368.928, a fronte di € 462.596 dell'esercizio precedente, con una riduzione di € (93.668) e si riferiscono alle seguenti voci:

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>variazione</i>
Crediti verso clienti	245.581	320.337	(74.756)
Crediti tributari	10.095	16.555	(6.460)
Imposte anticipate	107.401	122.944	(15.543)
Crediti verso altri	5.851	2.760	3.091
<i>Totale crediti</i>	<i>368.928</i>	<i>462.596</i>	<i>(93.668)</i>

I Crediti verso Clienti, che si sono ridotti di € (74.756) rispetto all'esercizio precedente per effetto del normale ciclo finanziario degli incassi, sono esposti al netto del fondo svalutazione rilevato nei precedenti esercizi al fine di tenere conto di potenziali inesigibilità, pari a € (6.346).

I Crediti tributari, pari a € 10.095, si riferiscono alle detrazioni per le spese di contenimento del risparmio energetico sostenute nell'esercizio 2012.

Le Imposte anticipate sono pari a € 107.401, con una riduzione di € (15.543) determinata per effetto del ricalcolo del carico fiscale anticipato sulla base dell' aliquote Ires del 24% prevista a decorrere dall'esercizio 2017, mentre i Crediti verso altri si riferiscono interamente ad anticipi su premi Inail.

I crediti esposti in bilancio sono tutti interamente esigibili entro l'esercizio successivo, ad eccezione delle imposte anticipate, esigibili oltre l'esercizio successivo e prevedibilmente oltre i cinque anni.

III - Attività finanziarie

5) altri titoli

Sono pari a € 200.000 e si riferiscono all'acquisto di obbligazioni della Banca di Credito Cooperativo delle Prealpi.

IV - Disponibilità liquide

Sono pari a € 562.624, a fronte di € 565.859 dell'esercizio precedente, e sono così costituite:

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>variazione</i>
Depositi bancari	558.021	561.867	(3.846)
Denaro in cassa	4.604	3.993	611
<i>Totale crediti</i>	<i>562.624</i>	<i>565.859</i>	<i>(3.235)</i>

La variazione delle disponibilità presso i conti correnti bancari è stata determinata dal normale ciclo finanziario degli incassi e pagamenti legato all'attività caratteristica corrente, nonché dall'acquisto di titoli a breve scadenza effettuato per l'impiego temporaneo delle disponibilità.

D) Ratei e Risconti

I risconti attivi, pari a € 7.368, si riferiscono a premi assicurativi per € 6.849, a canoni di assistenza software per € 372 e Ad altri canoni diversi per € 147. I ratei attivi pari a € 344 si riferiscono interamente ad interessi attivi su depositi bancari.

PASSIVO

A) Patrimonio netto

La composizione del patrimonio netto, e la movimentazione delle relative voci, viene

riportata nel prospetto che segue:

<i>Descrizione</i>	<i>Consistenza 31.12.2014</i>	<i>Incrementi</i>	<i>Decrementi</i>	<i>Consistenza 31.12.2015</i>
Capitale sociale	102.963	0	0	102.963
Riserve da sovrapprezzo	82.633	0	0	82.633
Riserve da rivalutazione	3.396.058	0	0	3.396.058
Riserva legale	35.000	0	0	35.000
Riserva per azioni proprie	0	0	0	0
Riserve statutarie	0	0	0	0
Altre riserve	373.188	7	0	373.195
Utili/perdite es. precedenti	0	0	0	0
Utile/perdita dell'esercizio	149.007	252.271	(149.007)	252.271
Totale patrimonio netto	4.138.848	252.278	(149.007)	4.242.119

Di seguito viene evidenziato in apposito prospetto la possibilità di utilizzazione e la distribuibilità delle voci di patrimonio netto, nonché l'eventuale utilizzazione nei precedenti esercizi:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo 31.12.2015</i>	<i>Possibilità utilizzo</i>	<i>Distribui- bilità</i>	<i>Utilizz.ne 3 es. prec.</i>
Capitale sociale	102.963	B	0	0
Riserve da sovrapprezzo	82.633	A, B	0	0
Riserve da rivalutazione	3.396.058	A, B	0	0
Riserva legale	35.000	A, B	0	0
Riserva per azioni proprie	0		0	0
Riserve statutarie	0		0	0
Altre riserve	373.194	A, B, C	373.194	0
Utili esercizi precedenti	0		0	0
Utile dell'esercizio	252.271	A, B, C	252.271	0
Totale patrimonio netto	4.242.119		625.465	0

A: per aumento capitale

B: per copertura perdite

C: per distribuzione ai soci

Con riferimento alla voce "Altre riserve", l'importo di € 373.194 è stato costituito con l'accantonamento degli utili degli esercizi precedenti. Si segnala che non sussistono vincoli alla possibilità di utilizzazione derivanti da disposizioni statutarie.

B) Fondi per rischi ed oneri

1) Per trattamento di quiescenza e simili

L'importo iscritto a bilancio, pari a € 92.262, è rappresentato dal Trattamento di Fine Mandato attribuito agli amministratori; la riduzione di € (13.828) rispetto all'esercizio precedente è stata determinata dall'effetto congiunto dell'accantonamento dell'indennità di competenza e delle liquidazioni intervenute nel corso dell'esercizio ora chiuso.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo presenta un saldo al 31 dicembre 2015 di € 650.339, a fronte di un saldo dell'esercizio precedente di € 588.870, determinato dalla differenza tra gli utilizzi dell'esercizio ora chiuso e l'indennità di competenza dell'anno, come evidenziato di seguito:

<i>Descrizione</i>	<i>importo</i>
Saldo iniziale al 01.01.2015	588.870
+ rivalutazione	8.526
- <i>imposta sost. Rivalutazione</i>	(1.488)
+ accantonamento esercizio	76.003
- <i>vers.ti f.do tesoreria Inps</i>	(8.526)
- <i>utilizzi dell'esercizio</i>	(13.046)
Saldo finale al 31.12.2015	650.339

Il numero medio dei dipendenti in forza presso la società nell'esercizio è stato di 45 unità di cui 42 operai e 3 impiegati.

Il numero di persone addette è conforme alle disposizioni Regionali e dell'Ulss per la tipologia e la dimensione di attività esercitata dalla società.

D) Debiti

I Debiti sono pari a € 875.434, a fronte di € 1.292.069 dell'esercizio precedente, con una riduzione di € (416.636). Vengono di seguito evidenziate le movimentazioni delle singole voci di bilancio:

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>variazione</i>
Debiti verso Banche	246.848	625.982	(379.134)
Debiti vs. Fornitori	222.725	253.185	(30.461)
Debiti tributari	89.552	69.743	19.809
Debiti vs. Istituti di Previdenza	69.849	61.572	8.278
Altri debiti	246.459	281.586	(35.127)
Totale debiti	875.434	1.292.069	(416.636)

I "Debiti verso banche", pari a € 246.848, si sono ridotti di € (379.134) per effetto dei rimborsi effettuati nel corso dell'esercizio, anticipatamente rispetto alle date contrattualmente previste, e si riferiscono a due mutui fondiari erogati da Banca Prealpi per rispettivamente di originari € 1.500.000 ed € 400.000. Si segnala che l'intero debito è stato estinto nel corso del mese di gennaio 2016.

I "Debiti verso Fornitori" sono pari a € 222.725, a fronte di € 253.185 dell'esercizio precedente, con una riduzione di € (30.461) per effetto del normale ciclo finanziario dei pagamenti.

I "Debiti tributari" si riferiscono alle imposte dell'esercizio, al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e delle detrazioni spettanti per le spese di contenimento energetico sostenute nel corso degli esercizi precedenti e alle ritenute operate su redditi di lavoro dipendente e autonomo.

I "Debiti verso Istituti di Previdenza e sicurezza sociale" sono pari a € 69.849, a fronte di € 61.572 dell'esercizio precedente, e sono relativi alle retribuzioni del personale dipendente.

Gli "Altri Debiti", pari a € 246.459, evidenziano una riduzione di € (35.127) rispetto all'esercizio precedente, e sono così composti:

- cauzioni versate dagli ospiti della Casa di Riposo per € 28.420;
- debiti per stipendi e ferie relative al personale dipendente da liquidare per € 177.237;
- debiti verso amministratori per € 23.728 per compensi non liquidati al termine dell'esercizio;
- debiti diversi per € 17.074.

Ai fini della comparabilità delle voci di bilancio si è provveduto ad allocare, con riferimento ai dati relativi all'esercizio 2014, nella voce "debiti tributari", l'importo di € 44.917 che nel

bilancio al 31.12.2014 era stato allocato nella voce “altri debiti” così come si è allocata, sempre con riferimento ai dati relativi all’esercizio 2014, nella voce “debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale” l’importo di € 2.999 che nel bilancio al 31.12.2014 era stato allocato nella voce “altri debiti”.

ANALISI DELLE VOCI DI CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

I ricavi delle prestazioni di servizi ammontano a € 2.006.463 ed evidenziano una riduzione di € (64.420) rispetto all’esercizio precedente.

5) Altri ricavi e proventi

Sono pari a € 1.340.264, a fronte di € 1.213.141 dell’esercizio 2014, e sono così composti:

<i>Descrizione</i>	<i>esercizio 2015</i>	<i>esercizio 2014</i>	<i>variazione</i>
Contributo Regione Veneto a Ospiti	1.268.279	1.161.839	106.440
Rimborso spese ULSS 9	55.390	50.742	4.649
Ricavi e proventi diversi	16.595	560	16.035
<i>Totale altri ricavi</i>	<i>1.340.264</i>	<i>1.213.141</i>	<i>127.123</i>

Il Contributo di € 1.268.279 erogato dalla Regione Veneto a parziale copertura delle spese di assistenza degli ospiti della Casa di Riposo evidenzia un incremento di € 106.440 rispetto all’esercizio precedente per effetto del maggior numero di presenze convenzionate rilevate nel corso dell’esercizio ora chiuso. Il Rimborso spese da parte dell’ULSS 9, pari a € 55.390, si riferisce alle spese di fisioterapia sostenute a favore degli ospiti non autosufficienti della struttura, come previsto da apposita Convenzione sottoscritta con la Società. I ricavi e proventi diversi si riferiscono a sopravvenienze attive ordinarie per € 14.518 e ad altri ricavi diversi per € 2.076.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo, merci

Sono pari a € 371.363, con una riduzione di € (14.379) rispetto all’esercizio precedente, ed hanno la seguente composizione:

<i>Descrizione</i>	<i>esercizio 2015</i>	<i>esercizio 2014</i>	<i>variazione</i>
Alimentari	315.947	337.714	(21.767)
Farmaci e prodotti sanitari	51.669	45.733	5.936
Materiale di pulizia e consumo	3.747	2.295	1.452
<i>Totale</i>	<i>371.363</i>	<i>385.742</i>	<i>(14.379)</i>

7) Costi per servizi

I costi per servizi sono pari a € 756.883, a fronte di € 816.132 dell’esercizio precedente, con una riduzione di € (59.248). Di seguito viene illustrata la ripartizione delle voci di costo maggiormente significative:

<i>Descrizione</i>	<i>esercizio 2015</i>	<i>esercizio 2014</i>	<i>variazione</i>
Servizi di terzi	223.727	278.479	(54.751)
Riscaldamento	55.752	52.090	3.661
Energia elettrica	56.661	57.556	(895)
Altre utenze	2.280	2.258	22
Lavanderia	34.031	74.899	(40.868)
Manutenzioni e riparazioni	79.803	67.816	11.987
Compenso amministratori	144.361	148.071	(3.710)
Rimborso spese amministratori	8.112	9.257	(1.146)
Consulenze tecniche e professionali	138.805	112.412	26.393
Assicurazioni	13.350	13.293	58
Totale	756.883	816.132	(59.248)

8) Per godimento beni di terzi

Sono compresi in tale voce noleggi vari per € 1.566.

9) Costi per il personale

Il costo complessivo del lavoro è pari a € 1.521.624, con una riduzione di € (29.022) rispetto all'esercizio precedente, e risulta così ripartito:

<i>Descrizione</i>	<i>esercizio 2015</i>	<i>esercizio 2014</i>	<i>variazione</i>
Salari e stipendi	1.099.282	1.117.097	(17.815)
Oneri sociali	337.639	344.332	(6.693)
Trattamento di fine rapporto	84.015	86.131	(2.116)
Altri costi	687	3.086	(2.399)
Totale	1.521.624	1.550.646	(29.022)

10) Ammortamenti e svalutazioni

a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Le quote a carico dell'esercizio sono pari a € 836 e si riferiscono a spese pluriennali per € 762 e a programmi software per € 74.

b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti a carico dell'esercizio sono pari a € 179.882, e si riferiscono alle seguenti voci:

<i>Descrizione</i>	<i>esercizio 2015</i>	<i>esercizio 2014</i>	<i>variazione</i>
Fabbricati	160.277	160.247	30
Impianti e macchinari	8.336	8.237	99
Attrezzature	7.321	8.268	(947)
Mobili e arredi	1.620	1.781	(161)
Macchine per ufficio	1.491	5.319	(3.829)
Costruzioni leggere	0	51	(51)
Biancheria	0	397	(397)
Totale	179.046	184.300	(5.253)

11) Variazione delle rimanenze

Le rimanenze di prodotti di consumo merci sono passate da € 22.696 dell'esercizio 2014 a € 24.894 dell'esercizio ora chiuso, evidenziando così un incremento di € 2.198.

13) Altri accantonamenti

Gli accantonamenti effettuati nell'esercizio pari a € 9.167 si riferiscono al Trattamento di Fine Mandato degli Amministratori.

14) Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono pari a € 77.369, a fronte di € 69.822 dell'esercizio precedente. Di seguito vengono riportate le voci di costo maggiormente significative:

<i>Descrizione</i>	<i>esercizio 2015</i>	<i>esercizio 2014</i>	<i>variazione</i>
Imposte e tasse	25.742	26.103	(361)
Valori bollati	3.168	3.483	(315)
Spese varie	32.684	30.093	2.591
Quote associative	1.250	1.250	0
Sopravvenienze passive	14.525	8.893	5.632
<i>Totale</i>	<i>77.369</i>	<i>69.822</i>	<i>7.547</i>

Il costo per compenso amministratori, e relativi oneri previdenziali, nonché il rimborso spese riconosciuto agli stessi, risultano iscritti nella voce "Costi per servizi".

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

I proventi e oneri finanziari di competenza dell'esercizio 2015 sono ripartiti come segue:

<i>Descrizione</i>	<i>esercizio 2015</i>	<i>esercizio 2014</i>	<i>variazione</i>
Proventi finanziari			
<i>Interessi attivi bancari</i>	<i>7.149</i>	<i>6.990</i>	<i>158</i>
<i>Interessi attivi diversi</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Totale proventi</i>	<i>7.149</i>	<i>6.990</i>	<i>158</i>
Interessi ed altri oneri finanziari			0
<i>Interessi passivi su mutui bancari</i>	<i>(12.217)</i>	<i>(19.553)</i>	<i>7.336</i>
<i>Interessi passivi su finanziamenti</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Spese bancarie</i>	<i>(4.855)</i>	<i>(5.193)</i>	<i>338</i>
<i>Altri oneri finanziari</i>	<i>(298)</i>	<i>0</i>	<i>(298)</i>
<i>Totale interessi e oneri</i>	<i>(17.369)</i>	<i>(24.746)</i>	<i>7.377</i>
<i>Totale generale</i>	<i>(10.221)</i>	<i>(17.756)</i>	<i>7.535</i>

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Sono pari a € 10.035 e si riferiscono alla svalutazione delle azioni di Veneto Banca ScpA.

22) Imposte sul reddito, correnti differite e anticipate

Le imposte correnti ammontano a € (144.541), di cui € (119.908) per Ires ed € (24.634) per Irap.

Le imposte anticipate sono pari a € (14.003) e sono costituite dalla rettifica dell'importo iscritto a bilancio al termine dell'esercizio precedente, derivante dalla variazione di aliquota Ires dal 27,5% al 24%, prevista a decorrere dall'esercizio 2017, su ammortamenti non immediatamente deducibili, per € 388.994, e su compensi amministratori deliberati non liquidati, per € 11.100.

23) Utile dell'esercizio

L'esercizio ora chiuso evidenzia un utile di € 252.271.

Altre informazioni

La società non ha emesso azioni di godimento né obbligazioni convertibili né titoli o valori simili.

In bilancio non sono iscritte immobilizzazioni costituite da partecipazioni, possedute direttamente o per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona, in società

controllate e/o collegate ai sensi dell'art. 2359 Codice Civile. Nessun onere finanziario è stato imputato nell'esercizio a valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

La società non ha emesso strumenti finanziari con diritti patrimoniali o partecipativi, e non esistono altresì patrimoni destinati a specifici affari.

Il compenso agli amministratori, deliberato dall'assemblea dei soci e liquidato nel corso dell'esercizio, ammonta a € 137.000 al lordo delle ritenute fiscali, oltre al trattamento di fine mandato, pari a € 9.615.

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa e relativi Allegati, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio, e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Spresiano, 14 marzo 2016

p. il Consiglio di Amministrazione
il Presidente
(Ing. Giovanni Frate)

Copia corrispondente ai documenti depositati presso la Società.