

# PREALPINA S.R.L. CON SOCIO UNICO

## Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA S ANTONIO 4, CAVASO DEL TOMBA
Codice Fiscale	00635730260
Numero Rea	TV 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	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	7.749	17.916
2) costi di sviluppo	16.405	569
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	6.958	-
7) altre	124.236	149.462
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>155.348</b>	<b>167.947</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	2.472	2.966
2) impianti e macchinario	27.646	46.447
3) attrezzature industriali e commerciali	88.869	104.410
4) altri beni	42.209	51.462
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>161.196</b>	<b>205.285</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	2.966.106	1.079.682
b) imprese collegate	-	1.843.887
d-bis) altre imprese	1.033	1.033
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>2.967.139</b>	<b>2.924.602</b>
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	1.035.000
<b>Totale crediti verso imprese controllate</b>	<b>-</b>	<b>1.035.000</b>
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	151.000	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	41	151.041
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>151.041</b>	<b>151.041</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>151.041</b>	<b>1.186.041</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>3.118.180</b>	<b>4.110.643</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>3.434.724</b>	<b>4.483.875</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	17.371	12.970
<b>Totale rimanenze</b>	<b>17.371</b>	<b>12.970</b>
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	298.222	308.746
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>298.222</b>	<b>308.746</b>
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	535.000	-
<b>Totale crediti verso imprese controllate</b>	<b>535.000</b>	<b>-</b>
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	42.710	20.416
esigibili oltre l'esercizio successivo	129	129
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>42.839</b>	<b>20.545</b>

5-ter) imposte anticipate	5.285	647
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	261.202	268.404
Totale crediti verso altri	261.202	268.404
Totale crediti	1.142.548	598.342
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	596.161	680.581
2) assegni	2.107	6.798
3) danaro e valori in cassa	1.837	132
Totale disponibilità liquide	600.105	687.511
Totale attivo circolante (C)	1.760.024	1.298.823
D) Ratei e risconti	25.132	35.823
Totale attivo	5.219.880	5.818.521
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	31.200	31.200
IV - Riserva legale	49.431	49.431
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	17.916	15.567
Versamenti in conto aumento di capitale	1.000.000	1.000.000
Varie altre riserve	(1)	-
Totale altre riserve	1.017.915	1.015.567
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	417.005	316.561
Totale patrimonio netto	1.515.551	1.412.759
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	161.000	151.000
4) altri	10.000	-
Totale fondi per rischi ed oneri	171.000	151.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	130.701	161.096
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	500.000	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	1.000.000
Totale debiti verso soci per finanziamenti	500.000	1.000.000
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	186.205	182.257
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.631.267	1.817.743
Totale debiti verso banche	1.817.472	2.000.000
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.030	688
Totale acconti	1.030	688
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	439.693	370.728
Totale debiti verso fornitori	439.693	370.728
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	118.458	174.200
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.977	-
Totale debiti tributari	126.435	174.200
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	148.384	153.247
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	148.384	153.247

14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	297.321	307.334
esigibili oltre l'esercizio successivo	36.689	52.881
Totale altri debiti	334.010	360.215
Totale debiti	3.367.024	4.059.078
E) Ratei e risconti	35.604	34.588
Totale passivo	5.219.880	5.818.521

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.846.580	3.872.279
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.015.105	1.973.364
altri	177.779	153.964
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>2.192.884</b>	<b>2.127.328</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>6.039.464</b>	<b>5.999.607</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	215.134	241.840
7) per servizi	1.627.993	1.723.664
8) per godimento di beni di terzi	470.934	481.533
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.123.641	2.089.456
b) oneri sociali	631.994	635.032
c) trattamento di fine rapporto	147.836	149.829
e) altri costi	10.491	8.207
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>2.913.962</b>	<b>2.882.524</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	41.803	40.320
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	55.523	72.707
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.493	1.559
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>98.819</b>	<b>114.586</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(4.402)	10.709
13) altri accantonamenti	10.000	-
14) oneri diversi di gestione	42.962	50.907
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>5.375.402</b>	<b>5.505.763</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>664.062</b>	<b>493.844</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.614	886
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>1.614</b>	<b>886</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>1.614</b>	<b>886</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	41.349	2.536
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>41.349</b>	<b>2.536</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(39.735)</b>	<b>(1.650)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>624.327</b>	<b>492.194</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	190.701	175.448
imposte relative a esercizi precedenti	21.259	-
imposte differite e anticipate	(4.638)	185
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>207.322</b>	<b>175.633</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>417.005</b>	<b>316.561</b>

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	417.005	316.561
Imposte sul reddito	207.322	175.633
Interessi passivi/(attivi)	39.735	1.650
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	(1.550)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	664.061	492.294
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	26.878	2.322
Ammortamenti delle immobilizzazioni	97.326	113.026
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	-	1.559
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	124.204	116.907
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	788.265	609.201
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(4.402)	10.709
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	13.692	307.012
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	68.965	69.371
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	10.691	(4.861)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	1.016	(3.213)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.091.267)	730.389
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.001.305)	1.109.407
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(213.040)	1.718.608
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(39.735)	(95)
(Imposte sul reddito pagate)	(253.937)	(170.072)
(Utilizzo dei fondi)	(35.780)	(19.687)
Totale altre rettifiche	(329.452)	(189.854)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(542.492)	1.528.754
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(11.433)	(83.844)
Disinvestimenti	-	1.550
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(29.204)	(71.609)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(42.538)	(3.971.602)
Disinvestimenti	1.035.000	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	951.825	(4.125.505)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	-	2.000.000
(Rimborso finanziamenti)	(182.527)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	1.000.000
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(314.212)	(188.884)

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(496.739)	2.811.116
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(87.406)	214.365
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	680.581	467.609
Assegni	6.798	4.438
Danaro e valori in cassa	132	1.099
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	687.511	473.146
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	596.161	680.581
Assegni	2.107	6.798
Danaro e valori in cassa	1.837	132
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	600.105	687.511

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

## Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario 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 PREALPINA S.R.L. CON SOCIO UNICO 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 2023.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente e in merito ai fatti che hanno inciso maggiormente sull'andamento gestionale, si segnala il completamento dell'operazione di acquisto delle quote della società VILLA DR. L. TOMASI - S.R.L. con socio unico, con sede in Spresiano (TV) e operante nell'attività di gestione di una casa di soggiorno per anziani, ora partecipata al 100% a seguito della fusione per incorporazione della società veicolo utilizzata per l'operazione.

Non si segnalano ulteriori 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.

Ai sensi dell'art. 27, D.Lgs. n. 127/1991, la società è esonerata dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato.

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, nel rispetto delle indicazioni dell'art. 2435-bis c.c.:

- in conformità agli artt. 2423, 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis e 2425-ter 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.

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 come previsto dall'art. 2435-bis, comma 2, c.c. 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 dall'art. 2423, comma 6, c.c. arrotondando gli importi per eccesso o per difetto; eventuali differenze vengono espresse in specifiche voci: nello stato patrimoniale a "riserva da arrotondamenti" e nel conto economico alternativamente a proventi diversi (A 5) oppure oneri diversi di gestione (B 14).

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;
- 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;
- 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.

## **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

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 in genere 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:

- Costi di impianto e di ampliamento: anni 5 (20%);
- Costi di sviluppo: anni 5 (20%);
- Licenze software: 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).

## **IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

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.

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%);
- Impianto fotovoltaico: anni 11 (9%);
- Arredamento: anni 10 (10%);
- Attrezzatura generica: anni 4 (25%);
- Attrezzatura specifica: anni 8 (12,5%);
- Mobili e arredi ufficio: anni 8 mesi 4 (12%);
- Autovetture: anni 4 (25%);
- Automezzi: anni 5 (20%);
- Macchine elettroniche ufficio: anni 5 (20%).

## **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 rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

## **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 rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale. In apposito prospetto 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 al valore nominale.

## **RATEI E RISCONTI**

Sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi in ragione d'esercizio.

## **FONDI PER RISCHI E ONERI**

I fondi per rischi e 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**

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 degli Amministratori, da liquidarsi al termine del mandato, così come previsto dalle Norme di funzionamento della società, allegate all'atto costitutivo. 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 quanto maturato.

**DEBITI**

I debiti risultano iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale. In apposito prospetto vengono ripartiti i debiti secondo le aree geografiche in cui opera la società.

**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 dell'art. 2423, comma 5, 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 della società; si sono seguiti i principi della prudenza e competenza, tenendo conto della sostanza delle operazioni e dei contratti.

Nel corso dell'esercizio non sono stati erogati crediti, né sono state prestate garanzie a favore degli Amministratori, come pure non ne esistono al termine dello stesso.

## Nota integrativa, attivo

### **Immobilizzazioni**

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	50.836	2.844	6.032	719.700	779.412
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	32.920	2.275	6.032	570.238	611.465
<b>Valore di bilancio</b>	17.916	569	-	149.462	167.947
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	20.506	8.698	-	29.204
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	10.167	4.670	1.740	25.226	41.803
<b>Totale variazioni</b>	(10.167)	15.836	6.958	(25.226)	(12.599)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	50.836	23.350	8.698	719.700	802.584
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	43.087	6.945	1.740	595.464	647.236
<b>Valore di bilancio</b>	7.749	16.405	6.958	124.236	155.348

Nel corso dell'esercizio si sono verificate le seguenti variazioni:

- Costi di sviluppo: risultano incrementi per Euro 20.506 a seguito dei costi sostenuti per il progetto di ridefinizione e aggiornamento dei processi e dei sistemi di gestione software e di organizzazione dei servizi erogati al fine di migliorare ed efficientare l'attività;
- Licenze software: nuovi investimenti per Euro 8.698 per l'acquisto di nuove licenze software gestionali.

#### Immobilizzazioni materiali

##### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	22.202	324.714	392.060	664.976	1.403.952
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	19.236	278.267	287.650	613.514	1.198.666
<b>Valore di bilancio</b>	2.966	46.447	104.410	51.462	205.285
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	-	3.300	8.133	11.433
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	494	18.801	18.841	17.386	55.522
<b>Totale variazioni</b>	(494)	(18.801)	(15.541)	(9.253)	(44.089)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	22.202	324.714	395.360	673.109	1.415.385

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	19.730	297.068	306.491	630.900	1.254.189
<b>Valore di bilancio</b>	2.472	27.646	88.869	42.209	161.196

Le variazioni dell'esercizio sono di seguito elencate:

- Attrezzatura specifica: incremento di Euro 3.115 per l'acquisto di un carrello porta biancheria e di Euro 185 per attrezzatura lava mani;
- Macchine elettroniche ufficio: nuovi acquisti di Euro 1.250 relativi a una fotocopiatrice e uno smartphone;
- Arredamento: investimenti per complessivi Euro 6.883 a fronte dell'acquisto di un acquario, di mobili da cucina e altro arredamento.

### Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	1.079.682	1.843.887	1.033	2.924.602
<b>Valore di bilancio</b>	1.079.682	1.843.887	1.033	2.924.602
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	42.537	-	-	42.537
<b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>	1.843.887	(1.843.887)	-	-
<b>Totale variazioni</b>	1.886.424	(1.843.887)	-	42.537
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	2.966.106	-	1.033	2.967.139
<b>Valore di bilancio</b>	2.966.106	-	1.033	2.967.139

Nel corso dell'esercizio si è completata l'operazione di acquisto delle quote della società VILLA DR. L. TOMASI - S.R.L. con socio unico di Spresiano (TV) mediante l'operazione di fusione della stessa con la società Sviluppo Prealpina s.r.l. con unico socio, interamente partecipata da Prealpina s.r.l. con socio unico e detentrica del 75% delle quote di Villa Dr. L. Tomasi - s.r.l. con unico socio (il rimanente 25% era stato acquistato direttamente da Prealpina s.r.l. con socio unico).

A seguito della citata operazione di fusione, la società ha ora direttamente una partecipazione del 100% in Villa Dr. L. Tomasi - s.r.l. con socio unico.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Crediti immobilizzati verso imprese controllate</b>	1.035.000	(1.035.000)	-	-	-
<b>Crediti immobilizzati verso altri</b>	151.041	-	151.041	151.000	41
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	1.186.041	(1.035.000)	151.041	151.000	41

La voce riporta le seguenti voci:

- Credito assicurativo TFM Amministratori: Euro 151.000;
- Depositi cauzionali bombole: Euro 41.

## Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
Villa Dr. L. Tomasi - s.r.l. socio unico	Spresiano (TV)	00707560264	102.963	277.150	4.269.270	102.963	100,00%	2.966.106
<b>Totale</b>								2.966.106

I dati sopra esposti fanno riferimento al bilancio d'esercizio 2016.

## Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	151.041	151.041
<b>Totale</b>	151.041	151.041

## Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	1.033
Crediti verso altri	151.041

## Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Credito Trevigiano Banca di Credito Coop	1.033
<b>Totale</b>	1.033

## Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Crediti assicurativi TFM Amministratori	151.000
Depositi cauzionali bombole	41
<b>Totale</b>	151.041

## Attivo circolante

### Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	12.970	4.401	17.371
<b>Totale rimanenze</b>	12.970	4.401	17.371

Le rimanenze di magazzino, presenti in bilancio per Euro 17.371, sono riferite a prodotti alimentari, prodotti igiene ospiti e materiale di consumo.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti presenti in bilancio sono pari a Euro 1.122.279, di cui Euro 2.852 scadenti oltre l'esercizio successivo. In dettaglio:

- Crediti verso clienti: Euro 298.222;
- Crediti verso imprese controllate: Euro 535.000;
- Crediti tributari: Euro 22.570;
- Imposte anticipate: Euro 5.285;
- Crediti per anticipo canoni locazione: Euro 246.402;
- Altri crediti: Euro 14.800.

I crediti classificati oltre l'esercizio successivo sono di seguito indicati:

- Crediti tributari: Euro 129;
- Imposte anticipate: Euro 2.723.

Non si ritiene rilevante, ai sensi dell'art. 2423 c.c., l'impatto della contabilizzazione dei crediti sopra indicati con il criterio del costo ammortizzato, in considerazione anche dei tassi di mercato.

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	308.746	(10.524)	298.222	298.222	-
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	-	535.000	535.000	535.000	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	20.545	22.294	42.839	42.710	129
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	647	4.638	5.285		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	268.404	(7.202)	261.202	261.202	-
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>598.342</b>	<b>544.206</b>	<b>1.142.548</b>	<b>1.137.134</b>	<b>129</b>

#### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	298.222	298.222
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	535.000	535.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	42.839	42.839
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	5.285	5.285
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	261.202	261.202
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>1.142.548</b>	<b>1.142.548</b>

#### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	680.581	(84.420)	596.161
Assegni	6.798	(4.691)	2.107
Denaro e altri valori in cassa	132	1.705	1.837
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>687.511</b>	<b>(87.406)</b>	<b>600.105</b>

#### Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti attivi</b>	35.823	(10.691)	25.132
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	35.823	(10.691)	25.132

Risultano contabilizzati risconti attivi per Euro 25.132 così dettagliati:

- Locazioni beni: Euro 478;
- Canone Binotto: Euro 10.967;
- Spese e canoni di manutenzione: Euro 5.704;
- Pubblicità: Euro 1.044;
- Assicurazioni: Euro 5.592;
- Altri: Euro 1.347.



## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### 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 1.017.915, è costituita da:

- Versamenti c/aumento capitale sociale: Euro 1.000.000;
- Riserva da arrotondamenti all'unità di Euro: Euro -1;
- Riserva straordinaria: Euro 17.916.

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	31.200	-	-	-	-		31.200
Riserva legale	49.431	-	-	-	-		49.431
<b>Altre riserve</b>							
Riserva straordinaria	15.567	-	-	2.349	-		17.916
Versamenti in conto aumento di capitale	1.000.000	-	-	-	-		1.000.000
Varie altre riserve	-	-	-	-	1		(1)
<b>Totale altre riserve</b>	1.015.567	-	-	2.349	1		1.017.915
Utile (perdita) dell'esercizio	316.561	(314.212)	(2.349)	-	-	417.005	417.005
<b>Totale patrimonio netto</b>	1.412.759	(314.212)	(2.349)	2.349	1	417.005	1.515.551

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva da arrotondamento unità di Euro	(1)
<b>Totale</b>	(1)

### 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	B	-
<b>Altre riserve</b>				
Riserva straordinaria	17.916	Utili	A, B, C	17.916
Versamenti in conto aumento di capitale	1.000.000	Conferimenti	A, B	1.000.000
Varie altre riserve	(1)	Arrotondamento		-
<b>Totale altre riserve</b>	1.017.915			1.017.916

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
<b>Totale</b>	1.098.546			1.017.916

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

## Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura
Riserva arrotondamenti unità di Euro	(1)	Arrotondamenti
<b>Totale</b>	(1)	

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

## Fondi per rischi e oneri

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	151.000	-	151.000
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Accantonamento nell'esercizio	10.000	10.000	20.000
<b>Totale variazioni</b>	10.000	10.000	20.000
Valore di fine esercizio	161.000	10.000	171.000

Sono rilevati gli accantonamenti per il Trattamento di Fine Mandato degli Amministratori per Euro 161.000 e l'accantonamento di Euro 10.000 a fronte del possibile aumento contrattuale che potrebbe essere dovuto ai dipendenti.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	161.096
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	2.237
Utilizzo nell'esercizio	32.632
<b>Totale variazioni</b>	(30.395)
Valore di fine esercizio	130.701

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

Non si ritiene rilevante, ai sensi dell'art. 2423 c.c., l'impatto della contabilizzazione dei debiti, in particolare di quelli scadenti oltre l'esercizio, con il criterio del costo ammortizzato, in considerazione anche dei tassi di mercato.

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso soci per finanziamenti	1.000.000	(500.000)	500.000	500.000	-	-
Debiti verso banche	2.000.000	(182.528)	1.817.472	186.205	1.631.267	848.160
Acconti	688	342	1.030	1.030	-	-
Debiti verso fornitori	370.728	68.965	439.693	439.693	-	-
Debiti tributari	174.200	(47.765)	126.435	118.458	7.977	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	153.247	(4.863)	148.384	148.384	-	-
Altri debiti	360.215	(26.205)	334.010	297.321	36.689	-
<b>Totale debiti</b>	<b>4.059.078</b>	<b>(692.054)</b>	<b>3.367.024</b>	<b>1.691.091</b>	<b>827.773</b>	<b>848.160</b>

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	500.000	500.000
Debiti verso banche	1.817.472	1.817.472
Acconti	1.030	1.030
Debiti verso fornitori	439.693	439.693
Debiti tributari	126.435	126.435
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	148.384	148.384
Altri debiti	334.010	334.010
<b>Debiti</b>	<b>3.367.024</b>	<b>3.367.024</b>

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da pigni	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	500.000	500.000
Debiti verso banche	454.368	454.368	1.363.104	1.817.472
Acconti	-	-	1.030	1.030
Debiti verso fornitori	-	-	439.693	439.693
Debiti tributari	-	-	126.435	126.435
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	148.384	148.384
Altri debiti	-	-	334.010	334.010
<b>Totale debiti</b>	<b>454.368</b>	<b>454.368</b>	<b>2.912.656</b>	<b>3.367.024</b>

### DEBITI ASSISTITI DA PEGNO

La società ha stipulato in data 22/12/2016 un contratto di finanziamento di Euro 500.000, della durata di 10 anni, con il Credito Trevigiano - Banca di Credito Cooperativo con sede in Vedelago (TV), connesso all'acquisto del 25% delle quote di partecipazione al capitale sociale di Villa Dr. L. Tomasi - s.r.l. con socio unico.

A garanzia del finanziamento ottenuto, che al 31/12/2017 ha un residuo Euro 454.368, di cui Euro 212.040 con scadenza oltre i 5 anni, la società ha dato in pegno le quote di partecipazione acquistate ed è altresì presente una fideiussione personale del socio Franceschetto Rodolfo.

**Finanziamenti effettuati da soci della società**

Scadenza	Quota in scadenza
31/12/2018	500.000
<b>Totale</b>	<b>500.000</b>

**DEBITI V/BANCHE**

La società ha in essere due finanziamenti concessi dal Credito Trevigiano - Banca di Credito Cooperativo con sede a Vedelago (TV):

- Euro 500.000, durata 10 anni, scadenza dell'ultima rata il 21/12/2026, debito residuo Euro 454.368 di cui Euro 212.040 scadenti oltre i 5 anni, garantito da un pegno sulle quote di partecipazione nella società Villa Dr. L. Tomasi - s.r.l. con socio unico e da una fideiussione personale del socio;

- Euro 1.500.000, durata 10 anni, scadenza dell'ultima rata il 13/12/2026, debito residuo Euro 1.363.104 di cui Euro 636.120 scadenti oltre i 5 anni, garantito da un Fondo di garanzia e da una fideiussione personale del socio.

**Ratei e risconti passivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	1.556	60	1.616
<b>Risconti passivi</b>	33.032	956	33.988
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>34.588</b>	<b>1.016</b>	<b>35.604</b>

**RATEI PASSIVI**

Per Euro 1.616 risultano interessi passivi su mutui di competenza dell'esercizio.

**RISCONTI PASSIVI**

Risultano in bilancio per Euro 33.988 di cui Euro 28.313 per risconti 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, ed Euro 5.675 riferiti alla quota del contributo per credito fiscale per attività di ricerca e sviluppo, da ripartire per competenza secondo la durata di ammortamento dei rispettivi costi capitalizzati.

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Rette ospiti non autosufficienti	2.856.924
Rette ospiti autosufficienti	934.950
Assistenza domiciliare	49.826
Servizi poliambulatorio	4.880
<b>Totale</b>	<b>3.846.580</b>

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Veneto	3.846.580
<b>Totale</b>	<b>3.846.580</b>

Gli Altri ricavi e proventi, valorizzati per Euro 2.192.884, comprendono:

- Contributi Regione Veneto: Euro 1.917.288;
- Contributi incentivo occupazione: Euro 34.962;
- Contributi formazione personale: Euro 28.728;
- Contributi incentivo occupazionale: Euro 26.741;
- Contributi GSE: Euro 20.953;
- Contributi c/impianti Comune: Euro 4.719;
- Contributo c/capitale credito R&S: Euro 1.419;
- Contributo c/esercizio credito R&S: Euro 13.175;
- Rimborsi ospiti: Euro 60.415;
- Rimborsi ULSS: Euro 63.911;
- Sopravvenienze attive: Euro 3.284;
- Altri ricavi e proventi diversi: Euro 17.177;
- Arrotondamenti: Euro 112.

### Costi della produzione

I costi della produzione, presenti in bilancio per Euro 5.375.402, risultano così composti:

#### Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci, Euro 215.134

La voce comprende acquisti alimentari:, medicinali e presidi, prodotti per incontinenza, attrezzatura minuta, materiale di consumo, materiale di pulizia, cancelleria e altri acquisti.

#### Per servizi, Euro 1.627.993

Sono qui contabilizzati i costi per utenze, assicurazioni, pubblicità e promozioni, spese di rappresentanza, compensi professionali e consulenze, spese di pulizie, asporto rifiuti, spese per ristorazione, compensi professionisti afferenti attività, compenso amministratore, accantonamento TFM, canoni e spese di manutenzione, altri costi per servizi vari.

#### Per godimento di beni di terzi, Euro 470.934

La voce riporta le spese per canoni di locazione immobili, per noleggio di beni e per canoni software.

Per il personale, Euro 2.913.962

Trattasi dei costi relativi a salari e stipendi, oneri sociali, trattamento di fine rapporto e altri costi per il personale.

Ammortamenti e svalutazioni, Euro 98.819:

- ammortamento immobilizzazioni immateriali: Euro 41.803;
- ammortamento immobilizzazioni materiali: Euro 55.523;
- svalutazione crediti: Euro 1.493.

Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, consumo e merci, Euro -4.402:

- Esistenze iniziali: Euro 12.970;
- Rimanenze finali: Euro 17.372.

Altri accantonamenti, Euro 10.000

Accantonamento su possibili futuri aumenti contrattuali a favore dei lavoratori dipendenti.

Oneri diversi di gestione, Euro 42.962

La voce comprende imposte e tasse, valori bollati, sopravvenienze passive, erogazioni liberali, omaggi e altri costi diversi.

## Proventi e oneri finanziari

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	41.295
Altri	54
<b>Totale</b>	<b>41.349</b>

### PROVENTI FINANZIARI

Presenti per Euro 1.614, sono relativi a interessi attivi bancari.

### ONERI FINANZIARI

Valorizzati per Euro 41.349, comprendono interessi passivi bancari per Euro 41.295 e interessi di mora per Euro 54.

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

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

Per l'esercizio 2017 sono rilevate imposte per complessivi Euro 207.322 così dettagliate:

- IRES corrente: Euro 146.637;
- IRAP corrente: Euro 42.706;
- Interessi su imposte correnti: Euro 1.358;
- Imposte dirette esercizi precedenti: Euro 16.738;
- Interessi su imposte dirette esercizi precedenti: Euro 20;
- Sanzioni su imposte dirette esercizi precedenti: Euro 4.501;
- IRES anticipata: Euro -4.638.

**DETERMINAZIONE DELL'IMPONIBILE IRES**

Risultato prima delle imposte: Euro 624.327

IRES teorica: Euro 149.838

Variazioni in aumento: Euro 55.288

Variazioni in diminuzione: Euro -52.628

Deduzione ACE: Euro -16.000

Imponibile fiscale: Euro 610.987

IRES corrente: Euro 146.637

**DETERMINAZIONE DELL'IMPONIBILE IRAP**

Differenza tra valori e costi della produzione: Euro 664.062

Costi non rilevanti: Euro 2.927.682

Imponibile teorico: Euro 3.591.744

IRAP teorica: Euro 140.078

Variazioni in aumento: Euro 228.367

Variazioni in diminuzione: Euro -27.149

Deduzioni spettanti: Euro -2.697.940

Imponibile IRAP: Euro 1.095.022

IRAP corrente: Euro 42.706

**IMPOSTE ANTICIPATE**

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

**SPESE DI MANUTENZIONI E RIPARAZIONI**

Sulle spese di manutenzione sostenute nel 2015 ed eccedenti i limiti di cui all'art. 102 Tuir per Euro 3.366, sono calcolate imposte anticipate per IRES. In dettaglio i movimenti dell'esercizio:

Imposte anticipate iniziali: Euro 646

Utilizzi dell'esercizio: Euro -161

Incrementi: Euro 0

Imposte anticipate finali: Euro 485

Entro l'esercizio successivo: Euro 162

Oltre l'esercizio successivo: Euro 323

**ACCANTONAMENTO AUMENTO CONTRATTUALE DIPENDENTI**

Sull'accantonamento prudenziale di Euro 10.000 rilevato in bilancio a fronte di possibili aumenti contrattuali a favore dei dipendenti, sono rilevate imposte anticipate per IRES. In dettaglio i movimenti dell'esercizio:

Imposte anticipate iniziali: Euro 0

Utilizzi dell'esercizio: Euro 0

Incrementi: Euro 2.400

Imposte anticipate finali: Euro 2.400

Entro l'esercizio successivo: Euro 0

Oltre l'esercizio successivo: Euro 2.400

**ACCANTONAMENTO TFM**

Sull'accantonamento del TFM pari a Euro 10.000 a favore degli Amministratori, di competenza dell'esercizio, sono rilevate imposte anticipate per IRES. In dettaglio i movimento dell'esercizio:

Imposte anticipate iniziali: Euro 0  
 Utilizzi dell'esercizio: Euro 0  
 Incrementi: Euro 2.400  
 Imposte anticipate finali: Euro 2.400

Entro l'esercizio successivo: Euro 2.400  
 Oltre l'esercizio successivo: Euro 0

#### RIEPILOGO IMPOSTE ANTICIPATE

Entro l'esercizio successivo: Euro 2.562  
 Oltre l'esercizio successivo: Euro 2.723

## Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
<b>A) Differenze temporanee</b>	
Totale differenze temporanee deducibili	22.020
<b>B) Effetti fiscali</b>	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(647)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(4.638)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(5.285)

## Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Eccedenza spese di manutenzione 2015	2.693	(673)	2.020	24,00%	(162)
Accantonamento arretrati dipendenti	-	10.000	10.000	24,00%	2.400
Accantonamento TFM	-	10.000	10.000	24,00%	2.400



## Nota integrativa, altre informazioni

### Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti impiegati nel corso dell'esercizio è di 95 unità.

	Numero medio
Impiegati	33
Operai	77
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>110</b>

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

	Amministratori
Compensi	163.831

### Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

	Importo
Garanzie	4.055.000

#### FIDEIUSSIONI A SOCIETÀ CONTROLLATE

Nell'interesse della controllata Villa Dr. L. Tomasi - s.r.l. con unico socio, che ha incorporato nel 2017 Sviluppo Prealpina s.r.l. con unico socio, e a favore di Cassa Centrale Banca (capofila) e Banca Prealpi, è stata rilasciata una garanzia fideiussoria dell'importo di Euro 4.000.000 collegata a un mutuo fondiario del medesimo importo ottenuto dalla società controllata e avente scadenza 30/09/2032.

#### ALTRE FIDEIUSSIONI

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 164.356:

- Biancheria piana: Euro 69.951;
- Divise personale: Euro 18.627;
- Lavatrici: Euro 19.588;
- Fotocopiatrici: Euro 7.564;
- Sistemi antidecubito: Euro 43.160;
- Firewall: Euro 5.466.

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

Non si segnalano fatti particolari intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

### Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Il Consiglio di Amministrazione propone di destinare l'utile d'esercizio 2017 di Euro 417.005 interamente a Riserva straordinaria essendo la Riserva legale già di importo superiore a quanto previsto dall'art. 2430, c.c. e trovando capienza, nell'eccedenza della stessa, l'importo di Euro 24.154 non distribuibile ai sensi dell'art. 2426, comma 1, n. 5, c.c.

## **Nota integrativa, parte finale**

Il presente bilancio di esercizio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario 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, 30 marzo 2018

Il Consiglio di Amministrazione

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

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, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.