

PREALPINA S.R.L. CON SOCIO UNICO

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

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

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	5.166	7.749
2) costi di sviluppo	17.245	16.405
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.404	6.958
7) altre	103.737	124.236
Totale immobilizzazioni immateriali	131.552	155.348
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.978	2.472
2) impianti e macchinario	28.549	27.646
3) attrezzature industriali e commerciali	84.797	88.869
4) altri beni	41.217	42.209
Totale immobilizzazioni materiali	156.541	161.196
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	2.966.106	2.966.106
d-bis) altre imprese	1.033	1.033
Totale partecipazioni	2.967.139	2.967.139
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	151.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	41	41
Totale crediti verso altri	41	151.041
Totale crediti	41	151.041
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.967.180	3.118.180
Totale immobilizzazioni (B)	3.255.273	3.434.724
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	18.789	17.371
Totale rimanenze	18.789	17.371
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	287.545	298.222
Totale crediti verso clienti	287.545	298.222
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	35.000	535.000
Totale crediti verso imprese controllate	35.000	535.000
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	22.136	42.710
esigibili oltre l'esercizio successivo	129	129
Totale crediti tributari	22.265	42.839
5-ter) imposte anticipate	5.124	5.285
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	262.600	261.202
Totale crediti verso altri	262.600	261.202

Totale crediti	612.534	1.142.548
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	474.063	596.161
2) assegni	2.086	2.107
3) danaro e valori in cassa	2.154	1.837
Totale disponibilità liquide	478.303	600.105
Totale attivo circolante (C)	1.109.626	1.760.024
D) Ratei e risconti	44.956	25.132
Totale attivo	4.409.855	5.219.880
Passivo		
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
Versamenti in conto aumento di capitale	1.000.000	1.000.000
Varie altre riserve	1	(1)
Totale altre riserve	1.000.001	1.017.915
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	432.007	417.005
Totale patrimonio netto	1.512.639	1.515.551
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	17.000	161.000
4) altri	24.880	10.000
Totale fondi per rischi ed oneri	41.880	171.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	126.852	130.701
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	500.000
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	500.000
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	189.958	186.205
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.441.310	1.631.267
Totale debiti verso banche	1.631.268	1.817.472
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	350	1.030
Totale acconti	350	1.030
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	415.462	439.693
Totale debiti verso fornitori	415.462	439.693
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	144.638	118.458
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	7.977
Totale debiti tributari	144.638	126.435
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	160.435	148.384
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	160.435	148.384
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	322.617	297.321
esigibili oltre l'esercizio successivo	24.414	36.689
Totale altri debiti	347.031	334.010
Totale debiti	2.699.184	3.367.024

E) Ratei e risconti	29.300	35.604
Totale passivo	4.409.855	5.219.880

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.869.771	3.846.580
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.004.301	2.015.105
altri	187.959	177.779
Totale altri ricavi e proventi	2.192.260	2.192.884
Totale valore della produzione	6.062.031	6.039.464
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	218.461	215.134
7) per servizi	1.816.172	1.627.993
8) per godimento di beni di terzi	437.144	470.934
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.968.283	2.123.641
b) oneri sociali	598.929	631.994
c) trattamento di fine rapporto	141.276	147.836
e) altri costi	44.654	10.491
Totale costi per il personale	2.753.142	2.913.962
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	35.877	41.803
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	42.225	55.523
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.443	1.493
Totale ammortamenti e svalutazioni	79.545	98.819
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.418)	(4.402)
13) altri accantonamenti	10.000	10.000
14) oneri diversi di gestione	61.756	42.962
Totale costi della produzione	5.374.802	5.375.402
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	687.229	664.062
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	13.611	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	13.611	-
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.567	1.614
Totale proventi diversi dai precedenti	1.567	1.614
Totale altri proventi finanziari	15.178	1.614
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	37.720	41.349
Totale interessi e altri oneri finanziari	37.720	41.349
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(22.542)	(39.735)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	664.687	624.327
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	228.586	190.701
imposte relative a esercizi precedenti	3.932	21.259
imposte differite e anticipate	162	(4.638)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	232.680	207.322

21) Utile (perdita) dell'esercizio	432.007	417.005
------------------------------------	---------	---------

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	432.007	417.005
Imposte sul reddito	232.680	207.322
Interessi passivi/(attivi)	22.542	39.735
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	687.228	664.061
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	38.884	26.878
Ammortamenti delle immobilizzazioni	78.102	97.326
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	116.986	124.204
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	804.214	788.265
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.418)	(4.402)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	10.727	13.692
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(24.232)	68.965
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(19.824)	10.691
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(6.303)	1.016
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	35.653	(1.072.663)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(5.397)	(982.701)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	798.817	(194.436)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(22.708)	(39.735)
(Imposte sul reddito pagate)	(209.446)	(272.541)
(Utilizzo dei fondi)	(168.688)	(35.780)
Totale altre rettifiche	(400.842)	(348.056)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	397.975	(542.492)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(37.570)	(11.433)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(12.081)	(29.204)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	(42.538)
Disinvestimenti	151.000	1.035.000
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	101.349	951.825
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
(Rimborso finanziamenti)	(186.205)	(182.527)
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(434.921)	(314.212)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(621.126)	(496.739)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(121.802)	(87.406)
Disponibilità liquide a inizio 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 inizio esercizio	600.105	687.511
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	474.063	596.161
Assegni	2.086	2.107
Danaro e valori in cassa	2.154	1.837
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	478.303	600.105

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

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 il Servizio Sanitario Regionale, nella quale sono presenti anziani 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; 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.

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).

Principi di redazione

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.

Criteri di valutazione applicati

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 per 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, ridotti al 50% per i beni acquisiti nel corso dell'esercizio, 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 dallo Statuto sociale.. Viene esposto nel passivo per il valore nominale deliberato dall'assemblea dei soci e nell'attivo, fra i crediti immobilizzati, nel caso in cui, a fronte dell'attribuzione del TFM, la società sottoscriva 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.

Altre informazioni

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
Valore di inizio esercizio					
Costo	50.836	23.350	8.698	719.700	802.584
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	43.087	6.945	1.740	595.464	647.236
Valore di bilancio	7.749	16.405	6.958	124.236	155.348
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	6.176	232	5.673	12.081
Ammortamento dell'esercizio	2.583	5.336	1.786	26.172	35.877
Totale variazioni	(2.583)	840	(1.554)	(20.499)	(23.796)
Valore di fine esercizio					
Costo	50.836	29.526	8.930	725.373	814.665
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	45.670	12.281	3.526	621.636	683.113
Valore di bilancio	5.166	17.245	5.404	103.737	131.552

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

- Costi di sviluppo: risultano incrementi per Euro 6.176 a seguito dei costi sostenuti per l'implementazione del 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 232 per l'acquisto di nuove licenze software gestionali;
- Costi pluriennali su beni di terzi: nuovi acquisti per Euro 5.673 per lavori di sostituzione di una caldaia nell'immobile "Binotto" detenuto in concessione.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	22.202	324.714	395.360	673.109	1.415.385
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	19.730	297.068	306.491	630.900	1.254.189
Valore di bilancio	2.472	27.646	88.869	42.209	161.196
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	7.320	16.855	13.395	37.570

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamento dell'esercizio	494	6.417	20.927	14.387	42.225
Totale variazioni	(494)	903	(4.072)	(992)	(4.655)
Valore di fine esercizio					
Costo	22.202	332.034	412.215	686.504	1.452.955
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	20.224	303.485	327.418	645.287	1.296.414
Valore di bilancio	1.978	28.549	84.797	41.217	156.541

Le variazioni dell'esercizio sono di seguito elencate:

- Impianti e macchinario: incremento di Euro 7.320 per l'acquisto di un dispositivo di allarme per l'ascensore;
- Attrezzatura generica: incremento di Euro 3.483 per l'acquisto di n. 1 purificatore aria, di n. 5 carrelli servitori e n. 1 tavolino multiuso;
- Attrezzatura specifica: incremento di Euro 8.126 per l'acquisto di n. 1 letto elettrico completo di accessori, n. 2 carrelli per la distribuzione dei farmaci e di n. 1 lettino visita con paravento a muro;
- Biancheria: incremento di Euro 5.246 per l'acquisto di n. 1.000 bavaglie lavabili professionali;
- Macchine elettroniche ufficio: nuovi acquisti di Euro 6.663 relativi a n. 3 smartphone, n. 2 computer, n. 1 monitor e n. 1 timbratore;
- Arredamento: investimenti per complessivi Euro 6.732 a fronte dell'acquisto di n. 1 scaffale zincato, n. 9 tavoli, n. 4 poltrone e altro arredamento.

Operazioni di locazione finanziaria

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	91.532
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	13.076
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	72.951
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	1.121

La società detiene un'autovettura in forza di un contratto di locazione finanziaria che comporta il trasferimento della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti i beni che ne costituiscono oggetto. Il contratto di leasing è stato stipulato in data 20/03/2018 e ha durata di 48 mesi con opzione di riscatto del valore di Euro 26.061 (IVA compresa).

Immobilizzazioni finanziarie

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	2.966.106	1.033	2.967.139

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di bilancio	2.966.106	1.033	2.967.139
Valore di fine esercizio			
Costo	2.966.106	1.033	2.967.139
Valore di bilancio	2.966.106	1.033	2.967.139

La società detiene il 100% delle quote di Villa Dr. L. Tomasi - s.r.l. con socio unico di Spresiano (TV) che svolge attività di assistenza per anziani non autosufficienti.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	151.041	(151.000)	41	41
Totale crediti immobilizzati	151.041	(151.000)	41	41

La voce riporta il saldo di depositi cauzionali per bombole pari a Euro 41.

Nel corso dell'esercizio risulta incassato il credito assicurativo per TFM Amministratori di Euro 151.000.

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	372.546	1.561.086	102.963	100,00%	2.966.106
Totale								2.966.106

I dati sopra esposti fanno riferimento al bilancio d'esercizio 2018.

La controllata al 100% Villa Dr. L. Tomasi - s.r.l. con socio unico di Spresiano (TV) è iscritta al costo di acquisto di Euro 2.966.106, così determinato all'effettuazione della fusione inversa con la società Sviluppo Prealpina s.r.l., costituita nel 2016, con unico socio Prealpina s.r.l. e inizialmente proprietaria del 75% delle quote di Villa Dr. L. Tomasi - s.r.l. con socio unico, con il restante 25% direttamente detenuto da Prealpina s.r.l. con socio unico.

Il valore iscritto a bilancio, superiore al Patrimonio netto contabile della controllata al 31/12/2018, viene mantenuto nella considerazione dei flussi di cassa prospettici attesi che sono sufficienti a giustificare il maggior valore così come determinato come prezzo di acquisizione delle partecipazioni, che include un valore a titolo di avviamento. Il risultato di bilancio 2018 della controllata, pari a Euro 372.546, conferma tale contabilizzazione.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	41	41
Totale	41	41

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	1.033
Crediti verso altri	41

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Credito Trevigiano Banca di Credito Coop	1.033
Totale	1.033

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Depositi cauzionali bombole	41
Totale	41

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	17.371	1.418	18.789
Totale rimanenze	17.371	1.418	18.789

Le rimanenze di magazzino, presenti in bilancio per Euro 18.789, 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 612.534, di cui Euro 5.091 scadenti oltre l'esercizio successivo. In dettaglio:

- Crediti verso clienti: Euro 287.545;
- Crediti verso imprese controllate: Euro 35.000;
- Crediti tributari: Euro 22.265;
- Imposte anticipate: Euro 5.124;
- Altri crediti: Euro 262.600.

Il credito verso la controllata Villa Dr. L. Tomasi - s.r.l. con socio unico di Euro 35.000 è relativo al residuo di un finanziamento infruttifero concesso.

I crediti v/altri includono anticipi per canoni di locazione dell'immobile di Cavaso del Tomba (TV), Via S. Antonio n. 4, per Euro 245.623.

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

- Crediti tributari: Euro 129;

- Imposte anticipate: Euro 4.962.

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	298.222	(10.677)	287.545	287.545	-
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	535.000	(500.000)	35.000	35.000	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	42.839	(20.574)	22.265	22.136	129
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	5.285	(161)	5.124		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	261.202	1.398	262.600	262.600	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.142.548	(530.014)	612.534	607.281	129

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Veneto	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	287.545	-	287.545
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	35.000	-	35.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	-	22.265	22.265
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	5.124	5.124
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	257.428	5.172	262.600
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	579.973	32.561	612.534

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	596.161	(122.098)	474.063
Assegni	2.107	(21)	2.086
Denaro e altri valori in cassa	1.837	317	2.154
Totale disponibilità liquide	600.105	(121.802)	478.303

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	25.132	19.824	44.956
Totale ratei e risconti attivi	25.132	19.824	44.956

Risultano contabilizzati risconti attivi per Euro 44.956 così dettagliati:

- Maxicanone leasing: Euro 16.770;
- Quota canone leasing: Euro 893;
- Noleggi e locazioni beni: Euro 765;
- Canone Binotto: Euro 11.217;
- Spese e canoni di manutenzione: Euro 5.104;

- Pubblicità: Euro 1.331;
- Assicurazioni, polizze fideiussorie: Euro 5.796;
- Spese telefoniche: Euro 1.431;
- Altri: Euro 1.649.

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 1.000.001, è costituita da:

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

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	Incrementi		
Capitale	31.200	-	-		31.200
Riserva legale	49.431	-	-		49.431
Altre riserve					
Riserva straordinaria	17.916	(17.916)	-		-
Versamenti in conto aumento di capitale	1.000.000	-	-		1.000.000
Varie altre riserve	(1)	-	2		1
Totale altre riserve	1.017.915	(17.916)	2		1.000.001
Utile (perdita) dell'esercizio	417.005	(417.005)	-	432.007	432.007
Totale patrimonio netto	1.515.551	(434.921)	2	432.007	1.512.639

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva da arrotondamenti unità di Euro	1
Totale	1

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	31.200	Conferimenti		-
Riserva legale	49.431	Utili	B	27.020
Altre riserve				
Versamenti in conto aumento di capitale	1.000.000	Conferimenti	A,B	1.000.000
Varie altre riserve	1	Arrotondamenti		-
Totale altre riserve	1.000.001			1.000.000
Totale	1.080.632			1.027.020

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
Totale	1	

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

Risultano riserve indisponibili per Euro 22.411 determinate dal valore residuo da ammortizzare dei Costi d'impianto e ampliamento e dei costi di sviluppo, come previsto dall'art. 2426, n. 5, c.c.

La riserve legale, pari a Euro 49.431, risulta essere superiore di Euro 43.191 rispetto all'importo previsto dall'art. 2430 c.c. (Euro 6.240) ed è quindi ampiamente sufficiente a coprire il vincolo relativo al valore contabile netto delle immobilizzazioni immateriali sopra citate.

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	161.000	10.000	171.000
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	17.000	14.880	31.880
Utilizzo nell'esercizio	161.000	-	161.000
Totale variazioni	(144.000)	14.880	(129.120)
Valore di fine esercizio	17.000	24.880	41.880

Sono rilevati gli accantonamenti per il Trattamento di Fine Mandato degli Amministratori per Euro 17.000, così come previsto dallo Statuto sociale, mentre risulta liquidato nell'esercizio l'accantonamento di Euro 161.000.

Si registrano inoltre un accantonamento di Euro 4.880 per il fondo spese dell'Organismo di Vigilanza e un accantonamento prudenziale 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	130.701
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	5.561
Utilizzo nell'esercizio	6.195
Altre variazioni	(3.215)
Totale variazioni	(3.849)
Valore di fine esercizio	126.852

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 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	500.000	(500.000)	-	-	-	-
Debiti verso banche	1.817.472	(186.204)	1.631.268	189.958	1.441.310	642.423
Acconti	1.030	(680)	350	350	-	-
Debiti verso fornitori	439.693	(24.231)	415.462	415.462	-	-
Debiti tributari	126.435	18.203	144.638	144.638	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	148.384	12.051	160.435	160.435	-	-
Altri debiti	334.010	13.021	347.031	322.617	24.414	-
Totale debiti	3.367.024	(667.840)	2.699.184	1.233.460	1.465.724	642.423

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Veneto	Italia	Totale
Debiti verso banche	1.631.268	-	1.631.268
Acconti	350	-	350
Debiti verso fornitori	289.030	126.432	415.462
Debiti tributari	-	144.638	144.638
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	160.435	160.435
Altri debiti	312.179	34.852	347.031
Debiti	2.232.827	466.357	2.699.184

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da pegni	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	407.817	407.817	1.223.451	1.631.268
Acconti	-	-	350	350
Debiti verso fornitori	-	-	415.462	415.462
Debiti tributari	-	-	144.638	144.638
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	160.435	160.435
Altri debiti	-	-	347.031	347.031
Totale debiti	407.817	407.817	2.291.367	2.699.184

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 31/12/2018 ha un residuo Euro 407.817, di cui Euro 160.606 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

Il finanziamento soci di Euro 500.000 esistente al 31/12/2017, risulta interamente estinto nell'esercizio 2018.

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 407.817 di cui Euro 160.606 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 1.223.451 di cui Euro 481.817 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
Ratei passivi	1.616	(166)	1.450
Risconti passivi	33.988	(6.138)	27.850
Totale ratei e risconti passivi	35.604	(6.304)	29.300

RATEI PASSIVI

Per Euro 1.450 risultano interessi passivi su mutui di competenza dell'esercizio.

RISCONTI PASSIVI

Risultano in bilancio per Euro 27.850 di cui Euro 23.594 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 4.256 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	2.873.014
Rette ospiti autosufficienti	931.493
Assistenza domiciliare	64.664
Servizi poliambulatorio	600
Totale	3.869.771

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Veneto	3.869.771
Totale	3.869.771

Gli Altri ricavi e proventi, valorizzati per Euro 2.192.260, comprendono:

- Contributi Regione Veneto Impegnative 1° livello: Euro 1.445.574;
- Contributi Regione Veneto Impegnative 2° livello: Euro 487.564;
- Contributi incentivo occupazione: Euro 28.671;
- Contributi formazione personale (For.Te.): Euro 22.529;
- Contributi GSE: Euro 19.963;
- Contributi c/impianti Comune Cavaso: Euro 4.719;
- Contributo c/capitale credito R&S: Euro 1.419;
- Rimborsi ospiti: Euro 62.379;
- Rimborsi ULSS: Euro 65.188;
- Sopravvenienze attive: Euro 10.297;
- Altri ricavi, proventi diversi e arrotondamenti: Euro 43.957.

Come previsto dalla L.R. 29 giugno 2012, n. 23, art. 15, si riporta di seguito quanto percepito sulla base di convenzioni con la Pubblica Amministrazione.

Ricavi per assistenza domiciliare	
COMUNE DI POSSAGNO	39.156
COMUNE DI CAVASO DEL TOMBA	25.508
TOTALE	64.664
Ricavi quote sanitarie per impegnative di residenzialità 1° livello	
AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA	1.305.115
AZIENDA ULSS N. 3 SERENISSIMA	76.477
AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA	63.982
TOTALE	1.445.574
Ricavi quote sanitarie per impegnative di residenzialità 2° livello	
AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA	487.564
Ricavi rette autosufficienti	

COMUNE DI MASER	16.790
Ricavi rette non autosufficienti	
COMUNE DI CAVASO DEL TOMBA	1.776
COMUNE DI CASTELFRANCO VENETO	5.597
COMUNE DI VENEZIA	2.323
COMUNE DI FONTE	1.447
TOTALE	11.143
Rimborsi riabilitazione ULSS	
AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA	65.188
Proventi diversi "Prealpina"	
AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA	6.646
Proventi diversi "Binotto"	
COMUNE DI CAVASO DEL TOMBA	16.748
Rimborso clienti "Prealpina"	
COMUNE DI CASTELFRANCO VENETO	73
Rimborso clienti "Binotto"	
COMUNE DI MASER	365
TOTALE	2.114.755

Costi della produzione

I costi della produzione, presenti in bilancio per Euro 5.374.802, risultano così composti:

Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci, Euro 218.461

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 1.816.172

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 437.144

La voce riporta le spese per canoni di locazione immobili, per noleggio di beni e per canoni software. Il contratto di locazione in essere con Colle San Giorgio s.n.c. di Franceschetto Rodolfo e Luigi, proprietaria dell'immobile di Cavaso del Tomba, è stipulato a condizioni di mercato.

Per il personale, Euro 2.753.142

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

Ammortamenti e svalutazioni, Euro 79.545:

- ammortamento immobilizzazioni immateriali: Euro 35.877;
- ammortamento immobilizzazioni materiali: Euro 42.225;
- svalutazione crediti: Euro 1.443.

Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, consumo e merci, Euro -.1418:

- Esistenze iniziali: Euro 17.371;
- Rimanenze finali: Euro -18.789.

Altri accantonamenti, Euro 10.000

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

Oneri diversi di gestione, Euro 61.756

La voce comprende imposte e tasse, valori bollati, sopravvenienze passive, erogazioni liberali, omaggi e altri costi diversi. Risultano sopravvenienze di Euro 15.860 per quanto dovuto al Comune di Cavaso del Tomba per l'utilizzo della cucina della struttura "Binotto" negli esercizi 2016 e 2017.

Sono contabilizzate perdite su crediti per Euro 1.167.

Proventi e oneri finanziari**ALTRI PROVENTI FINANZIARI**

Risultano a bilancio Euro 13.611 per interessi attivi su crediti immobilizzati, riferiti al credito assicurativo per TFM Amministratori di Euro 151.000 incassato nell'anno 2018.

Sono presenti inoltre interessi attivi bancari per Euro 1.567.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	37.393
Altri	327
Totale	37.720

ONERI FINANZIARI

Valorizzati per Euro 37.720, comprendono interessi e oneri bancari per Euro 37.393 e interessi fornitori e di mora per Euro 373.

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

Per l'esercizio 2018 sono rilevate imposte per complessivi Euro 232.680 così dettagliate:

- IRES corrente: Euro 175.871;
- IRAP corrente: Euro 52.416;
- Interessi su imposte correnti: Euro 299;
- Imposte dirette esercizi precedenti: Euro 3.840;
- Interessi su imposte dirette esercizi precedenti: Euro 92;
- IRES anticipata: Euro 162.

DETERMINAZIONE DELL'IMPONIBILE IRES

Risultato prima delle imposte: Euro 664.687

IRES teorica: Euro 159.525

Variazioni in aumento: Euro 112.325

Variazioni in diminuzione: Euro -44.217

Imponibile fiscale: Euro 732.795

IRES corrente: Euro 175.871

DETERMINAZIONE DELL'IMPONIBILE IRAP

Differenza tra valori e costi della produzione: Euro 687.229

Costi non rilevanti: Euro 2.764.585

Imponibile teorico: Euro 3.451.814

IRAP teorica: Euro 134.621

Variazioni in aumento: Euro 328.468

Variazioni in diminuzione: Euro -2.157

Deduzioni spettanti: Euro -2.434.122

Imponibile IRAP: Euro 1.344.003

IRAP corrente: Euro 52.416

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 movimento dell'esercizio:

Imposte anticipate iniziali: Euro 485

Utilizzi dell'esercizio: Euro -162

Incrementi: Euro 0

Imposte anticipate finali: Euro 324

Entro l'esercizio successivo: Euro 162

Oltre l'esercizio successivo: Euro 162

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 movimento dell'esercizio:

Imposte anticipate iniziali: Euro 2.400

Utilizzi dell'esercizio: Euro 0

Incrementi: Euro 2.400

Imposte anticipate finali: Euro 4.800

Entro l'esercizio successivo: Euro 0

Oltre l'esercizio successivo: Euro 4.800

ACCANTONAMENTO TFM

Sull'accantonamento del TFM pari a Euro 10.000 a favore degli Amministratori, di competenza dell'esercizio precedente, sono state rilevate nel 2017 imposte anticipate per IRES, utilizzate nel 2018 a fronte del pagamento del trattamento nell'anno. In dettaglio i movimento dell'esercizio:

Imposte anticipate iniziali: Euro 2.400

Utilizzi dell'esercizio: Euro -2.400

Incrementi: Euro 0

Imposte anticipate finali: Euro 0

RIEPILOGO IMPOSTE ANTICIPATE

Entro l'esercizio successivo: Euro 162

Oltre l'esercizio successivo: Euro 4.962

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	2.020	(673)	1.347	24,00%	324
Accantonamenti arretrati dipendenti	10.000	10.000	20.000	24,00%	4.800
Accantonamento TFM 2017	10.000	(10.000)	-	24,00%	-

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	30
Operai	80
Totale Dipendenti	110

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

	Amministratori
Compensi	238.000

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	6.500
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	6.500

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale di Prealpina s.r.l. con socio unico, pari a Euro 31.200 i.v., risulta così suddiviso:

- quote di "Categoria A" ordinarie, pari al 49% del capitale sociale (Euro 15.288);
- quote di "Categoria B" privilegiate, pari al 2% del capitale sociale (Euro 624);
- quote di "Categoria C" senza diritto di voto, pari al 49% del capitale sociale (Euro 15.288).

Le quote di "Categoria B e C" non hanno diritto di voto e di intervento in assemblea.

Le quote privilegiate di "Categoria B", ai sensi dell'art. 7.4 dello Statuto sociale, hanno:

- diritto a una quota degli utili in misura pari al minore tra il 95% dell'utile d'esercizio distribuibile, ovvero dell'utile d'esercizio al netto dell'accantonamento obbligatorio a riserva legale e della parte non distribuibile per disposizioni normative (ad esempio parte che eccede costi di impianto, ampliamento o parte relativa a utili su cambi non realizzata) e l'importo di Euro 200.000;
- diritto alla postergazione in caso di riduzione od abbattimento del capitale sociale per perdite, nel senso che l'abbattimento inciderà prima, e sino alla concorrenza del loro valore, sulle "quote ordinarie"; in tal caso, ove si proceda ad un aumento del capitale sociale conseguente ad una precedente riduzione del capitale per perdite gravanti sulle sole "quote ordinarie", il diritto di opzione sulle partecipazioni di nuova emissione sarà attribuito in ragione della ripartizione del capitale sociale anteriore alla riduzione per perdite.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

	Importo
Garanzie	4.142.961

GARANZIA PER PEGNO QUOTE

A favore del Credito Trevigiano - Banca di Credito Cooperativo, risulta in essere una garanzia per pegno quote valorizzata per Euro 25.741, rilasciata il 09/02/2017, con riferimento a un finanziamento di Euro 500.000, con durata 10 anni e scadenza dell'ultima rata il 21/12/2026, 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. Alla fine dell'esercizio il debito residuo è di Euro 407.817 di cui Euro 160.606 scadenti oltre i 5 anni.

FIDEIUSSIONI A SOCIETÀ CONTROLLATE

Nell'interesse della controllata Villa Dr. L. Tomasi - s.r.l. con unico socio e a favore di Cassa Centrale Banca (capofila) e Banca Prealpi, il 26/09/2017 è stata rilasciata una garanzia fideiussoria di Euro 4.000.000 collegata a un mutuo fondiario del medesimo importo ottenuto dalla società controllata e avente scadenza 30/09/2032. L'esposizione garantita al 31/12/2018 è di Euro 3.725.607.

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.

- Risulta rilasciata a favore del Fondo For.Te una garanzia fideiussoria di Euro 55.910 relativamente a un contributo di pari importo riconosciuto ed erogato nell'anno 2018. La scadenza della garanzia è 02/10/2020.

- A favore del Comune di Cavaso del Tomba (TV) è in essere una garanzia fideiussoria per l'importo di Euro 6.310 in relazione al servizio di assistenza domiciliare nei comuni di Cavaso del Tomba (TV) e Possagno (TV). Tale garanzia scade il 01/08/2019.

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 177.698:

- Biancheria piana: Euro 80.491;
- Divise personale: Euro 18.379;
- Lavatrici: Euro 19.588;
- Fotocopiatrici: Euro 10.614;
- Sistemi antidecubito: Euro 43.160;
- Firewall: Euro 5.466.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate, definite dall'art.2435-bis, comma 6, c.c., sono state effettuate a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

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

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La società non utilizza strumenti finanziari derivati.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Il Consiglio di Amministrazione propone di destinare l'utile d'esercizio 2018 di Euro 432.007 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 22.411 non distribuibile ai sensi dell'art. 2426, comma 1, n. 5, c.c.

Nota integrativa, parte finale

Il Consiglio di Amministrazione del 29/03/2019 ha deliberato il differimento del termine di approvazione del bilancio d'esercizio 2018 a 180 giorni dal termine dell'esercizio, così come previsto dall'art. 29.3 dello Statuto sociale e dall'art. 2478-bis, c.c.

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 maggio 2019

Il Consiglio di Amministrazione