

VILLA DR. L. TOMASI - S.R.L. a socio unico

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA NAZIONALE 10 31027 SPRESIANO TV
Codice Fiscale	00707560264
Numero Rea	Treviso 137763
P.I.	00707560264
Capitale Sociale Euro	102.963 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata con socio unico
Settore di attività prevalente (ATECO)	873000 Strutture di assistenza residenziale per anziani e disabili
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	PREALPINA S.R.L.
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	755.953	700.735
II - Immobilizzazioni materiali	4.780.326	4.969.826
III - Immobilizzazioni finanziarie	527	527
Totale immobilizzazioni (B)	5.536.806	5.671.088
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	7.569	16.478
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	378.230	401.983
imposte anticipate	108.530	108.530
Totale crediti	486.760	510.513
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	200.000	200.000
IV - Disponibilità liquide	195.770	359.340
Totale attivo circolante (C)	890.099	1.086.331
D) Ratei e risconti	21.650	5.828
Totale attivo	6.448.555	6.763.247
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	102.963	102.963
III - Riserve di rivalutazione	929.394	929.394
IV - Riserva legale	7.810	0
VI - Altre riserve	148.373	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	372.546	156.182
Totale patrimonio netto	1.561.086	1.188.539
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	490.552	518.569
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	895.957	815.428
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.500.960	4.240.711
Totale debiti	4.396.917	5.056.139
Totale passivo	6.448.555	6.763.247

Conto economico

31-12-2018 31-12-2017

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.490.234	3.412.690
5) altri ricavi e proventi		
altri	18.643	12.359
Totale altri ricavi e proventi	18.643	12.359
Totale valore della produzione	3.508.877	3.425.049
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	378.097	398.994
7) per servizi	659.016	740.038
8) per godimento di beni di terzi	16.259	1.927
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.103.701	1.143.113
b) oneri sociali	336.054	350.726
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	77.788	84.430
c) trattamento di fine rapporto	77.788	84.430
Totale costi per il personale	1.517.543	1.578.269
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	246.766	232.937
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	48.775	43.419
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	197.991	189.518
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.800	1.831
Totale ammortamenti e svalutazioni	248.566	234.768
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	8.909	1.165
14) oneri diversi di gestione	53.411	117.933
Totale costi della produzione	2.881.801	3.073.094
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	627.076	351.955
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.113	2.643
Totale proventi diversi dai precedenti	2.113	2.643
Totale altri proventi finanziari	2.113	2.643
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	68.100	76.974
Totale interessi e altri oneri finanziari	68.100	76.974
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(65.987)	(74.331)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	2.190
Totale svalutazioni	0	2.190
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	(2.190)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	561.089	275.434
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	188.543	119.252
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	188.543	119.252

21) Utile (perdita) dell'esercizio	372.546	156.182
------------------------------------	---------	---------

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

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Attività svolta

La Società ha per oggetto l'attività di residenza con finalità di assistenza agli anziani e disabili.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;

- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Costi d'impianto e ampliamento	20%
Software	20%
Altri oneri pluriennali	dal 6,67% al 20%
Avviamento	5%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Si ricorda che la voce avviamento scaturisce dall'operazione di fusione inversa effettuata l'anno precedente, con la quale la Società ha incorporato la propria controllante Sviluppo Prealpina Srl.

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi d'impianto, ampliamento e sviluppo non ammortizzati.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata, con eccezione dell'avviamento.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Terreni e fabbricati	3%
Costruzioni leggere	10%
Impianti e macchinari	dal 8% al 12,5%
Attrezzatura	dal 12,5% al 25,5%
Biancheria	40%
Mobili e arredamento	10%
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	20%
Macchine d'ufficio ordinarie	12%
Automezzi	20%
Impianto telefonico	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Il costo è rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione; il valore così determinato non eccede, in ogni caso, il valore di mercato.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni in altre imprese non controllate e/o collegate sono state iscritte al costo di acquisto, eventualmente rettificato sulla base delle perdite rilevate dalle società partecipate e perciò esposte ad un valore inferiore al costo di acquisizione stesso.

Il costo come sopra determinato viene ridotto in caso si accertino perdite durevoli di valore; qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata, il valore della partecipazione è ripristinato nel limite del costo di acquisizione.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, i valori bollati e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

I debiti non sono valutati al costo ammortizzato in quanto la Società si è avvalsa della facoltà di non applicare il suddetto criterio previsto per le Società che redigono il bilancio in forma abbreviata.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

La Società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività o passività in valuta estera.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;

- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economici e momento di rilevanza fiscale dei medesimi si specifica quanto segue.

In aderenza del principio della prudenza, le attività per imposte anticipate sono state calcolate sulle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze genereranno una variazione in diminuzione dell'imponibile, basandosi sul principio della ragionevole certezza dell'esistenza di imponibili fiscali futuri sufficienti a riassorbire le variazioni sopra menzionate.

L'ammontare delle imposte anticipate viene rivisto ogni anno al fine di verificare il permanere della ragionevole certezza di conseguire in futuro redditi imponibili fiscali, tali da recuperare l'intero importo delle imposte anticipate.

In merito alla riserva di rivalutazione L. 2/2009 iscritta nel Patrimonio Netto, in sospensione d'imposta, si ritiene che la distribuzione sia differita a un tempo indefinito; non sono state pertanto iscritte le relative imposte differite, ai sensi del P.C. n. 25 OIC.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	32.349	12.534	699.223	36.481	780.587
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.531	4.874	34.961	33.486	79.852
Valore di bilancio	25.818	7.660	664.262	2.995	700.735
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	3.993	-	-	3.993
Ammortamento dell'esercizio	6.470	2.130	39.961	214	48.775
Altre variazioni	-	-	100.000	-	100.000
Totale variazioni	(6.470)	1.863	60.039	(214)	55.218
Valore di fine esercizio					
Costo	32.349	16.527	799.223	36.481	884.580
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	13.001	7.004	74.922	33.700	128.627
Valore di bilancio	19.348	9.523	724.301	2.781	755.953

Con riguardo alle poste in esame, si precisa quanto segue:

- Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno: l'incremento è dovuto all'acquisto di licenze di software aziendali finalizzati a migliorare la gestione amministrativa e contabile della Società;
- Avviamento: l'importo iscritto l'anno precedente a seguito dell'operazione di fusione inversa con la quale la Società ha incorporato la propria controllante Sviluppo Prealpina Srl è stato integrato per un importo di Euro 100.000 nel corso del 2018 in virtù del realizzarsi di alcune condizioni sospensive per le quali erano previste delle revisioni del prezzo.

Totale rivalutazioni immobilizzazioni immateriali alla fine dell'esercizio

Ai sensi di legge si precisa che per le immobilizzazioni immateriali iscritte nel bilancio della Società al 31/12 /2018 non state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistica.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	3.238.671	115.053	282.510	425.705	4.061.939
Rivalutazioni	4.006.822	-	-	-	4.006.822
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.340.136	92.430	260.423	405.946	3.098.935
Valore di bilancio	4.905.357	22.623	22.087	19.759	4.969.826
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	1.166	1.327	5.998	8.491
Ammortamento dell'esercizio	178.559	8.431	6.975	4.026	197.991
Totale variazioni	(178.559)	(7.265)	(5.648)	1.972	(189.500)
Valore di fine esercizio					
Costo	3.238.671	116.219	283.837	431.703	4.070.430
Rivalutazioni	4.006.822	-	-	-	4.006.822
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.518.695	100.861	267.398	409.972	3.296.926
Valore di bilancio	4.726.798	15.358	16.439	21.731	4.780.326

Di seguito si fornisce un dettaglio delle poste in esame, con indicazione dei movimenti intervenuti nelle singole voci:

- Impianti e macchinari: l'incremento di Euro 1.165 deriva dall'acquisto di un condizionatore portatile;
- Attrezzature industriali e commerciali: l'incremento di Euro 1.327 si riferisce all'acquisto di un letto munito di quattro ruote, tastiera, batterie e spondine;
- Altre immobilizzazioni materiali: l'incremento avvenuto nel corso del 2018 deriva dall'acquisto di macchine elettroniche d'ufficio, in particolare tre PC, kit rete wifi, pacchetto Office e un cordless.

Immobilizzazioni materiali oggetto di rivalutazione alla fine dell'esercizio

Ai sensi di legge si elencano le immobilizzazioni materiali iscritte nel Bilancio della Società al 31/12/2018 sulle quali sono state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistici.

Descrizione	Rivalutazione L. 2 /2009	Totale rivalutazioni
Terreni e fabbricati	4.006.822	4.006.822
Totali	4.006.822	4.006.822

Operazioni di locazione finanziaria

La Società nel corso dell'esercizio ha stipulato un contratto di leasing in relazione ad un'autovettura. Si forniscono le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22) del Codice Civile, relative alle operazioni di locazione finanziaria comportanti il trasferimento alla società della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni oggetto dei contratti.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	48.547
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	4.427
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	35.884
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	1.451

Immobilizzazioni finanziarie

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

Le immobilizzazioni finanziarie non hanno subito variazioni di valore nel corso dell'esercizio 2018; si riferiscono ai titoli della Veneto Banca SpA, completamente svalutati già nell'esercizio precedente, e delle azioni della Banca di Credito Cooperativo delle Prealpi.

Attivo circolante

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	16.478	(8.909)	7.569
Totale rimanenze	16.478	(8.909)	7.569

Si evidenzia che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	358.085	11.378	369.463	369.463
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	43.225	(37.490)	5.735	5.735

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	108.530	-	108.530	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	673	2.359	3.032	3.032
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	510.513	(23.753)	486.760	378.230

I crediti verso clienti sono esposti in bilancio al netto del fondo svalutazione, che al termine dell'esercizio ammontano ad Euro 6.540. L'accantonamento dell'anno è stato di Euro 1.800 ed è stato utilizzato per Euro 3.437.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le attività finanziarie non immobilizzate, pari ad Euro 200.000, risultano invariate rispetto all'esercizio precedente (art. 2427, punto 4 del Codice Civile) e si riferiscono ad obbligazioni della Banca di Credito Cooperativo delle Prealpi, ed aventi scadenza 01/10/2019.

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	358.393	(163.315)	195.078
Denaro e altri valori in cassa	947	(255)	692
Totale disponibilità liquide	359.340	(163.570)	195.770

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	500	-	500
Risconti attivi	5.328	15.822	21.150
Totale ratei e risconti attivi	5.828	15.822	21.650

I ratei attivi si riferiscono alla cedola trimestrale maturata sui titoli BCC Prealpi mentre i risconti attivi si riferiscono a premi assicurativi per Euro 3.042, a manutenzioni annuali per Euro 1.645, ai canoni leasing per autovetture non strumentali per Euro 15.550, e ad altri per Euro 913.

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 1.561.086 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Altre variazioni Incrementi		
Capitale	102.963	-	-		102.963
Riserve di rivalutazione	929.394	-	-		929.394
Riserva legale	0	7.810	-		7.810
Altre riserve					
Riserva straordinaria	-	148.372	-		148.372
Varie altre riserve	-	-	1		1
Totale altre riserve	0	148.372	1		148.373
Utile (perdita) dell'esercizio	156.182	156.182	-	372.546	372.546
Totale patrimonio netto	1.188.539	-	1	372.546	1.561.086

Si evidenzia che nel corso del 2018 è stato accantonato l'utile d'esercizio dell'anno precedente andando ad incrementare il valore della Riserva straordinaria per un importo di Euro 148.372 ed il valore della Riserva legale per un importo pari ad Euro 7.810.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per altre ragioni
Capitale	102.963			-	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-			-	82.633
Riserve di rivalutazione	929.394	C	A; B; C; E	929.394	2.466.664
Riserva legale	7.810	U	B	7.810	35.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	148.372	U	A; B; C; D; E	148.372	652.615
Varie altre riserve	1	U		-	-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per altre ragioni
Totale altre riserve	148.373			148.372	652.615
Totale	1.188.540			1.085.576	3.236.912
Quota non distribuibile				19.348	
Residua quota distribuibile				1.066.228	

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

Si precisa che la quota non distribuibile, par ad Euro 19.348, è rappresentata dall'importo residuo dei Costi d'impianto e ampliamento ancora da ammortizzare, in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 2426 n. 5 Codice Civile.

Al 31/12/2018 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	518.569
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	77.788
Utilizzo nell'esercizio	103.032
Altre variazioni	(2.773)
Totale variazioni	(28.017)
Valore di fine esercizio	490.552

Il debito TFR dei contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima della chiusura dell'esercizio o che scadrà nell'esercizio successivo, è stato iscritto nella voce "14) Altri debiti" dello stato patrimoniale.

L'importo dell'accantonamento nell'esercizio comprende anche le quote TFR che alcuni dipendenti hanno deciso di versare a forme di previdenza complementare.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	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	535.000	(500.000)	35.000	-	35.000	-
Debiti verso banche	3.966.989	(261.188)	3.705.801	239.841	3.465.960	2.462.500
Acconti	2.141	(2.141)	-	-	-	-
Debiti verso fornitori	213.633	25.116	238.749	238.749	-	-
Debiti verso controllanti	597	-	597	597	-	-
Debiti tributari	44.713	79.374	124.087	124.087	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	60.428	(771)	59.657	59.657	-	-
Altri debiti	232.638	387	233.025	233.025	-	-
Totale debiti	5.056.139	(659.222)	4.396.917	895.956	3.500.960	2.462.500

Debiti verso banche

La voce in esame si riferisce ad un mutuo fondiario concesso nel corso del 2017 da un pool di istituti bancari la cui capofila è Cassa Centrale Banca dell'importo di 4.000.000 Euro, avente una durata di 15 anni e pertanto scadente il 30/09/2032. Al 31/12/2018 il debito residuo ammonta a 3.705.801 Euro. Le quote capitali con scadenza oltre il 31/12/2019 sono state indicate come esigibili oltre l'esercizio successivo, con separata indicazione della quota con scadenza oltre i 5 anni, le residue come esigibili entro l'esercizio successivo.

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Si fornisce un dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	2.462.500	3.705.801	3.705.801	691.116	4.396.917

L'importo indicato tra i debiti assistiti da ipoteca è relativo al mutuo dell'importo di Euro 4.000.000 già descritto al paragrafo precedente.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Per quanto riguarda i finanziamenti da parte dei soci, si precisa che con la fusione avvenuta nel corso dell'anno precedente era stato trasferito in capo alla Società un debito dell'importo di Euro 1.035.000 totalmente infruttifero di interessi, e postergato rispetto alla soddisfazione degli altri creditori per l'importo di Euro 500.000. Tale debito è stato già rimborsato nel corso del 2017 per una somma pari ad Euro 500.000.

Durante l'esercizio in esame sono stati rimborsati ulteriori Euro 500.000 del suddetto debito, lasciando quindi un residuo pari ad Euro 35.000.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	3.412.690	3.490.234	77.544	2,27
Altri ricavi e proventi	12.359	18.643	6.284	50,85
Totali	3.425.049	3.508.877	83.828	

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi per rette ospiti non autosufficienti	2.001.112
Contributi della regione agli ospiti in convenzione	1.487.789
Altri	1.334
Totale	3.490.234

Come stabilito dalla L.R. 29 giugno 2012 n. 23, articolo 15 a seguire si riporta quanto percepito sulla base di convenzioni con la PA.

Ricavi relativi a quote alberghiere di residenzialità da parte dei Comune:	
COMUNE DI BREDÀ DI PIAVE	5.953
COMUNE DI PONZANO VENETO SERVIZI SOCIALI	40.566
COMUNE DI TREVISO	52.529
COMUNE DI SPRESIANO	4.606
COMUNE DI POVEGLIANO	379
Ricavi di quote sanitarie per impegnative di residenzialità da parte di AULSS:	
AZIENDA ULSS 3 SERENISSIMA	17.885
AZIENDA ULSS N. 1 DOLOMITI	16.648
Azienda ULSS N. 2 Marca Trevigiana	1.277.432
Ricavi per rimborsi AULSS:	
RIMBORSO Azienda ULSS N. 2 Marca Trevigiana	71.791
	1.487.789

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	398.994	378.097	-20.897	-5,24
Per servizi	740.038	659.016	-81.022	-10,95
Per godimento di beni di terzi	1.927	16.259	14.332	743,75
Per il personale:				
a) salari e stipendi	1.143.113	1.103.701	-39.412	-3,45
b) oneri sociali	350.726	336.054	-14.672	-4,18
c) trattamento di fine rapporto	84.430	77.788	-6.642	-7,87
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	43.419	48.775	5.356	12,34
b) immobilizzazioni materiali	189.518	197.991	8.473	4,47
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante	1.831	1.800	-31	-1,69
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	1.165	8.909	7.744	664,72
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	117.933	53.411	-64.522	-54,71
Arrotondamento				
Totali	3.073.094	2.881.801	-191.293	

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	68.100
Totale	68.100

Relativamente agli interessi passivi e oneri finanziari derivanti da debiti verso le banche, si precisa che l'importo di Euro 68.100 è pienamente riconducibile al mutuo acceso durante il periodo 2017 di cui si è parlato nei paragrafi precedenti.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Ai sensi dell'art. 2427 n. 13 cc. si precisa che non esistono elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionale.

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var.%	Esercizio corrente
Imposte correnti	119.252	69.291	58,10	188.543
Totali	119.252	69.291		188.543

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si precisa che la Società ha avuto un numero medio di dipendenti nell'esercizio pari a 49 unità.

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2018, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori
Compensi	142.000

Compensi al revisore legale o società di revisione

Si dà atto che all'interno della Società non è presente l'organo di controllo.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 c.c. si segnala che la Società annovera tra gli impegni assunti il debito derivante dal contratto di leasing di un'autovettura stipulato con la società Volkswagen Financial Services GMBH per un importo residuo di Euro 50.597.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate, definite dall'art.2435-bis comma 6 del Codice Civile, sono state effettuate a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La Società apparteneva ad un Gruppo che esercitava la direzione e coordinamento tramite la Società Sviluppo Prealpina Srl, incorporata nel corso dell'esercizio precedente tramite un'operazione di fusione inversa.

Nei seguenti prospetti vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo Bilancio approvato dalla Società che esercita la direzione ed il coordinamento, come disposto dal comma 4 dell'art. 2497-bis del Codice Civile.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
B) Immobilizzazioni	3.434.724	4.483.875
C) Attivo circolante	1.760.024	1.298.823
D) Ratei e risconti attivi	25.132	35.823
Totale attivo	5.219.880	5.818.521
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	31.200	31.200
Riserve	1.067.346	1.064.998
Utile (perdita) dell'esercizio	417.005	316.561
Totale patrimonio netto	1.515.551	1.412.759
B) Fondi per rischi e oneri	171.000	151.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	130.701	161.096
D) Debiti	3.367.024	4.059.078
E) Ratei e risconti passivi	35.604	34.588
Totale passivo	5.219.880	5.818.521

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione	6.039.464	5.999.607
B) Costi della produzione	5.375.402	5.505.763

C) Proventi e oneri finanziari	(39.735)	(1.650)
Imposte sul reddito dell'esercizio	207.322	175.633
Utile (perdita) dell'esercizio	417.005	316.561

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 c.c., si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	18.628
- a dividendo	353.918
Totale	372.546

Dichiarazione di conformità del bilancio

SPRESIANO, 29/03/2019

Gli Amministratori

FRANCESCHETTO RODOLFO

FRANCESCHETTO GIUSEPPE

Il sottoscritto Dottore Commercialista Zanarotti Antonio, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.