

CASA DI SOGGIORNO PREALPINA S.R.L.

Sede in VIA S. ANTONIO 4, CAVASO DEL TOMBA
Codice Fiscale 00635730260 - Rea 00635730260 TV 131830
P.I.: 00635730260
Capitale Sociale Euro 31200.00 i.v.
Forma giuridica: S.R.L.

Bilancio al 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	2012-12-31	2011-12-31
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	476.606	476.606
Ammortamenti	-421.760	-404.679
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	54.846	71.927
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	1.179.391	1.154.084
Ammortamenti	-897.145	-818.973
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	282.246	335.111
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	45.041	40.041
Totale crediti	45.041	40.041
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	45.041	40.041
Totale immobilizzazioni (B)	382.133	447.079
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	18.535	19.574
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	666.721	583.398
esigibili oltre l'esercizio successivo	76.864	49.575
Totale crediti	743.585	632.973
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	508.694	594.763
Totale attivo circolante (C)	1.270.814	1.247.310
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	5.520	8.696
Totale attivo	1.658.467	1.703.085
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	31.200	31.200
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	49.431	49.431
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	15.567	15.567
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-2	-
Totale altre riserve	15.565	15.567
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	96.140	168.031
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	96.140	168.031
Totale patrimonio netto	192.336	264.229
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	314.803	219.803

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	266.674	290.225
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	733.735	767.309
esigibili oltre l'esercizio successivo	150.919	161.519
Totale debiti	884.654	928.828
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	-	-
Totale passivo	1.658.467	1.703.085

Conti d'ordine		
	2012-12-31	2011-12-31
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale fideiussioni	-	-
Avalli		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale avalli	-	-
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale altre garanzie personali	-	-
Garanzie reali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale garanzie reali	-	-
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	-	-
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	-	-
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	-	-
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	-	-
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	26.746	6.300
altro	-	-
Totale beni di terzi presso l'impresa	26.746	6.300
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	-	-
Totale conti d'ordine	26.746	6.300

Conto economico

	2012-12-31	2011-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.731.378	2.597.416
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.823.346	1.823.086
altri	136.999	138.030
Totale altri ricavi e proventi	1.960.345	1.961.116
Totale valore della produzione	4.691.723	4.558.532
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	178.073	193.221
7) per servizi	1.257.426	1.146.942
8) per godimento di beni di terzi	321.150	333.611
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.817.887	1.746.426
b) oneri sociali	534.553	520.714
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	162.228	152.373
c) trattamento di fine rapporto	130.762	127.657
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	31.466	24.716
Totale costi per il personale	2.514.668	2.419.513
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	113.373	131.164
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	17.081	18.377
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	96.292	112.787
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	113.373	131.164
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.039	-6.618
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	90.000	90.000
14) oneri diversi di gestione	28.517	18.193
Totale costi della produzione	4.504.246	4.326.026
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	187.477	232.506
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	4	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non	-	-

costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	4	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	12.035	7.892
Totale proventi diversi dai precedenti	12.035	7.892
Totale altri proventi finanziari	12.039	7.892
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	362	218
Totale interessi e altri oneri finanziari	362	218
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	11.677	7.674
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	1
altri	4.144	700
Totale proventi	4.144	701
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	50.000	-
Totale oneri	50.000	-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-45.856	701
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	153.298	240.881
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	81.908	97.198
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-24.750	-24.348
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	57.158	72.850
23) Utile (perdita) dell'esercizio	96.140	168.031

CASA DI SOGGIORNO PREALPINA SRL

Via S. Antonio, 4 - CAVASO DEL TOMBA (TV)

C.F./P.IVA: 00635730260 - Cap.Sociale € 31.200.=i.v.

R.E.A. di TV n. 131830 – Reg. Imprese di TV n. 00635730260

Bilancio 2012

NOTA INTEGRATIVA

FORMA ABBREVIATA EX. ART. 2435 BIS C.C

Signori Soci,

Il presente bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2012, è stato redatto in modo conforme alle vigenti disposizioni del Codice civile in materia, nonché ai principi contabili e alle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili competenti.

In particolare sono stati rispettati i principi di redazione e i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci senza applicazione di alcuna deroga.

Il Bilancio di esercizio si compone di Stato Patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa redatta in forma abbreviata in quanto ne ricorrono i presupposti.

ATTIVITA' SVOLTA

Durante l' anno 2012, l' attività della società, che opera nel settore di assistenza per anziani, tramite la gestione di una casa di riposo convenzionata con la regione Veneto, si è svolta regolarmente.

Nel corso dell'anno è stato aperto anche un servizio di ambulatori per esterni ed è stata valutata la partecipazione ad un bando di gara per la gestione di altra casa di riposo.

FATTI DI RILIEVO VERIFICATE SI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non si evidenziano fatti di rilievo; si segnala solamente un'iscrizione ipotecaria per € 30.000.= a favore della Casa di Soggiorno Prealpina su immobile di proprietà di un ospite per un credito risalente a rette pregresse non onorate.

STRUTTURA DELLO STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO

Il bilancio d'esercizio 2012 risulta comparabile con quello dell'esercizio precedente in quanto per ciascuna voce è esposto anche l'importo della corrispondente voce dell'esercizio passato; in particolare:

- Nessun elemento dell'attivo e del passivo ricade sotto più voci dello schema
- Tutte le voci del bilancio sono comparabili
- Ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci che nel presente esercizio e nel precedente hanno contenuto pari a zero.

PRINCIPI DI REDAZIONE

I criteri di valutazione adottati sono conformi alle disposizioni di cui all'art. 2426 del codice civile e sono basati sul principio della prudenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività sociale e tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo e del passivo.

I componenti positivi e negativi di reddito sono stati considerati per competenza, indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento, escludendo gli utili non realizzati alla data di Bilancio e tenendo conto dei rischi e delle perdite maturati nell'esercizio anche se successivamente divenuti noti.

Non si è proceduto alla redazione della relazione sulla gestione in quanto ai sensi dell'articolo 2435 bis comma 6, la presente Nota Integrativa contiene anche le informazioni richieste nei punti 3) e 4) dell'articolo 2428 del Codice Civile.

Si precisa infatti che non esistono azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che azioni o quote di società controllanti non sono state acquistate né alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO

B.I.) - Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte al costo di acquisto, comprensivo dei relativi oneri accessori e sono esposte al netto degli ammortamenti determinati con riferimento alla loro possibilità di utilizzazione futura.

B.II.) - Immobilizzazioni materiali

Le Immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto maggiorate eventualmente dei costi di diretta imputazione ed esposte nell'attivo di bilancio al netto dei relativi fondi ammortamento.

Gli ammortamenti sono stati conteggiati sulla base delle residue possibilità di utilizzazione dei cespiti cui si riferiscono e il criterio applicato non si discosta da quello utilizzato per gli esercizi precedenti.

Le aliquote di ammortamento applicate sono:

descrizione	aliquota
automezzi	20%
Costruzioni leggere	10%
Impianti generici	12.50%
Mobili e dotazioni ufficio	12%
Arredamento	10%
Macchine elettroniche d'ufficio	20%
Attrezzatura specifica	12.50%
Attrezzatura	25%

B.III.) - Immobilizzazioni Finanziarie

Trattasi di crediti verso altri per depositi cauzionali e importo per TFM.

C.I.) - Rimanenze

Trattasi di prodotti di uso quotidiano la cui valutazione è al costo di acquisto.

C.II.) - Crediti

I crediti risultano iscritti secondo il presumibile valore di realizzo al termine dell' esercizio; non sono state effettuate svalutazioni o accantonamenti.

C.IV.) - Disponibilità liquide

Sono valutate al valore nominale.

D) - Ratei e risconti

I ratei ed i risconti sono iscritti nel rispetto del principio della competenza temporale, e rappresentano quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi.

B) - Fondi per rischi ed oneri

Sono stanziati nel rispetto del principio della competenza economica e della prudenza.

C) - Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattasi del debito maturato verso i lavoratori dipendenti alla cessazione del rapporto di lavoro, calcolato in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro.

D) - Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale, corrispondente al valore di estinzione.

Conti d'ordine

CASA DI SOGGIORNO PREALPINA SRL

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

Analisi dello stato patrimoniale

Gli importi sono stati troncati.

ATTIVO

B) IMMOBILIZZAZIONI € 382.134.=

Si precisa che i beni non stati oggetto di rivalutazioni o svalutazioni.

B) I) Immobilizzazioni immateriali	€	54.846
Anno 2011	€	71.927
B) II) Immobilizzazioni materiali	€	282.246
Anno 2011	€	335.110

Le movimentazioni e gli ammortamenti avvenuti nel corso dell' esercizio 2012 sono rilevabili dall'esame delle tabelle 1 e 2 allegate.

Nel corso dell'anno 2012 sono state movimentate le seguenti categorie di cespiti:

- o Arredi commerciali: € 12.651.=
- o Attrezz industriali per € 9.728.=
- o Impianti per € 5.981.=
- o Hardware e macch. ufficio per € 15.389.=

Risultano cedute delle attrezzature Hardware e macchine d'ufficio per € 41.=

B) III) Immobilizzazioni finanziarie	€	45.041
Anno 2011	€	40.041

Trattasi delle voci come in premessa specificato e in dettaglio:

- cauzioni bombole per € 41
- crediti v/ Assitalia polizza garanzia TFM incrementata per €. 5.000.=

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE ALTRE VOCI DI BILANCIO

Nei seguenti prospetti vengono evidenziate le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2012 nelle voci dell'attivo patrimoniale (diverse dalle immobilizzazioni) nonché del passivo:

attivo circolante	31/12/12	incred/decrem	31/12/11
I - rimanenze	18.535	-1.039	19.574
II - Crediti	743.584	110.612	632.972

CASA DI SOGGIORNO PREALPINA SRL

IV - Disponibilità liquide	508.694	-86.068	594.762
Totale C)	1.270.814		1.247.309
Ratei e risconti			
risconti	5.520	-3.176	8.696
Totale D)	5.520		8.696
Patrimonio netto			
I - Capitale sociale	31.200		31.200
IV - Riserva legale	49.431		49.431
VII – riserve straord.	15.567		15.567
IX – utile d'esercizio	99.353	-68.678	168.031
Totale A)	195.551		264.229
Fondi per rischi ed oneri			
Fondo TFM	45.000	5.000	40.000
f.do per oneri futuri	269.802	90.000	179.802
Totale B)	314.802		219.802
Trattamento fine rapporto			
Totale C)	266.673	23.552	290.225
Debiti			
Fornitori	222.723	-32.123	254.846
Debiti tributari	153.645	-14.076	167.721
Debiti v/istituti di previdenza	141.396	11.939	129.457
Altri debiti	366.888	- 9.914	376.802
Totale D)	881.440		928.828

Si analizza la composizione di alcune voci iscritte in bilancio.

C) I) Rimanenze: € 18.535

Il valore espresso – valutato come in premessa -, è dato esclusivamente da detersivi, detergenti e articoli per l'igiene degli ospiti.

C) II) Crediti: € 743.584

I crediti sono suddivisi tra:

- **crediti esigibili entro** l' esercizio successivo per €. 666.720.= rispetto ad € 583.397.=dell'esercizio precedente
- **oltre esercizio successivo** per € 76.864.= rispetto ad € 49.575.= dell'anno precedente. L'importo è dato dai crediti tributari diversi per € 2.539,00.=, erario c/imposta di registro per € 129,11.= e imposte anticipate per € 74.196,00.=. Quest'ultimo importo si è incrementato di € 24.750.= per l'accantonamento imposta IRES (27,50%) su € 90.000.= importo prudenzialmente appostato nel fondo rischi in previsione di adeguamento salari del nostro istituto al contratto collettivo nazionale dei dipendenti.

Tra i crediti entro l' esercizio successivo vengono appostati i seguenti importi:

		2012	2011
Verso clienti	€	545.836	422.703
Crediti tributari	€	96.934	111.148
Crediti verso altri	€	23.948	49.545
TOTALE	€	666.718	583.396

In dettaglio:

CASA DI SOGGIORNO PREALPINA SRL

crediti tributari:

	2012	2011
erario c/ ires	88.616	88.246
erario c/irap	5.106	19.714
erario c/ rit d'acconto	3.212	3.188
TOTALE €	96.934	111.148

crediti v/ altri:

	2012	2011
dipendenti c/anticipi	13.350	17.900
Crediti diversi	4.917	28.134
Crediti v/tesoreria	1.520	1.320
Cred v/istit previd	4.161	2.190
TOTALE €	23.948	49.545

C) IV) Disponibilità liquide € 508.694

L'importo è dato dalle giacenze nel conto corrente – liberamente disponibile -, e dal contante esistente presso le casse sociali

D) Ratei e risconti € 5.520

Il valore esposto è dato da

- Risconto per spese per assicurazioni pari ad € 334.=
- Risconto per bollo € 160.=
- Risconto per manutenzioni € 2.824.=
- Risconto per abbonamenti a riviste €71.=
- Locazioni passive per € 245.=
- Pubblicità e promozioni € 1.875.=
- Altri costi per € 8.=

TOTALE ATTIVO € 1.658.468.=

PASSIVO

Patrimonio netto: € 192.338

In dettaglio abbiamo:

- Capitale Sociale € 31.200.=
- f.do riserva legale € 49.431.=
- fondo riserva straordinario € 15.567.=
- utile di esercizio € 96.140.=

CASA DI SOGGIORNO PREALPINA SRL

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il Patrimonio netto nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427 C.C.

	Cap. Soc.	R. Legale	Riserve	Risult. eserc	totale
All'iniz. es. prec.	31.200	49.431	15.567	150.782	246.980
Dest. Risultato eser - attr. Dividendi - altre destin				-150.782	-150.782
Altre variaz.					
Risult. Es. prec				168.031	168.031
Alla chius. Es. prec	31.200	49.431	15.567	168.031	264.229
Destinazione Utile - Altre dest.: - Utili distrib. - Altre variaz.:				-168.031	-168.031
Risult. 2012				96.140	96.140
Chius. 2012	31.200	49.431	15.567	96.140	192.338

Analisi del Patrimonio Netto sotto il profilo della disponibilità e distribuibilità:

Patrimonio	Origine	Poss. Utilizzazione			Quantità	
		<i>Cop.perd.</i>	<i>Aum. C.S.</i>	<i>Distr. Soci</i>	<i>Disponib.</i>	<i>distribuibile</i>
Cap. sociale	31.200					
<i>Riserve di utili:</i>						
• <i>legale</i>	49.431	<i>Si</i>	<i>No</i>	<i>Si</i>	49.431	43.191
• <i>straor</i>	15.567	<i>Si</i>	<i>No</i>	<i>Si</i>	15.567	15.567
<i>Ut. Port. Nuovo</i>						
Totale	96.198					

Utilizzazione delle voci di Patrimonio Netto degli ultimi 3 esercizi.

	2012		2011		2010	
	<i>Cop. perdite</i>	<i>Altre ragioni</i>	<i>Cop. perdite</i>	<i>Altre ragioni</i>	<i>Cop. Perdite</i>	<i>Altre ragioni</i>
Capitale						
Riserve di capitale						
Riserve di utili:						
• <i>ris. Straordinarie</i>						
Utili portati a nuovo		168.031		150.782		141.494
Totale		168.031		150.782		141.494

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI € **314.802**

Trattasi dell'importo della Polizza per TFM a favore dell'Amministratore per € 45.000.= e dell'accantonamento di competenza per arretrati di lavoro dipendente anno 2012 per € 90.000.= a cui si sommano quelli accantonati per il 2011 e precedenti e pari ad € 179.802.=

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO € **266.673**

Il personale è rappresentato da n. 62 operai e n. 17 impiegati. La movimentazione del fondo nel corso dell'esercizio è avvenuta secondo la seguente tabella:

CASA DI SOGGIORNO PREALPINA SRL

f.do TFR 31/12/11	€	290.225
Costo di competenza	€	130.762
TFR liquidato	€	31.586
Versamento Arca Fideuram	€	12.392
Imposta sostitutiva TFR	€	2.514
Versamento in Tesoreria	€	107.821
TOTALE	€	266.674

D) DEBITI € **884.653**

Esigibili entro l'esercizio successivo per € 730.521.=

debiti verso clienti € 12.301
 Anno 2011 € 16.280

trattasi di quote del fondo regionale straordinario per la non autosufficienza, da rimborsare ad ospiti con retta convenzionata.

debiti verso fornitori € 222.723
 Anno 2011 € 254.846

L'importo dei fornitori per fatture da ricevere è pari ad € 74.104.=.

debiti tributari € 153.645

Nel dettaglio abbiamo:

o Erario c/rit acc	€	3.694
o erario c/ iva da versare	€	218
o Erario c/rit. Dipend	€	67.599
o Erario c/imposta sost. TFR	€	224
o Erario c/ Ires	€	67.485
o Erario c/ Irap	€	14.423

Debiti verso istituti di previdenza € 141.396

Tale voce si riferisce a:

o Debiti v/ Inps	€	120.591
o Deb v/ tesoreria Inps ees	€	15.719
o Deb v/ altri enti prev	E	4.029
o Deb v/ Inail	€	1.056

Altri debiti € 354.586

L'importo è riferito a :

o Dip c/ retrib	€	113.210
o Dip c/ rimborsi	€	2.087
o Dip c/ ferie e permessi	€	84.024
o Sind c/ quote associative	€	761
o Altri deb	€	3.584
TOTALE	€	203.666

Esigibili oltre l'esercizio successivo per € 150.919.=.

CASA DI SOGGIORNO PREALPINA SRL

L'importo è dato da debiti per cauzione versati dagli ospiti.

TOTALE PASSIVO E NETTO € 1.658.468=

Conti d'ordine

Beni di terzi presso la società:

- Fotocopiatrice Sharp a noleggio – costo storico € 3.000.=
- Lavatrice industriale ECOWASH 3000 costo storico € 14.520.=
- Contratto noleggio biancheria per letto sostituita completamente nel corso del 2012 costo al 31/12/12 € 9.225,95.=

Analisi delle voci del CONTO ECONOMICO

Le tabelle che seguono analizzano le principali voci di conto economico indicando le variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore esercizio precedente	Euro	4.558.532
Variazione	Euro	133.191
Valore esercizio corrente	Euro	4.691.723

I ricavi delle vendite e delle prestazioni (Euro 2.731.378) risultano incrementati di Euro 133.962.

In dettaglio:

	Esercizio al 31/12/2012	Esercizio al 31/12/2011
Ricavi per servizi	2.730.958	2.597.416
Ricavi per servizi	420	0
Totale	2.731.378	2.597.416

In dettaglio:

Ricavi e proventi diversi	Esercizio al 31/12/2012	Esercizio al 31/12/2011
Proventi diversi	40.931	26.721
Rimborsi addebitati a clienti	13.117	14.286
RIMBORSI ULSS	78.760	78.597
Altri ricavi	3.148	3.149
Plusvalenze patrim. ordinarie	29	95
Sopravvenienze att. ordinarie	986	15.137
Arrotondamenti attivi	29	46
Contributi in c/esercizio	1.823.346	1.819.379
CONTRIBUTO FONDO REGIONALE	0	3.708
Totale	1.960.345	1.961.116

Nella voce "Proventi diversi" sono iscritti contributi in conto esercizio pari Euro 1.823.346

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

CASA DI SOGGIORNO PREALPINA SRL

Valore esercizio precedente	Euro	4.326.026
Variazione	Euro	178.220
Valore esercizio corrente	Euro	4.504.246

Le materie prime, sussidiarie di consumo e merci sono in dettaglio:

	Esercizio al 31/12/2012	Esercizio al 31/12/2011
ACQUISTO ALIMENTARI	22.544	22.045
ACQ. MEDICINALI E PRESIDI	10.736	10.062
Carburanti produzione servizi	557	0
Altri acquisti	82.041	78.787
Acquisti per il personale	2.874	3.953
Acquisti attrezzatura minuta	7.687	23.101
ACQUISTO AUSILI SANITARI	3.110	7.898
Acquisti materiale di consumo	24.806	22.746
Materiale di pulizia interna	10.885	12.282
Prodotti igiene ospiti	3.569	4.594
Cancelleria	7.529	6.072
Carburanti e lubrificanti auto	1.734	1.680
Totale	178.073	193.221

I costi per i servizi sono in dettaglio:

	Esercizio al 31/12/2012	Esercizio al 31/12/2011
Utenze energie	61.180	54.905
Spese riscaldamento	41.881	37.264
Utenze acqua	8.971	6.702
Spese telefoniche	9.462	10.552
Spese postali	368	353
Spese trasporti	2.409	3.698
Assicurazioni	9.708	10.059
Assicuraz. obbligatorie auto	560	567
Pubblicità e promozioni	10.210	20.056
Spese rappresentanza	23.225	13.028
Spese alberghi e ristoranti	3.472	3.042
Servizio elaborazioni dati	30.487	28.785
Trasferte dipendenti	16	35
Trasferte dipendenti c/rimb.km	185	714
Spese pulizie	142.541	131.011
SPESE LAVANDERIA	35.864	37.951
Servizi bancari	3.403	2.723
Altri costi per servizi	17.015	12.231
Asporto rifiuti e spurgo	35.917	14.697
SPESE PER RISTORAZIONE	342.790	340.804
COSTI X ATTIVITA' EDUCAT/RICR.	3.805	4.836
Aggiornamenti/licenze software	3.557	1.623
Spese gestione sito Internet	617	0
Accantonamento FIRR	5.000	5.000
Comp.ammin.soc.capitali soci	180.000	103.731

CASA DI SOGGIORNO PREALPINA SRL

Contr.prev.ammin.soci soc.cap.	11.538	10.611
INAIL co.co.co.	66	137
Compensi a terzi	20.328	28.172
Contributo integrativo	794	1.210
Compensi afferenti attivita'	102.409	129.741
Contributo previd.afferente	4.077	5.658
Compensi serv. inerenti ammin.	21.684	24.534
Somme non sogg. rit.acc.	90	0
Prestazioni lavoro occasionale	5.413	7.250
Trattenuta mensa dipendenti	-685	-870
Canoni di manutenzione	15.022	15.655
Spese manutenzione beni propri	23.121	22.032
Spese manutenzione auto	3.129	626
Spese manut.beni di terzi	36.937	23.205
Spese man.fabbr/terr. di terzi	40.862	34.616
Totale	1.257.426	1.146.942

Ammontare dei compensi ad amministratori e sindaci (art. 2427 n. 16 C.c.)

Descrizione	Compensi a amministratori	Compensi a sindaci	Totale compensi
Comp.ammin.soc.capitali soci	180.000		180.000

I costi per godimento di beni di terzi sono in dettaglio:

	Esercizio al 31/12/2012	Esercizio al 31/12/2011
Locazioni passive immobili	298.402	317.121
Locazioni passive altri beni	14.490	8.492
Canoni software	8.258	7.998
Totale	321.150	333.611

Tra i costi della produzione è appostato il costo per il personale secondo la seguente tabella. .

	Esercizio al 31/12/2012	Esercizio al 31/12/2011
Retribuzioni	1.817.887	1.746.426
Contributi soc.carico azienda	511.506	495.540
Contributi ass.infortuni dip.	23.047	25.174
Quote TFR previd.complementare	0	279
Quote TFR in azienda	10.549	9.337
Quote TFR F.do Tesoreria INPS	120.213	118.041
Erogazioni al personale	4.907	4.955
Altre spese per il personale	26.560	19.761
Totale	2.514.668	2.419.513

Per il dettaglio degli **ammortamenti** si rimanda alle tabelle 1 e 2 allegate, tenendo presente che essi nel totale ammontano ad € 113.373.=

Le variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci sono in dettaglio:

	Esercizio al 31/12/2012	Esercizio al 31/12/2011
Esist. in. mat.di consumo	19.574	12.956
Rim.fin.mat.di consumo	-18.535	-19.574
Totale	1.039	-6.618

CASA DI SOGGIORNO PREALPINA SRL

Nella voce **altri accantonamenti** sono stati appostati € 90.000.= per probabile adeguamento contratto collettivo dipendenti case di riposo..

Gli oneri diversi di gestione sono in dettaglio:

	Esercizio al 31/12/2012	Esercizio al 31/12/2011
Altre tasse	3.620	4.090
Bollo mezzi di trasporto	240	244
Tasse concessioni governative	310	310
Imposte di bollo	167	178
Giornali e riviste	234	165
Contributi associativi	1.291	1.291
Omaggi e articoli promozionali	1.170	0
Omaggi/art.promozionali < 50 E	6.262	842
Diritti camerati	625	616
Valori bollati	4.125	3.929
Multe e ammende	108	32
Sopravv.e insussist.pass.	2.928	4.028
Arrotondamenti passivi	46	44
Perdite su crediti commerciale	396	0
Erogazioni liberali	6.685	2.264
Minusvalenze patrim.ordinarie	309	159
Totale	28.517	18.193

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Valore esercizio precedente	Euro	7.674
Variazione	Euro	4.003
Valore esercizio corrente	Euro	11.677

La gestione finanziaria ha un saldo positivo di euro 11.677.

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Valore esercizio precedente	Euro	701
Variazione	Euro	-46.557
Valore esercizio corrente	Euro	-45.856

La Voce ha un saldo negativo di euro -45.856.=; sono state inserite sopravvenienze passive per € 50.000.= dovute a costi esercizio anno 2011. .

22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

	Imp. esercizio	Imposte correnti	Imposte differite Imposte differite	Imp. anticipate
Valore es. precedente	72.850	97.198	0	-24.348
Variazioni nell'esercizio	-15.692	-15.290	0	-402
Valore esercizio corrente	57.158	81.908		- 24.750

Imposte correnti

Le imposte correnti sono determinate sulla base della normativa attualmente vigente e comprendono IRES calcolata con l'aliquota del 27,5%, IRAP al 3,90%.

CASA DI SOGGIORNO PREALPINA SRL

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico

determinazione imponibile IRES

DESCRIZIONE	IMPORTO
– Risultato prima delle imposte	153.298
IRES teorica	42.157
A – variazione in aumento temporanee	
Spese competenza esercizio	
B – Variazioni in diminuzione temporanee	
C - Variazioni in aumento permanenti	
Spese telefoniche	1.892
oneri util sociale	2.854
Sp rappresentanza	3.878
Altre variazioni in aumento	785
Interessi passivi indeducibili	30
Spese ristorante	868
Altri accantonamenti	90.000
TOTALE C	100.308
D – Variazioni in diminuzione permanenti	
Deduzione forfettaria accant. TFR f.do pensione	4.869
10% irap pagata	511
Altre variazioni in diminuzione	2.826
TOTALE D	8.206
Riconciliazione tra Ires teorica e Ires da bilancio	
Risultato prima imposta	153.298
Onere fiscale	42.157
Differenze perm. in aumento	100.308
Diff. perm in diminuzione	8.206
Risultato d' eser. rettificato	245.400
Imposta IRES di competenza	67.485

determinazione imponibile IRAP

DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPOSTA
A – differenza tra valore e costi produzione	2.792.145	
B – Variazioni in aumento permanenti:		
Trasferte	185	
Compensi e contributi amm. società	191.538	
Prestazioni lav. occasionale	5.412	
Accant TFM	5.000	
Altre variat.	16	
Perdite su crediti	37	
	202.548	
Variazioni in diminuzione permanenti		
Contr. c/eserc. non impon	1.246.105	
Altre variazioni	20.128	
	- 1.266.233	
	TOTALE A) – B)	1.728.460
Deduz. spettanti art. 11	1.358.581	
Imponibile IRAP	369.879	
IRAP corrente		14.423

RENDICONTO FINANZIARIO OIC (FLUSSI DI CASSA)

CASA DI SOGGIORNO PREALPINA SRL

	2011	2012
FLUSSI DI CASSA GENERATI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA:		
Utile d'esercizio	168.031,11	96.139,69
<i>Rettifiche di voci che non hanno effetto sulla liquidità:</i>		
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	18.377,24	17.081,24
Ammortamento immobilizzazioni materiali	112.786,79	96.292,27
Accantonamenti trattamento di fine rapporto	127.656,53	130.761,84
Accantonamento fondi rischi	90.000,00	90.000,00
Autofinanziamento totale	516.851,67	430.275,04
<i>Variazioni nelle attività e passività correnti:</i>		
Rimanenze	-6.617,94	1.039,02
Crediti	-91.227,21	- 110.612,17
Ratei e risconti attivi	-1.292,94	3.176,05
Fornitori	-121.285,87	- 32.123,26
Debiti diversi	19.171,41	- 9.914,20
Debiti tributari	-7.463,69	- 14.076,24
Debiti verso istituti di previdenza sociale	2.887,17	11.938,83
Utilizzi Fondo TFR	-143.735,39	- 154.313,19
Utilizzi fondi rischi ed oneri	5.000,00	5.000,00
Ratei e risconti passivi	-41,02	
Flussi di cassa generati dall'attività operativa	172.246,19	130.389,88
FLUSSI DI CASSA GENERATI DALL'ATT. DI INVESTIMENTO:		
incremento (decremento) Immobilizzazioni materiali	-26.662,26	- 43.427,46
(incremento) decremento immobilizzazioni finanziarie	-5.000,00	- 5.000,00
Flussi di cassa da attività di investimento	-31.662,26	- 48.427,46
FLUSSI DI CASSA GENERATI DALL'ATT DI FINANZIAMENTO:		
Variazione nei conti del patrimonio netto	-150.781,78	- 168.031,11
Flusso di cassa e banche da attività di finanziamento	-150.781,78	-168.031,11
FLUSSO DI CASSA E BANCHE COMPLESSIVO	-10.197,85	- 86.068,49
CASSA BANCHE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	604.960,61	594.762,76
CASSA BANCHE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	594.762,76	508.694,07
Cash Flow	-10.197,85	- 86.068,69

Altre informazioni emolumenti agli organi sociali

Ai sensi dell'art. 2427, n. 16), si precisa che gli emolumenti agli organi sociali, classificati tra i "costi per servizi", comprendono i compensi spettanti all'Amministratore Unico pari ad €. 180.000.=.

Signori Soci,

l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012 evidenzia un risultato positivo per €. 96.140.= al netto delle imposte correnti e anticipate calcolate sull'accantonamento prudenziale per il nuovo contratto collettivo del personale.

Nel presente bilancio l'attivo fisso (dato dalla somma di tutte le immobilizzazioni immateriali – materiali e finanziarie nonché dalle imposte anticipate e di registro) è pari ad € 382.134 .= mentre l'attivo corrente(dato dal magazzino, i risconti attivi e le liquidità immediate e differite) ammonta ad €. 1.276.334.=

I dati sopra esposti danno il capitale investito nell'azienda pari ad € 1. 658.468.=

Sui dati che Vi sono stati illustrati, Vi invito ad approvare il bilancio d'esercizio 2012 e per quanto riguarda la destinazione dell'utile realizzato, propongo di procedere alla sua distribuzione con importi anche frazionati.

Il bilancio di esercizio, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Cavaso del Tomba, 30 marzo 2013.

CASA DI SOGGIORNO
Prealpina srl