

**CASA DI SOGGIORNO PREALPINA S.R.L.****VIA S. ANTONIO N. 4****31034 CAVASO DEL TOMBA (TV)****Capitale sociale: € 31.200,00 int. vers.****Codice Fiscale e Partita IVA: 00635730260****Registro Imprese di Treviso: 00635730260****R.E.A. di Treviso: 131830****Bilancio d'esercizio al 31/12/2013****2013**                      **2012****STATO PATRIMONIALE  
ATTIVO****B) Immobilizzazioni:**

## I Immobilizzazioni immateriali:

Costi d'acquisto e costi capitalizzati

615.887

476.606

Ammortamenti accantonati

-465.250

-421.760

Totale immobilizzazioni immateriali

150.637

54.846

## II Immobilizzazioni materiali:

Costi d'acquisto e costi capitalizzati

1.254.274

1.179.391

Ammortamenti accantonati

-975.973

-897.145

Totale immobilizzazioni materiali

278.301

282.246

## III Immobilizzazioni finanziarie:

## Crediti:

crediti esigibili oltre esercizio successivo

115.041

45.041

Totale crediti

115.041

45.041

Totale immobilizzazioni finanziarie

115.041

45.041

**Totale immobilizzazioni (B)****543.979****382.133****C) Attivo circolante:**

## I Rimanenze:

Totale rimanenze

21.836

18.535

## II Crediti:

Crediti esigibili entro esercizio successivo

563.052

666.721

Crediti esigibili oltre esercizio successivo

2.668

76.864

Totale crediti

565.720

743.585

## IV Disponibilità liquide:

Totale disponibilità liquide

415.455

508.694

**Totale attivo circolante (C)****1.003.011****1.270.814****D) Ratei e risconti:**

Ratei e risconti

33.150

5.520

**Totale ratei e risconti (D)****33.150****5.520****TOTALE ATTIVO****1.580.140****1.658.467**

CODICE FISCALE: 03263080230

2013

2012

**PASSIVO****A) Patrimonio netto:**

I Capitale	31.200	31.200
IV Riserva legale	49.431	49.431
VII Altre riserve distintamente indicate:		
riserva straordinaria facoltativa	15.567	15.567
riserva da arrotondamento all'unità di Euro	1	-2
Totale altre riserve	15.568	15.565
IX Utile (Perdita) d'esercizio:		
Utile (Perdite) d'esercizio	179.421	96.140
IX Utile (Perdita) residua	179.421	96.140
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>275.620</b>	<b>192.336</b>

**B) Fondi per rischi ed oneri:**

<b>Totale fondi per rischi ed oneri (B)</b>	<b>115.000</b>	<b>314.803</b>
---	----------------	----------------

**C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato**

<b>Totale trattamento fine rapp. lavoro subordinato (C)</b>	<b>253.053</b>	<b>266.674</b>
---	----------------	----------------

**D) Debiti:**

Debiti esigibili entro esercizio successivo	821.598	733.735
Debiti esigibili oltre esercizio successivo	114.869	150.919

<b>Totale debiti (D)</b>	<b>936.467</b>	<b>884.654</b>
--------------------------	----------------	----------------

**TOTALE PASSIVO E NETTO**

<b>1.580.140</b>	<b>1.658.467</b>
------------------	------------------

**CONTI D'ORDINE****Rischi assunti dall'impresa:**

Fideiussioni:		
a altre imprese	55.000	
Totale fideiussioni	55.000	

**Totale rischi assunti dall'impresa**

Beni di terzi presso l'impresa:		
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	55.551	26.746

<b>Totale beni di terzi presso l'impresa</b>	<b>55.551</b>	<b>26.746</b>
--	---------------	---------------

<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>110.551</b>	<b>26.746</b>
------------------------------	----------------	---------------

**CONTO ECONOMICO****A) Valore della produzione:**

1) Ricavi vendite e prestazioni	2.971.221	2.731.378
5) Altri ricavi e proventi:		
ricavi e proventi diversi	128.982	136.999
contributi in conto esercizio	1.819.509	1.823.346
Totale altri ricavi e proventi	1.948.491	1.960.345

<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>4.919.712</b>	<b>4.691.723</b>
---	------------------	------------------

**B) Costi della produzione:**

6) per materie prime sussidiarie di consumo e merci	208.426	178.073
7) per servizi	1.560.345	1.257.426
8) per godimento di beni di terzi	321.885	321.150
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.963.936	1.817.887
b) oneri sociali	587.426	534.553
c),d),e) trattamento fine rapp., quiescenza, altri costi:		
c) trattamento di fine rapporto	161.497	162.228
c) trattamento di fine rapporto	135.847	130.762
e) altri costi	25.650	31.466
Totale costi per il personale	2.712.859	2.514.668

10) Ammortamenti e svalutazioni:		
----------------------------------	--	--

a),b),c) ammortamento immob.immat.,mat.e svalutaz.:		
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	123.350	113.373
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	43.490	17.081
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	79.860	96.292

<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>123.350</b>	<b>113.373</b>
---	----------------	----------------

CODICE FISCALE: 03263080230

	2013	2012
11) Variazioni delle rimanenze	-3.301	1.039
13) Altri accantonamenti		90.000
14) Oneri diversi di gestione	29.800	28.517
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>4.953.364</b>	<b>4.504.246</b>
<b>Differenza tra valore e costi produzione (A - B)</b>	<b>-33.652</b>	<b>187.477</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari:</b>		
16) Altri proventi finanziari:		
b),c) titoli iscritti in immob. non partec. e tit.att.circ.:		4
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante		4
d) proventi diversi dai precedenti:		
da altre	8.804	12.035
Totale proventi diversi dai precedenti	8.804	12.035
Totale altri proventi finanziari	8.804	12.039
17) Interessi e oneri finanziari:		
altri interessi e oneri finanziari	338	362
Totale interessi e oneri finanziari	338	362
<b>Totale proventi e oneri finanz. (15 + 16 - 17 + - 17 bis)</b>	<b>8.466</b>	<b>11.677</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari:</b>		
20) Proventi:		
altri proventi	286.998	4.144
Totale proventi	286.998	4.144
21) Oneri:		
altri oneri		50.000
Totale oneri		50.000
<b>Totale delle partite straordinarie (20 - 21)</b>	<b>286.998</b>	<b>-45.856</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)</b>	<b>261.812</b>	<b>153.298</b>
22) Imposte sul reddito d'esercizio		
imposte correnti	11.067	81.908
imposte anticipate	71.324	-24.750
Totale imposte sul reddito d'esercizio	82.391	57.158
<b>23) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>179.421</b>	<b>96.140</b>

\* \* \*

Il bilancio d'esercizio è veritiero, conforme alle scritture contabili ed è redatto secondo i criteri previsti dalla normativa.

Cavaso del Tomba, 28 marzo 2014

CASA DI SOGGIORNO PREALPINA S.R.L.  
L'Amministratore Unico  
Dott. Rodolfo Franceschetto

## CASA DI SOGGIORNO PREALPINA S.R.L.

Sede in Cavaso del Tomba (TV) – Via S. Antonio n. 4  
Capitale Sociale € 31.200,00 int. vers.  
Codice Fiscale e Partita IVA: 00635730260

### Nota integrativa al bilancio al 31/12/2013

Signori Soci,

la presente Nota integrativa, relativa all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile e ai principi contabili nazionali dettati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

#### **Attività svolta**

La Società opera nel settore dell'assistenza per anziani tramite la gestione della Casa di Soggiorno Prealpina convenzionata con la Regione Veneto, nella quale sono presenti anziani autosufficienti e non autosufficienti. Dal mese di settembre 2013 la Società gestisce anche la Casa di Soggiorno Giacomo e Alberto Binotto che ospita anziani autosufficienti, come da convenzione stipulata con il Comune di Cavaso del Tomba (TV) avente scadenza nell'anno 2024.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale e a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano inoltre ulteriori fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio dell'esercizio precedente.

#### **Bilancio di esercizio**

Il bilancio si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa, nella quale è inserito anche il Rendiconto Finanziario delle variazioni di liquidità.

La nota integrativa costituisce, con lo stato patrimoniale e il conto economico, parte integrante del bilancio, risultando con essi un tutto inscindibile. La sua funzione è quella di illustrare e, per certi versi, integrare sul piano qualitativo l'informativa rinvenibile sulla base dei dati sintetico-quantitativi presentati nello stato patrimoniale e nel conto economico.

**Criteria di formazione e contenuto del bilancio di esercizio**

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c., corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto:

- in conformità agli artt. 2423, 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425-bis, 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. Tali criteri di valutazione non si discostano da quelli osservati per la redazione del bilancio del precedente esercizio ed anche gli importi con cui sono state esposte le singole voci di bilancio risultano comparabili con quelle omonime iscritte nel bilancio relativo all'esercizio precedente.

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, omesse in quanto non movimentate nell'importo in entrambi gli esercizi inclusi nel presente bilancio. 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 nel quinto comma dell'art. 2423 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" oppure "oneri straordinari".

**Criteria di valutazione**

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'art. 2426 c.c. e tengono conto dei principi contabili predisposti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

**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 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:

AMMORTAMENTO		
Categoria	Durata	Aliquota
Spese d'impianto e di ampliamento	anni 5	20%
Software – Licenze d'uso	anni 3	33%
Sito internet	anni 5	20%
Oneri pluriennali	anni 5	20%

I costi pluriennali su beni di terzi (in particolare lavori su immobili in locazione o in convenzione) sono ammortizzati secondo la durata del contratto di locazione (Casa di Soggiorno Prealpina) o della convenzione (Casa di Soggiorno Giacomo e Alberto Binotto).

**Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte al costo di acquisto o produzione e relativi oneri accessori.

Il costo delle immobilizzazioni è ammortizzato a quote costanti sulla base di un piano, di natura tecnico-economica, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso negli esercizi di durata della vita economica utile dei beni cui si riferisce. Il criterio di ammortamento applicato per l'esercizio, a quote costanti, non si discosta da quello utilizzato per gli ammortamenti degli esercizi precedenti.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per categoria, risulta dalla seguente tabella:

AMMORTAMENTO		
Categoria	Durata	Aliquota
Costruzioni leggere	anni 10	10%
Impianti	anni 8	12,5%
Arredamento	anni 10	10%
Attrezzatura varia / specifica	anni 8 / anni 4	12,5% / 25%
Mobili e arredi ufficio	anni 8 mesi 4	12%
Automezzi	anni 4	25%
Hardware e macchine ufficio	anni 5	20%

**Rimanenze**

Le rimanenze di magazzino sono state valutate al minore fra il costo di acquisto e il valore desumibile dall'andamento del mercato.

**Crediti**

Sono iscritti nell'attivo del bilancio al loro presumibile valore di realizzazione; non si ravvisa allo stato attuale alcuna svalutazione da operare rispetto al valore nominale di ciascun credito.

**Disponibilità liquide**

Sono iscritte per il loro effettivo importo.

**Trattamento di Fine Rapporto**

Rappresenta l'effettiva indennità maturata verso i dipendenti in conformità alle norme di legge e ai contratti di lavoro vigenti. Il debito corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti della società alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

**Trattamento di Fine Mandato**

Trattasi del debito maturato dalla Società a favore dell'Amministratore Unico, da liquidarsi al termine del mandato. Viene esposto nel Passivo per il valore nominale deliberato dall'Assemblea dei Soci e nell'Attivo, per il medesimo importo, fra i crediti immobilizzati, in quanto a fronte dell'attribuzione del TFM, la Società ha sottoscritto polizze assicurative che al verificarsi dell'evento liquideranno all'Amministratore quanto maturato.

**Debiti**

I debiti risultano iscritti al loro valore nominale corrispondente al valore di estinzione.

**Ratei e risconti**

I ratei e risconti sono iscritti sulla base del principio di competenza economico-temporale dei costi e dei

ricavi comuni a due o più esercizi.

### Ricavi e proventi

I ricavi e i proventi, iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni, ovvero, nel caso di prestazione di servizi, al momento in cui la medesima è ultimata. I proventi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

### Costi e spese

Costi e spese sono iscritti in base al principio di competenza, al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.

**Si dà atto che le valutazioni di cui sopra sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa e che nel corso dell'esercizio non sono stati erogati crediti, né sono state prestate garanzie a favore dell'Amministratore Unico, come pure non ne esistono al termine dello stesso.**

\* \* \*

## Stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio si sono verificate delle variazioni nelle voci dell'attivo e del passivo. Per un quadro di insieme di tutte le variazioni positive e negative, si rimanda alle tabelle che seguono.

### Attivo

#### B - Immobilizzazioni

##### B I - Immobilizzazioni immateriali

Descrizione	Costo storico	Incres.	Costo 31/12/13	F.do amm. 01/01/13	Amm.to es.	F.do amm 31/12/13	Residuo
Spese di imp.e ampliam.	/	37.921	37.921	/	7.584	7.584	30.337
Sito internet	/	2.843	2.843	/	569	569	2.274
Software e licenze d'uso	/	11.024	11.024	/	3.674	3.674	7.350
Costi pluriennali beni terzi	409.189	84.939	494.128	354.343	31.663	386.006	108.122
Altre immobilizz. immateriali	67.417	/	67.417	67.417	/	67.417	/
Acconti per imm. immat.	/	2.554	2.554	/	/	/	2.554
<b>Totale</b>	<b>476.606</b>	<b>139.281</b>	<b>615.887</b>	<b>421.760</b>	<b>43.490</b>	<b>465.250</b>	<b>150.637</b>

In dettaglio si riportano le variazioni dell'esercizio.

##### Spese di impianto e ampliamento

La voce aumenta di € 37.921 per le spese di start-up della Casa di Soggiorno Giacomo e Alberto Binotto.

##### Sito internet

Nell'esercizio è stato realizzato il nuovo sito della Società che ha comportato una spesa di € 2.843.

##### Software e licenze d'uso

Per € 11.024 si registrano costi per software e licenze, riferiti soprattutto alla Casa di Soggiorno Binotto.

##### Costi pluriennali beni di terzi

Nell'esercizio si rilevano nuovi costi per € 84.939 riferiti a lavori eseguiti sull'immobile Prealpina per € 29.322 e su quello Binotto per € 55.617.

Acconti per immobilizzazioni immateriali

La voce concerne acconti per lavori sull'immobile Binotto che saranno completati nell'anno 2014.

**B II - Immobilizzazioni materiali**

Voce	Costo storico 01/01/13	Investimenti	Disinvestimenti	Valore 31/12/13	F.do amm.to	Valore netto cont.
Costruzioni leggere	18.580	799	/	19.379	16.895	2.484
Impianti specifici	282.074	18.712	/	300.786	181.806	118.980
Arredamento	477.441	/	/	477.441	445.598	31.843
Attrezzatura varia e specifica	270.618	19.921	/	290.539	244.910	45.629
Mobili e arredi ufficio	40.373	20.650	/	61.023	18.700	42.323
Automezzi	33.360	8.900	/	42.260	24.465	17.795
Hardware e macchine ufficio	56.945	6.933	1.032	62.846	43.599	19.247
<b>Totale</b>	<b>1.179.391</b>	<b>75.915</b>	<b>1.032</b>	<b>1.254.274</b>	<b>975.973</b>	<b>278.301</b>

Si dettagliano in seguito le voci che hanno registrato variazioni nell'esercizio.

Costruzioni leggere

Nel corso dell'esercizio si rileva l'acquisto di un box in lamiera per € 799.

Impianti generici

L'incremento di € 18.712 è relativo all'acquisizione di un impianto di climatizzazione, un impianto telefonico e sistema di allarme, nonché di un impianto di plafoniere per l'illuminazione.

Attrezzatura varia e specifica

La voce aumenta di € 19.921 per l'acquisto di un defibrillatore, di carrelli e armadietti porta farmaci, di una lavasciuga e altra attrezzatura.

Mobili e arredi ufficio

Nel corso dell'anno si registrano acquisti di nuovi mobili e arredi da ufficio per complessivi € 20.650.

Automezzi

Si rileva l'acquisto di un'autovettura Fiat Grande Punto per € 8.900.

Hardware e macchine ufficio

L'aumento di € 6.933 è riferito all'acquisto di nuovi computer e attrezzatura informatica; il calo di € 1.032 è dovuto alla cessione di vecchi computer.

**Ammortamenti immobilizzazioni materiali**

I movimenti dei fondi ammortamento delle immobilizzazioni materiali sono di seguito dettagliati:

Voce	Saldi iniziali 01/01/2013	Cessioni Storni - rett.	Amm.to esercizio	Saldo finale 31/12/2013
Costruzioni leggere	15.589	/	1.306	16.895
Impianti specifici	146.631	/	35.175	181.806
Arredamento	433.573	/	12.025	445.598
Attrezzatura varia e specifica	230.753	/	14.157	244.910
Mobili e arredi ufficio	15.246	/	3.454	18.700
Automezzi	16.680	/	7.785	24.465
Hardware e macchine ufficio	38.673	-1.032	5.958	43.599
	<b>897.145</b>	<b>-1.032</b>	<b>79.860</b>	<b>975.973</b>

**B III - Immobilizzazioni finanziarie**

B III 2 d) - Crediti diversi immobilizzati € 115.041

La voce raccoglie i seguenti crediti immobilizzati:

- deposito cauzionale bombole € 41  
 - crediti assicurativi per TFM Amministratore € 115.000

\* \* \*

**C - Attivo circolante**

Di seguito vengono analizzate le variazioni delle voci dell'attivo circolante.

Voce	31/12/2013	31/12/2012
C I - Rimanenze	21.836	18.535
	<u>21.836</u>	<u>18.535</u>
C II 1 - Crediti v/clienti	472.242	545.837
C II 4 bis - Crediti tributari	64.381	99.603
C II 4 ter - Imposte anticipate	2.872	74.196
C II 5 - Crediti v/altri	26.225	23.949
	<u>565.720</u>	<u>743.585</u>
C IV 1 - Depositi bancari	406.246	492.406
C IV 3 - Denaro in cassa	9.209	16.288
	<u>415.455</u>	<u>508.694</u>
<b>Totali</b>	<b>1.003.011</b>	<b>1.270.814</b>

Si ritiene utile fornire le seguenti annotazioni sulla composizione di alcune voci.

**C I - Rimanenze** € 21.836

Le giacenze si riferiscono a detersivi, detersivi, materiale di pulizia, cancelleria e articoli per l'igiene degli ospiti. Si registra un incremento di € 3.301.

**C II - Crediti**

C II 1 - Crediti v/clienti € 472.242

Il totale dei crediti è diminuito di € 73.595 rispetto all'esercizio precedente e risulta così composto:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Clients	471.219	545.396
Clients fatture da emettere	160	/
Altri crediti commerciali	863	441
<b>Totali</b>	<b>472.242</b>	<b>545.837</b>

C II 4 bis - Crediti tributari € 64.381

La voce registra un decremento di € 35.222.

In dettaglio:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
<u>Entro l'esercizio successivo</u>		
Erario c/crediti IRES	55.709	88.616
Erario c/IRAP	3.502	5.106
Erario rit. acconto su interessi attivi	2.502	3.213
<u>Oltre l'esercizio successivo</u>		
Erario c/rimb.IRES su IRAP non dedotta costi pers. 2007-2011	2.539	2.539
Erario c/imposta di registro	129	129
<b>Totali</b>	<b>64.381</b>	<b>99.603</b>

Come previsto dal Principio contabile n. 25, si espone in bilancio il saldo delle imposte IRES e IRAP.

Il periodo d'imposta si chiude con un debito IRAP di € 11.067 a fronte di acconti versati durante l'anno per € 14.569: viene pertanto esposto il saldo a credito di € 3.502.

I crediti IRES evidenziati per € 55.709 rappresentano gli acconti versati durante l'anno 2013; l'esercizio si chiude con una perdita fiscale.

C II 4 ter - Imposte anticipate € 2.872

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Imposte anticipate IRES - entro l'esercizio successivo	2.872	/
Imposte anticipate IRES - oltre l'esercizio successivo	/	74.196
<b>Totali</b>	<b>2.872</b>	<b>74.196</b>

Le attività per imposte anticipate rilevate per € 2.872, sono rappresentate dall'IRES anticipata calcolata sulla perdita fiscale 2013 come dettagliato nel commento alla voce Imposte del Conto economico.

C II 5 - Crediti v/altri € 26.225

In questa voce, aumentata di € 2.275, sono compresi i seguenti crediti:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Crediti v/INAIL	1.584	/
Dipendenti c/anticipi	17.250	13.350
Crediti v/Istituti Previdenziali	/	4.161
Crediti v/Tesoreria INPS	/	1.521
Crediti diversi	7.391	4.917
<b>Totali</b>	<b>26.225</b>	<b>23.949</b>

#### C IV - Disponibilità liquide

C IV 1 - Depositi bancari € 406.246

La voce riporta il saldo alla fine dell'esercizio del c/c tenuto presso Veneto Banca.

C IV 3 - Denaro in cassa € 9.209

Trattasi del contante esistente in cassa al 31/12/2013.

#### D - Ratei e risconti

Risconti attivi € 33.150

La composizione dei risconti attivi, aumentati di € 27.630 rispetto all'esercizio precedente, risulta la seguente:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Locazioni beni	248	246
Canone Binotto	11.183	/
Spese e canoni di manutenzione	4.219	2.824
Pubblicità	2.067	1.643
Assicurazioni	15.194	334
Altri	239	473
<b>Totale</b>	<b>33.150</b>	<b>5.520</b>

\* \* \*

## Passivo

Nei prospetti che seguono si riportano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo. In calce ad ognuno di essi sono evidenziate le variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente.

### Variazioni intervenute nelle voci del passivo

Voce	01/01/2013	Aumenti	Decrementi	31/12/2013
A I - Capitale sociale	31.200	/	/	31.200
A IV - Riserva legale	49.431	/	/	49.431
A VII - Riserva straord. e da arrot.	15.565	3	/	15.568
A VIII - Utili/Perdite portati a nuovo	/	/	/	/
A IX - Utile/Perdita di esercizio	96.140	179.421	96.140	179.421
<b>Totale A</b>	<b>192.336</b>	<b>179.424</b>	<b>96.140</b>	<b>275.620</b>
B - Fondi per rischi e oneri	314.803	70.000	269.803	115.000
<b>Totale B</b>	<b>314.803</b>	<b>70.000</b>	<b>269.803</b>	<b>115.000</b>
C - Trattamento di Fine Rapporto	266.674	4.448	18.069	253.053
<b>Totale C</b>	<b>266.674</b>	<b>4.448</b>	<b>18.069</b>	<b>253.053</b>
D 7 - Debiti v/fornitori	222.724	130.576	/	353.300
D 12 - Debiti tributari	153.645	/	72.002	81.643
D 13 - Debiti v/Ist. previdenziali	141.396	6.750	/	148.146
D 14 - Debiti v/altri	366.889	/	13.511	353.378
<b>Totale D</b>	<b>884.654</b>	<b>137.326</b>	<b>85.513</b>	<b>936.467</b>
E - Ratei passivi	/	/	/	/
<b>Totale E</b>	<b>/</b>	<b>/</b>	<b>/</b>	<b>/</b>
<b>Totali A + B + C + D + E</b>	<b>1.658.467</b>	<b>391.198</b>	<b>469.525</b>	<b>1.580.140</b>

### A - Patrimonio netto

A I - Capitale sociale € 31.200

Il capitale sociale sottoscritto e interamente versato risulta essere di € 31.200.

A IV - Riserva legale € 49.431

La riserva legale non risulta variata.

A VII - Riserva straordinaria e da arrotondamento € 15.568

Trattasi di una riserva di utili realizzati in esercizi precedenti.  
Sono inclusi arrotondamenti per € 1.

A IX - Utile di esercizio € 179.421

Riporta il risultato positivo dell'esercizio 2013.

### Analisi del patrimonio netto sotto il profilo di formazione, disponibilità e distribuibilità

PATRIMONIO NETTO	SalDI 01/01/13	Incrementi decrem.	SalDI 31/12/13	Possibili utilizzazioni				
				Copertur a perdite	Aumento C.S.	Distr.Soci	Vincolato	Distrib.
Capitale sociale	31.200	/	31.200	/	/	/	/	/
Riserva da soprapprezzo azioni	/	/	/	/	/	/	/	/
Riserva legale	49.431	/	49.431	49.431	49.431	43.191	14.770	27.421
Riserve non distribuibili:								
1 - ex art. 2423 C.C.	/	/	/	/	/	/	/	/
2 - ex art. 2426 4° c. C.C.	/	/	/	/	/	/	/	/
3 - ex art. 2426 5° c. C.C.	/	/	/	/	/	/	/	/
Riserve straordinarie:								
1 - Riserve di utili	15.567	/	15.567	15.567	15.567	15.567	15.567	/
Uttili e perdite portati a nuovo	/	/	/	/	/	/	/	/
Utile/Perdita dell'esercizio	96.140	83.281	179.421	179.421	179.421	179.421	/	179.421
Arrotondamenti	-2	3	1	/	/	/	/	/
<b>Totali</b>	<b>192.336</b>	<b>83.284</b>	<b>275.620</b>	<b>244.419</b>	<b>244.419</b>	<b>238.179</b>	<b>30.337</b>	<b>206.842</b>

### Utilizzazione e incrementi delle voci del patrimonio netto negli ultimi 3 esercizi

Viene riportata, nel seguente prospetto, l'avvenuta utilizzazione delle voci del patrimonio netto nei precedenti 3 esercizi a norma del punto 7-bis, primo comma, dell'art. 2427 c.c.

Natura / descrizione	SALDI 31/12/13	Incrim. e decr.	Utilizzi		SALDI 31/12/12	Incrim. e decr.	Utilizzi		SALDI 31/12/11	Incrim. e decr.	Utilizzi		SALDI 31/12/10
			Copert. Perdite	Distrib. utili			Copert. Perdite	Distrib. utili			Copert. Perdite	Distrib. utili	
<b>Capitale</b>	<b>31.200</b>	/	/	/	<b>31.200</b>	/	/	/	<b>31.200</b>	/	/	/	<b>31.200</b>
<b>Riserve cap.</b>	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
<b>Riserve utili</b>	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
Riserva leg.	49.431	/	/	/	49.431	/	/	/	49.431	/	/	/	49.431
Riserva str.	15.567	/	/	/	15.567	/	/	/	15.567	/	/	/	15.567
<b>Uttili/Perdite</b>	<b>179.421</b>	<b>179.421</b>	/	-96.140	<b>96.140</b>	<b>96.140</b>	/	-168.031	<b>168.031</b>	<b>168.031</b>	/	-150.782	<b>150.782</b>
Uttili/Perdite a nuovo	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
Arrotond.	1	3	/	/	-2	-2	/	/	/	3	/	/	-3
<b>TOTALE</b>	<b>275.620</b>	<b>179.424</b>	/	<b>-96.140</b>	<b>192.336</b>	<b>96.138</b>	/	<b>-168.031</b>	<b>264.229</b>	<b>168.034</b>	/	<b>-150.782</b>	<b>246.977</b>

**B - Fondi per rischi e oneri**

2013	2012	Variazione
115.000	314.803	-199.803

**B 1 - Trattamento di Fine Mandato - TFM** € 115.000

Erano € 45.000 al termine dell'esercizio precedente.  
Nel corso del 2013 sono stati accantonati ulteriori € 70.000 per il TFM dell'Amministratore Unico.

**B 3 - Fondo per oneri futuri** € /

Al termine dell'esercizio 2012 risultavano accantonati € 269.803 a fronte di arretrati per i lavoratori dipendenti, prudenzialmente accantonati pur in assenza di un obbligo contrattuale. Nel corso dell'esercizio 2013 sono venute meno le ragioni che hanno determinato tale accantonamento prudenziale e, pertanto, si è provveduto a stornare integralmente tale Fondo non essendo più nulla dovuto per gli anni passati ai dipendenti.

**C - Trattamento di Fine Rapporto - TFR**

2013	2012	Variazione
253.053	266.674	-13.621

I movimenti nell'esercizio sono stati i seguenti:

- Saldo inizio esercizio	€	266.674
- Indennità liquidate	€	-18.069
- Accantonamento esercizio	€	4.448
<i>Totale fine esercizio</i>	€	<u>253.053</u>

Il numero medio del personale alle nostre dipendenze nel corso dell'esercizio è di n. 88 unità così distinto per categoria:

- operai n. 68;
- impiegati n. 20.

**D - Debiti**

2013	2012	Variazione
936.467	884.654	+51.813

Di seguito si commentano la composizione e i movimenti dell'esercizio delle voci che compongono tale raggruppamento, ricordando che tutti i debiti hanno scadenza entro i 12 mesi ove non espressamente indicato.

**D 7 - Debiti v/fornitori** € 353.300

2013	2012	Variazione
353.300	222.724	+130.576

I debiti v/fornitori risultano tutti scadenti entro l'esercizio successivo.

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Fornitori	248.063	148.619
Fatture da ricevere	105.237	74.105
<b>Totale</b>	<b>353.300</b>	<b>222.724</b>

D 12 - Debiti tributari € 81.643

2013	2012	Variazione
81.643	153.645	-72.002

Sono così rappresentati:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Erario c/IVA da versare	679	218
Erario c/IRES	/	67.485
Erario c/IRAP	/	14.423
Erario c/ritenute dipendenti	76.299	67.600
Erario c/ritenute d'acconto terzi	4.665	3.695
Erario c/imp.sost.TFR	/	224
<b>Totale</b>	<b>81.643</b>	<b>153.645</b>

D 13 - Debiti v/Istituti Previdenziali € 148.146

2013	2012	Variazione
148.146	141.396	+6.750

In dettaglio:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Debiti v/INAIL	/	1.056
Debiti v/INPS	127.115	120.592
Debiti v/Tesoreria INPS per TFR	16.267	15.719
Debiti v/altri entri previdenziali	4.764	4.029
<b>Totale</b>	<b>148.146</b>	<b>141.396</b>

D 14 - Debiti v/altri € 353.378

2013	2012	Variazione
353.378	366.889	-13.511

Risultano così dettagliati:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
<u>Entro l'esercizio successivo</u>		
Dipendenti c/retribuzioni	133.428	113.210
Dipendenti c/ferie e permessi	88.165	84.024
Dipendenti c/rimborsi	2.404	2.087
Sindacati c/quote associative	135	762
Debiti v/altri	6.102	3.585
Clientsi note credito da emettere	/	355
Debiti v/clienti	/	11.947
Debiti per cauzioni ospiti entro l'esercizio successivo	8.275	/
<u>Oltre l'esercizio successivo</u>		
Debiti per cauzioni ospiti oltre l'esercizio successivo	114.869	150.919
<b>Totale</b>	<b>353.378</b>	<b>366.889</b>

**E - Ratei e risconti**

La voce non compare a bilancio.

\* \* \*

**Conti d'ordine**

Fideiussioni rilasciate a terzi € 55.000

La Società ha rilasciato una garanzia fideiussoria di € 55.000, a favore del Comune di Cavaso del Tomba (TV), in riferimento alla Convenzione stipulata per l'assegnazione in gestione della Casa di Soggiorno Giacomo e Alberto Binotto. Tale fideiussione ha valenza dal 01/09/2013 al 01/09/2023.

Beni di terzi presso la Società € 55.551

Al termine dell'esercizio risultano in possesso della Società i seguenti beni di terzi, detenuti a noleggio:

- Fotocopiatrice Sharp MX2301N	€	3.000
- Lavatrice Ecowash 3000	€	14.520
- N. 2 Firewall Clavister Eagle E7	€	5.296
- Lavatrice ecologica DLH07S	€	5.505
- N. 40 Televisori Philips	€	9.931
- Centrale di comando Satel Integra 64	€	7.862
- N. 3 PC con monitor, n. 1 notebook e stampante	€	6.621
- N. 1 notebook	€	2.816
	<i>Totale</i>	<u>€ 55.551</u>

\* \* \*

**Conto economico**

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

**A - Valore della produzione**

2013	2012	Variazione
4.919.712	4.691.723	+227.989

A 1 - Ricavi per servizi € 2.971.221

2013	2012	Variazione
2.971.221	2.731.378	+239.843

In dettaglio:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Ricavi per servizi Prealpina	2.713.612	2.730.958
Ricavi per servizi di poliambulatorio	2.547	420
Ricavi per servizi Binotto	255.062	/
	<b>2.971.221</b>	<b>2.731.378</b>

A 5 - Altri ricavi e proventi € 1.948.491

2013	2012	Variazione
1.948.491	1.960.345	-11.854

In dettaglio:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Contributi c/esercizio Regione Veneto per non autosufficienti	1.819.509	1.823.346
Rimborsi ULSS	77.021	78.760
Rimborsi addebitati a clienti	12.489	13.117
Proventi diversi	39.472	45.122
<b>Totale</b>	<b>1.948.491</b>	<b>1.960.345</b>

**B - Costi della produzione**

2013	2012	Variazione
4.953.364	4.504.246	+449.118

B 6 - Per materie prime

€ 208.426

2013	2012	Variazione
208.426	178.073	+30.353

La voce comprende:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Acquisti alimentari	29.291	22.544
Medicinali e presidi	19.103	10.736
Prodotti per incontinenza	66.844	82.041
Attrezzatura minuta	14.847	7.687
Materiale di consumo	30.504	24.806
Materiale di pulizia	15.905	10.885
Prodotti igiene ospiti	5.207	3.569
Materiale pubblicitario	7.480	/
Cancelleria	12.058	7.529
Altri costi	7.187	8.276
<b>Totale</b>	<b>208.426</b>	<b>178.073</b>

B 7 - Per servizi

€ 1.560.345

2013	2012	Variazione
1.560.345	1.257.426	+302.919

In dettaglio:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Utenze varie	140.229	121.493
Spese postali	479	368
Spese trasporti	3.068	2.409
Assicurazioni	12.017	10.268
Pubblicità e promozioni	16.156	10.210
Spese di rappresentanza	51.931	23.225
Elaborazione dati e compensi professionali	59.687	51.699
Spese pulizie	130.662	142.541

Spese lavanderia	66.584	35.864
Servizi bancari	4.158	3.403
Asporto rifiuti e spurgo	33.795	35.917
Spese per ristorazione	414.630	342.790
Compensi professionisti afferenti attività	142.814	115.703
Compenso amministratore	231.611	191.538
Accantonamento TFM	70.000	5.000
Canoni e spese di manutenzione	110.963	119.071
Altri costi per servizi	71.561	45.927
<b>Totale</b>	<b>1.560.345</b>	<b>1.257.426</b>

B 8 - Per godimento di beni di terzi € 321.885

2013	2012	Variazione
321.885	321.150	+735

In dettaglio:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Locazione immobile Prealpina	274.908	298.402
Canone convenzione Binotto	22.229	/
Locazione altri beni	15.517	14.490
Canoni software	9.231	8.258
<b>Totale</b>	<b>321.885</b>	<b>321.150</b>

B 9 - Per il personale € 2.712.859

2013	2012	Variazione
2.712.859	2.514.668	+198.191

La voce di spesa raggruppa:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Retribuzione dipendenti	1.963.936	1.817.887
Oneri sociali	587.426	534.553
T.F.R.	135.847	130.762
Altri costi personale	25.650	31.466
<b>Totali</b>	<b>2.712.859</b>	<b>2.514.668</b>

B 10 - Ammortamenti e svalutazioni € 123.350

2013	2012	Variazione
123.350	113.373	+9.977

In dettaglio:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	43.490	17.081
Ammortamento immobilizzazioni materiali	79.860	96.292
<b>Totali</b>	<b>123.350</b>	<b>113.373</b>

B 11 - Variazioni delle rimanenze € -3.301

2013	2012	Variazione
-3.301	1.039	-4.340

In dettaglio:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Esistenze iniziali	18.535	19.574
Rimanenze finali	-21.836	-18.535
<b>Totali</b>	<b>-3.301</b>	<b>1.039</b>

B 13 - Altri accantonamenti € /

2013	2012	Variazione
/	90.000	-90.000

La voce non è valorizzata nel bilancio 2013.

Nell'esercizio precedente, come specificato nel commento alla voce B 3) del Passivo, erano stati accantonati prudenzialmente € 90.000 a fronte di possibili riconoscimenti di arretrati ai dipendenti.

B 14 - Oneri diversi di gestione € 29.800

2013	2012	Variazione
29.800	28.517	+1.283

Questa voce a carattere residuale comprende:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Imposte e tasse	7.559	4.722
Omaggi e articoli promozionali	9.214	7.432
Sopravvenienze passive	4.565	2.928
Perdite su crediti	/	396
Erogazioni liberali	2.648	6.685
Minusvalenze patrimoniali	/	309
Valori bollati	5.031	4.125
Altri oneri di gestione	783	1.920
<b>Totale</b>	<b>29.800</b>	<b>28.517</b>

### C - Proventi e oneri finanziari

C 16 - Proventi finanziari € 8.804

La voce comprende:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Interessi attivi bancari	8.804	12.035
Altri proventi finanziari	/	4
<b>Totale</b>	<b>8.804</b>	<b>12.039</b>

C 17 - Interessi e oneri finanziari € 338

Questa voce comprende:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Interessi passivi su altri debiti	338	331
Interessi passivi di mora	/	31
<b>Totale</b>	<b>338</b>	<b>362</b>

## E - Proventi e oneri straordinari

E 20 - Proventi € 286.998

La voce comprende:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Risarcimenti diversi	3.381	1.605
Proventi vari straordinari	1.753	/
Sopravvenienze attive straordinarie	281.864	2.539
<b>Totale</b>	<b>286.998</b>	<b>4.144</b>

Fra le sopravvenienze attive straordinarie sono inclusi € 269.803 relativi alla chiusura del Fondo per oneri futuri, come già esposto alla voce B 3) del Passivo.

E 21 - Oneri € /

La voce riguarda:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Sopravvenienze passive straordinarie	/	50.000
<b>Totale</b>	<b>/</b>	<b>50.000</b>

## 22 - Imposte sul reddito d'esercizio

Per l'esercizio sono rilevate imposte di competenza per complessivi € 82.391.  
Tale importo risulta così determinato:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Imposte correnti	11.067	81.908
Imposte anticipate	71.324	-24.750
<b>Totale</b>	<b>82.391</b>	<b>57.158</b>

### *Imposte correnti*

Le imposte correnti sono determinate sulla base della normativa attualmente vigente e comprendono IRES calcolata con l'aliquota del 27,50% e IRAP al 3,90%. Di seguito riportiamo i prospetti per la determinazione delle due imposte.

#### *Determinazione dell'imponibile IRES*

Descrizione	Valore	Imposta
A - Risultato prima delle imposte	<b>261.812</b>	
IRES teorica – aliquota 27,50%		71.998
B - Variazioni temporanee deducibili in esercizi successivi:	/	
C - Variazioni temporanee tassabili in esercizi successivi	/	
D - Rigiro variazioni temporanee da esercizi precedenti	/	
E - Variazioni che non si riverseranno in esercizi successivi:		
- quota indeducibile oneri di utilità sociale	6.820	
- quota indeducibile spese per mezzi di trasporto	1.611	
- quota indeducibile spese vitto e alloggio	826	
- quota indeducibile spese telefoniche	1.878	
- quota indeducibile spese di rappresentanza	6.574	
- altre variazioni in aumento	5.452	
- deduzione acc.to TFR a fondi pensione	-5.229	
- IRAP pagata sul costo del lavoro	-20.386	
- sopravvenienze attive straordinarie rigiro Fondo oneri	-269.803	
Totale E	<b>-272.257</b>	
Imponibile fiscale (A + B – C +/- D + E)	<b>-10.445</b>	
Utilizzo perdite fiscali riportate da anni precedenti	/	
IRES corrente (27,50%)		/

#### ***Determinazione dell'imponibile IRAP***

Descrizione	Valore	Imposta
A - Differenza tra valore e costi della produzione	<b>-33.652</b>	
B - costi non rilevanti ai fini IRAP	<b>2.966.696</b>	
IRAP teorica su <b>2.933.044</b> - aliquota 3,90%		114.389
C - Variazioni temporanee deducibili in esercizi successivi	/	
D - Variazioni temporanee tassabili in esercizi successivi	/	
E - Variazioni che non si riverseranno in esercizi successivi:		
- accantonamento TFM	70.000	
- altre variazioni in aumento	153	
- contributi c/esercizio sul personale dipendente	-1.262.468	
Totale E	<b>-1.192.315</b>	
F - Deduzioni spettanti "cuneo fiscale" IRAP	<b>-1.456.951</b>	
Imponibile IRAP (A + B + E – F)	<b>283.778</b>	
IRAP corrente (3,90%)		<b>11.067</b>

#### ***Fiscalità differita***

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

##### ***a) Perdite fiscali riportabili***

Nell'esercizio 2013 sono state calcolate imposte anticipate (IRES) sulla perdita fiscale dell'esercizio, riportabile nei futuri anni d'imposta, così come previsto dall'art. 84 Tuir.

Anno	Importo	Saldo	Nuove imp.	Util. imposte	Saldo
perdite	perdite	iniziale imp. ant.	anticipate	anticipate	finale
2013	10.445	/	2.873	/	2.873
<b>Totale</b>	<b>10.445</b>	<b>/</b>	<b>2.873</b>	<b>/</b>	<b>2.873</b>

b) Accantonamento per oneri

Fino all'esercizio 2012 si è provveduto ad accantonare prudenzialmente l'onere stimato per eventuali adeguamenti arretrati dovuti per i dipendenti. Come spiegato nel commento alla voce B 3) del Passivo, nell'esercizio 2013 quanto accantonato è stato rettificato e pertanto anche le imposte anticipate (IRES), calcolate nei passati esercizi sugli accantonamenti effettuati, vengono eliminate dal bilancio.

Descrizione	Importo	Saldo	Nuove imp.	Util. imposte	Saldo
	Fondo	iniziale imp. ant.	anticipate	anticipate	finale
Accantonamento per oneri	269.803	74.196	/	-74.196	/
<b>Totale</b>	<b>269.803</b>	<b>74.196</b>	<b>/</b>	<b>-74.196</b>	<b>/</b>

Avuto riguardo ai saldi esposti, le imposte anticipate risultano così scadenti:

- entro l'esercizio successivo	€	2.873
- oltre l'esercizio successivo	€	/
	€	<u>2.873</u>

**23 - Utile d'esercizio**

L'utile dell'esercizio 2013 ammonta ad € 179.421.

\* \* \*

**Informazioni supplementari**Azioni/quote proprie (art. 2428 c.c., secondo comma, nn. 3 e 4)

La Società non ha quote proprie ovvero azioni o quote di società controllanti anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e durante l'esercizio non si sono verificati movimenti di acquisto o vendita.

Ammontare dei crediti e dei debiti di durata residua superiore a 5 anni

Nel commento delle voci di stato patrimoniale sono dettagliati crediti e debiti scadenti oltre i 5 anni.

Proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425 c.c. diversi dai dividendi

La società non ha conseguito alcun provento in questione.

Informazioni in ordine alla redazione e all'aggiornamento del Documento Programmatico sulla Sicurezza previsto dal Testo Unico sulle disposizioni in materia di protezione dei dati personali (D.Lgs. 30 giugno 2003, n. 196).

Si segnala che la nostra società ha provveduto alla redazione del Documento Programmatico della Sicurezza (DPS) ai sensi dell'art. 34 del D.Lgs. del 30 giugno 2003 n. 196, nei termini stabiliti dal punto 19) dell'allegato B del decreto.

Compensi agli amministratori

All'Amministratore Unico è stato attribuito un compenso lordo di € 218.400.

\* \* \*

**Rendiconto finanziario delle variazioni di liquidità**

Di seguito si presenta il rendiconto finanziario delle variazioni di liquidità che evidenzia i movimenti di natura finanziaria che si sono verificati nel corso dell'esercizio, suddivisi per aree gestionali.

	2013	2012
<i>Flussi di cassa generati dall'attività operativa</i>		
<b>Utile/perdita d'esercizio</b>	<b>179.421</b>	<b>168.031</b>
<i>Rettifiche di voci che non hanno effetto sulla liquidità</i>		
Amm.to imm.immateriali	43.490	18.377
Amm.to imm.materiali	79.860	112.787
TFR	135.847	127.657
Altri accantonamenti	/	90.000
<b>Autofinanziamento totale</b>	<b>438.618</b>	<b>516.852</b>
<i>Variazione nelle attività e passività correnti</i>		
Rimanenze	-3.301	-6.618
Crediti	177.866	-91.227
Ratei e risconti attivi	-27.629	-1.293
Debiti v/fornitori	130.576	-121.286
Debiti diversi	-13.511	19.171
Debiti tributari	-72.002	-7.464
Debiti v/Istituti di previdenza sociale	6.750	2.887
Utilizzo TFR	-149.468	-143.735
Utilizzo Fondi per rischi e oneri	-199.803	5.000
Ratei e risconti passivi	/	-41
<b>Flussi di cassa generati dall'attività operativa</b>	<b>288.096</b>	<b>172.246</b>
<i>Flussi di cassa generati dall'attività di investimento</i>		
Incremento (decremento) immobilizzazioni immateriali	-139.280	/
Incremento (decremento) immobilizzazioni materiali	-75.915	-26.662
Incremento (decremento) immobilizzazioni finanziarie	-70.000	-5.000
<b>Flussi di cassa generati dall'attività di investimento</b>	<b>-285.195</b>	<b>-31.662</b>
<i>Flussi di cassa generati dall'attività di finanziamento</i>		
Variazione nei conti del patrimonio netto	-96.140	-150.782
<b>Flusso di cassa e banche da attività di finanziamento</b>	<b>-96.140</b>	<b>-150.782</b>
<b>Flusso di cassa e banche complessivo</b>	<b>-93.239</b>	<b>-10.198</b>
Cassa e banche all'inizio dell'esercizio	508.694	604.961
Cassa e banche alla fine dell'esercizio	415.455	594.763
<b>Cash flow</b>	<b>-93.239</b>	<b>-10.198</b>

\* \* \*

## **CONCLUSIONI**

Signori Soci,

la presente Nota integrativa, ricorrendone i presupposti, è stata redatta in forma abbreviata come previsto dall'art. 2435 bis del c.c. Il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2013, che l'organo amministrativo va ora a sottoporre alla Vostra attenzione ed approvazione, evidenzia un risultato positivo di € 179.421 dopo aver contabilizzato imposte correnti per € 11.067 e anticipate per € 71.324, per cui il risultato prima delle imposte è di € 261.812.

Il valore della produzione riporta un incremento del 5% (+ € 227.989) rispetto all'anno precedente, soprattutto grazie ai ricavi derivanti dall'inizio della gestione della Casa di Soggiorno Binotto, avvenuto nel mese di settembre 2013. Sempre a fronte dell'avvio della nuova Casa di Soggiorno, si rileva una crescita anche dei costi pari complessivamente al 10% (+ € 446.118) rispetto al 2012.

Finanziariamente la Società si mantiene su livelli ampiamente positivi, essendo assenti i debiti bancari o verso Soci e avendo le disponibilità liquide pari a € 415.455.

### **Risultato dell'esercizio**

L'esercizio 2013 si chiude con un utile di € 179.421,28 che Vi propongo venga distribuito ai Soci con importi anche frazionati.

Sulla scorta delle indicazioni che Vi sono state fornite, Vi invito ad approvare il bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2013 e la proposta di destinazione dell'utile.

Il presente bilancio di esercizio, composto da stato patrimoniale, conto economico 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, 28 marzo 2014

CASA DI SOGGIORNO PREALPINA S.R.L.  
L'Amministratore Unico  
Dott. Rodolfo Franceschetto