

**VILLA DR. L. TOMASI SRL**  
**31027 SPRESIANO (TV) - VIA NAZIONALE N. 10**  
**CAPITALE SOCIALE: € 102.963,00 I. V.**  
**CODICE FISCALE E REGISTRO IMPRESE DI TREVISO: 00707560264**  
**PARTITA IVA: 00707560264 – R.E.A.: 137763**

\* \* \*

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO IL 31 DICEMBRE 2012**  
**PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE**

Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2012 è stato redatto in base ai principi contabili ed ai criteri di valutazione dettati dal Codice Civile e dai Principi Contabile emanati a cura del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dal Consiglio Nazionale dei Ragionieri, come integrati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

A fini di maggiore chiarezza espositiva, il bilancio viene redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-*bis* solamente per quanto attiene alle informazioni, contenute nella presente Nota Integrativa, richieste dalla Relazione sulla Gestione, la quale non è stata predisposta, mantenendo invece la struttura del bilancio in forma ordinaria per quanto attiene agli schemi dello stato patrimoniale e del conto economico.

Nella redazione del bilancio è stato perseguito il rispetto della clausola generale della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio

I principi contabili ed i criteri di valutazione adottati nella redazione del presente bilancio non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente, in osservanza al principio di continuità.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta secondo il principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato. In osservanza di tale principio, tutte le operazioni sono valutate ed espone in bilancio sulla base della loro sostanza economica, nel rispetto del principio di prevalenza degli aspetti sostanziali su quelli formali.

Si è tenuto conto degli proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento.

Tutti gli importi indicati nel bilancio e nella nota integrativa sono espressi in unità di euro.

Ai fini di una migliore leggibilità del documento, nonché delle informazioni in esso contenute, in aderenza a quanto stabilito dai principi contabili nazionali, nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico sono state omesse le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole che presentano un saldo pari a zero.

I criteri di valutazione adottati nella redazione del presente bilancio non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente, e non sono intervenute speciali ragioni che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, 4° comma, del Codice Civile.

Le voci di bilancio sono comparabili con quelle dell'esercizio precedente; pertanto non si è reso necessario alcun adattamento.

Nella presente Nota Integrativa sono commentate le variazioni delle singole voci dello stato patrimoniale e del conto economico, in osservanza di quanto disposto dall'articolo 2423-*ter*, 5° comma, del Codice Civile.

**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisizione, inclusivo degli oneri accessori, e sono assoggettate ad ammortamento diretto a quote costanti, tenuto conto del periodo della loro utilità economica. In particolare:

- gli oneri pluriennali sono ammortizzati in un periodo di cinque anni;

Sulle immobilizzazioni immateriali non sono mai state operate rivalutazioni monetarie od economiche, né svalutazioni.

#### **IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di fabbricazione, comprensivo degli oneri accessori.

Il valore dei cespiti viene ammortizzato in quote costanti sulla base delle seguenti aliquote economico-tecniche, determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzazione, che coincidono con i coefficienti previsti dalla normativa fiscale:

Cespiti	Aliquota
Terreni e fabbricati	3%
Costruzioni leggere	10 %
Impianti e macchinari	8 % e 12,50 %
Attrezzatura	12,50 % e 20 %
Autovetture	25 %
Mobili e arredi	10 %
Macchine d'ufficio ordinarie	12 %
Macchine d'ufficio elettroniche	20 %
Biancheria	40 %
Impianto telefonico	20 %

I costi di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa dei beni sono stati imputati ai relativi cespiti, ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi; gli altri costi sono stati spesi nell'esercizio.

Gli oneri finanziari sostenuti direttamente per l'acquisto di immobilizzazioni materiali non sono stati capitalizzati sulle immobilizzazioni stesse, bensì imputati direttamente a conto economico.

Le immobilizzazioni materiali non sono state assoggettate ad alcuna svalutazione, non sussistendone i presupposti.

#### **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

Le immobilizzazioni finanziarie, rappresentate da partecipazioni in altre imprese, sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione o al valore nominale, aumentato degli oneri di diretta imputazione.

#### **RIMANENZE**

Le rimanenze, costituite da prodotti finiti e merci, sono valutate e iscritte al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dal mercato.

#### **CREDITI**

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo, che coincide con il valore nominale, ridotto dell'importo corrispondente alla svalutazione determinata sulla base della perdita per inesigibilità ragionevolmente prevedibile, nel rispetto della vigente normativa fiscale. Nella voce "Imposte anticipate" è iscritto l'importo delle imposte che vengono pagate nell'esercizio ora chiuso per effetto del rinvio della deducibilità fiscale di costi di competenza dell'esercizio

Non risultano crediti in valuta estera.

#### **ATTIVITÀ FINANZIARIE**

Le attività finanziarie, costituite da Altri titoli, sono valutate e iscritte al loro valore nominale.

#### **DISPONIBILITÀ LIQUIDE**

Sono costituite dai saldi attivi dei conti correnti bancari e dalla giacenza di cassa, e risultano valutate e iscritte al loro valore nominale.

#### **RATEI E RISCONTI**

I ratei e i risconti comprendono le quote di costi e di proventi comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio della correlazione dei costi e dei ricavi in ragione d'esercizio.

#### **PATRIMONIO NETTO**

Il capitale sociale è iscritto al valore nominale deliberato e sottoscritto dall'Assemblea dei soci. Le riserve sono iscritte al loro valore nominale.

#### **FONDI PER RISCHI E ONERI**

Sono stanziati in bilancio fondi per la copertura di oneri relativi a debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nel Fondo Imposte sono accantonate le imposte differite relative agli esercizi precedenti, derivanti dalle differenze temporali tra il reddito determinato in applicazione delle norme previste dal Codice Civile ed il reddito imponibile determinato applicando la vigente normativa fiscale.

#### **FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**

Il Fondo trattamento di fine rapporto esprime il debito nei confronti di tutti i dipendenti a fronte delle indennità maturate alla fine dell'esercizio in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro in essere al termine dell'esercizio.

#### **DEBITI**

I debiti sono valutati e iscritti al valore nominale. Non risultano debiti in valuta estera.

#### **POSTE IN VALUTA**

Le attività e le passività in valuta sono iscritte all'origine in euro, e non esistono pertanto poste in valuta che abbiano resa necessario la conversione sulla base dei tassi di cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio.

#### **RICAVI E PROVENTI, COSTI E ONERI**

I ricavi e proventi, nonché i costi e gli oneri sono iscritti in bilancio secondo i principi della competenza e della prudenza, con rilevazione dei relativi ratei e risconti, al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi.

#### **IMPOSTE SUL REDDITO**

Le imposte dell'esercizio correnti sono determinate in base alla previsione degli oneri da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale, nel rispetto del principio di competenza economica. Le imposte differite ed anticipate sono state calcolate sulla base delle vigenti aliquote di imposta.

\* \* \*

### **ANALISI DELLE VOCI DI STATO PATRIMONIALE**

#### **ATTIVO**

##### **A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti.**

Il capitale sociale iscritto a bilancio risulta interamente sottoscritto e versato; non esistono pertanto crediti verso soci per versamenti ancora dovuti.

##### **B) Immobilizzazioni**

###### ***I - Immobilizzazioni immateriali***

Le immobilizzazioni immateriali nette sono passate da € 4.665 dell'esercizio 2011 a € 3.903 dell'esercizio ora chiuso, con una riduzione netta di € (762), determinata dagli ammortamenti di competenza, come risulta dalla tabella che segue:

	Costi di impianto e ampliamento	Opere ingegno	Avviamento	Altre immobilizz. immateriali	Totale
<b>Costo storico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>148.911</b>	<b>148.911</b>
Rivalutazioni esercizi precedenti	0	0	0	0	0
<i>(Ammortamenti esercizi precedenti)</i>	0	0	0	(144.246)	(144.246)
<i>(Svalutazioni esercizi precedenti)</i>	0	0	0	0	0
<b>Valore netto a inizio esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.666</b>	<b>4.666</b>
Acquisizioni dell'esercizio	0	0	0	0	0
Spostamenti di voci dell'esercizio	0	0	0	0	0
<i>(Cessioni dell'esercizio)</i>	0	0	0	0	0
Utilizzi/storni fondi amm.to	0	0	0	0	0
Rivalutazioni dell'esercizio	0	0	0	0	0
<i>(Ammortamenti dell'esercizio)</i>	0	0	0	(762)	(762)
<i>(Svalutazioni dell'esercizio)</i>	0	0	0	0	0
<b>Valore netto a fine esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.903</b>	<b>3.903</b>

## ***II - Immobilizzazioni materiali***

Le immobilizzazioni materiali nette, pari a € 5.213.643, si sono ridotte di € (129.965) rispetto all'esercizio precedente, per l'effetto congiunto degli ammortamenti di competenza e degli acquisti effettuati nel corso dell'esercizio, come evidenziato nella tabella che segue:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinari	Attrezzature industriali commerciali	Altri beni	Totale
<b>Costo storico</b>	<b>2.505.499</b>	<b>100.632</b>	<b>233.657</b>	<b>472.102</b>	<b>3.311.890</b>
Rivalutazioni exerc. precedenti	4.006.822	0	3.215	0	4.010.037
<i>(Ammortamenti exerc. precedenti)</i>	(779.971)	(44.211)	(188.801)	(448.834)	(1.461.817)
<i>(Rivalutazione fondo exerc. Prec.)</i>	(516.502)	0	0	0	(516.502)
<i>(Svalutazioni esercizi precedenti)</i>	0	0	0	0	0
<b>Valore netto a inizio exerc.</b>	<b>5.215.849</b>	<b>56.421</b>	<b>48.071</b>	<b>23.267</b>	<b>5.343.608</b>
Acquisizioni dell'esercizio	37.828	11.144	7.069	9.327	65.369
Spostamenti di voci dell'exerc.	0	0	0	0	0
<i>(Cessioni dell'esercizio)</i>	(2.580)	0	0	0	(2.580)
Utilizzi/storni fondi amm.to	0	0	0	0	0
Rivalutazione costo dell'exerc.	0	0	0	0	0
<i>(Rivalutazione fondo dell'exerc.)</i>	0	0	0	0	0
<i>(Ammortamenti dell'esercizio)</i>	(159.359)	(7.745)	(14.252)	(11.398)	(192.753)
<i>(Svalutazioni dell'esercizio)</i>	0	0	0	0	0
<b>Valore netto a fine exerc.</b>	<b>5.091.738</b>	<b>59.820</b>	<b>40.888</b>	<b>21.197</b>	<b>5.213.643</b>

L'immobile di proprietà della società risulta gravato da Ipoteca di I° grado, fino a concorrenza dell'importo complessivo di € 2.850.000 a favore della Banca di Credito Cooperativo delle Prealpi in relazione a nr. 2 mutui fondiari, i cui importi residui in linea capitale, e la relativa scadenza, sono indicati in commento alla voce "Debiti verso banche".

## ***III - Immobilizzazioni finanziarie***

### ***1) Partecipazioni***

Sono costituite da partecipazioni in Altre Imprese, per € 527, e si riferiscono alle azioni della Banca di Credito Cooperativo delle Prealpi Spa.

### C) Attivo circolante

#### ***I - Rimanenze di prodotti finiti e merci***

Le giacenze di fine esercizio ammontano a € 27.501, a fronte di € 14.124 dell'esercizio precedente, e sono costituite da prodotti alimentari, farmaci e prodotti per l'igiene e la pulizia.

#### ***II - Crediti***

Ammontano a € 425.611, a fronte di € 541.095 dell'esercizio precedente, con una riduzione di € (115.484) e si riferiscono alle seguenti voci:

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>	<i>variazione</i>
Crediti verso clienti	262.620	448.277	(185.656)
Crediti tributari	37.505	1.304	36.200
Imposte anticipate	121.445	88.650	32.794
Crediti verso altri	4.041	2.863	1.178
<b><i>Totale crediti</i></b>	<b><i>425.611</i></b>	<b><i>541.094</i></b>	<b><i>(115.484)</i></b>

I Crediti verso Clienti, che si sono ridotti di € (185.656) rispetto all'esercizio precedente per effetto del normale ciclo finanziario degli incassi, sono esposti al netto del fondo svalutazione rilevato nei precedenti esercizi al fine di tenere conto di potenziali inesigibilità.

I Crediti tributari, pari a 37.505, si riferiscono al credito verso Erario per Iva per € 2.246, al credito verso erario per ritenute d'acconto e acconti Ires ed Irap per € 5.969, al netto delle imposte relative imposte di competenza dell'esercizio, e al credito verso erario per la detrazione spettante per le spese di contenimento del risparmio energetico per € 29.290.

Le Imposte anticipate, pari a € 121.445, si sono incrementate di € 32.794 rispetto all'esercizio precedente per effetto del rinvio della deducibilità fiscale degli ammortamenti sull'immobile strumentale per l'attività e dell'indeducibilità di una quota dei compensi agli amministratori non corrisposti nel corso dell'esercizio.

I crediti esposti in bilancio sono tutti interamente esigibili entro l'esercizio successivo, ad eccezione delle imposte anticipate, esigibili oltre l'esercizio successivo ed oltre i cinque anni.

#### ***III – Attività finanziarie***

##### *5) altri titoli*

Sono pari a € 450.000 e si riferiscono all'acquisto effettuato nel mese di febbraio di quote del Fondo "04 Prima Fix Monetario".

#### ***IV - Disponibilità liquide***

Sono pari a € 506.888, a fronte di € 656.246 dell'esercizio precedente, e sono così costituite:

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>	<i>variazione</i>
Depositi bancari	501.054	641.012	(139.958)
Denaro in cassa	5.834	15.234	(9.400)
<b><i>Totale crediti</i></b>	<b><i>506.888</i></b>	<b><i>541.652</i></b>	<b><i>(149.358)</i></b>

La variazione delle disponibilità presso i conti correnti bancari è stata determinata dal normale ciclo finanziario degli incassi e pagamenti legato all'attività caratteristica corrente, nonché dall'acquisto di titoli a breve scadenza effettuato per l'impiego temporaneo delle disponibilità.

#### **D) Ratei e Risconti**

I ratei attivi, pari a € 4.405, si sono relativi a interessi attivi, mentre i risconti attivi, pari a € 6.457, si riferiscono interamente a premi assicurativi.

## PASSIVO

### A) Patrimonio netto

La composizione del patrimonio netto, e la movimentazione delle relative voci, viene riportata nel prospetto che segue:

<i>Descrizione</i>	<i>Consistenza 31.12.2011</i>	<i>Incrementi</i>	<i>Decrementi</i>	<i>Consistenza 31.12.2012</i>
Capitale sociale	102.963	0	0	102.963
Riserve da sovrapprezzo	82.633	0	0	82.633
Riserve da rivalutazione	3.396.058	0	0	3.396.058
Riserva legale	35.000	0	0	35.000
Riserva per azioni proprie	0	0	0	0
Riserve statutarie	0	0	0	0
Altre riserve	343.139	21.412	0	364.551
Utili/perdite es. precedenti	0	0	0	0
Utile/perdita dell'esercizio	271.411	208.637	(271.411)	208.637
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>4.231.203</b>	<b>230.049</b>	<b>(271.411)</b>	<b>4.189.842</b>

Di seguito viene evidenziato in apposito prospetto la possibilità di utilizzazione e la distribuibilità delle voci di patrimonio netto, nonché l'eventuale utilizzazione nei precedenti esercizi:

<i>Descrizione</i>	<i>Importo 31.12.2012</i>	<i>Possibilità utilizzo</i>	<i>Distribui- bilità</i>	<i>Utilizz.ne 3 es. prec.</i>
Capitale sociale	102.963	B	0	0
Riserve da sovrapprezzo	82.633	A, B	0	0
Riserve da rivalutazione	3.396.058	A, B	0	0
Riserva legale	35.000	A, B	0	0
Riserva per azioni proprie	0		0	0
Riserve statutarie	0		0	0
Altre riserve	364.551	A, B, C	364.551	0
Utili esercizi precedenti	0		0	0
Utile dell'esercizio	208.637	A, B, C	208.637	0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>4.189.842</b>		<b>573.188</b>	<b>0</b>

A: per aumento capitale

B: per copertura perdite

C: per distribuzione ai soci

Con riferimento alla voce "Altre riserve", l'importo di € 364.551 è stato costituito con l'accantonamento degli utili degli esercizi precedenti. Si segnala che non sussistono vincoli alla possibilità di utilizzazione derivanti da disposizioni statutarie.

### B) Fondi per rischi ed oneri

#### 1) Per trattamento di quiescenza e simili

L'importo iscritto a bilancio, pari a € 86.858, è rappresentato dal Trattamento di Fine Mandato attribuito agli amministratori; l'incremento di € 9.615 rispetto all'esercizio precedente è stata determinata dall'accantonamento dell'indennità di competenza dell'esercizio ora chiuso.

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

Il fondo presenta un saldo al 31 dicembre 2012 di € 470.752, a fronte di un saldo dell'esercizio precedente di € 413.503, determinato dalla differenza tra gli utilizzi dell'esercizio ora chiuso e l'indennità di competenza dell'anno, come evidenziato di seguito:

<i>Descrizione</i>	<i>importo</i>
Saldo iniziale al 01.01.2012	413.503
- <i>utilizzi dell'esercizio</i>	(34.993)
+ <i>accantonamento dell'esercizio</i>	92.242
Saldo finale al 31.12.2012	470.752

Il numero medio dei dipendenti in forza presso la società nell'esercizio è stato di 49 unità. Il numero di persone addette è conforme alle disposizioni Regionali e dell'Ulss per la tipologia e la dimensione di attività esercitata dalla società.

#### **D) Debiti**

I Debiti sono pari a € 1.883.309, a fronte di € 2.036.699 dell'esercizio precedente, con una riduzione di € (153.389). Vengono di seguito evidenziate le movimentazioni delle singole voci di bilancio:

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>	<i>variazione</i>
Debiti vs. soci per finanziamenti	204.615	209.785	(5.170)
Debiti verso Banche	934.390	1.081.617	(147.227)
Debiti vs. Fornitori	270.711	263.692	7.019
Debiti tributari	0	198	(198)
Debiti vs. Istituti di Previdenza	66.379	62.531	3.848
Altri debiti	407.214	418.876	(11.662)
<b><i>Totale debiti</i></b>	<b><i>1.883.309</i></b>	<b><i>2.036.699</i></b>	<b><i>(153.390)</i></b>

I "Debiti verso soci per finanziamenti", pari a € 204.615, sono rappresentati dal finanziamento fruttifero effettuato dai soci, non assistito da alcuna clausola espressa di postergazione, il quale si è ridotto di € (5.170) rispetto all'esercizio precedente.

I "Debiti verso banche", pari a € 934.390, si sono ridotti di € (147.227) per effetto dei rimborsi in linea capitale effettuati nel corso dell'esercizio, e si riferiscono al debito residuo rispettivamente pari a € 715.622 ed € 218.768 relativo a due mutui fondiari erogati da Banca Prealpi per rispettivamente di originari € 1.500.000 ed € 400.000. Di tale debito residuo l'importo di € 151.233 ha scadenza entro l'esercizio successivo, l'importo di € 652.353 ha scadenza oltre l'esercizio successivo ma entro cinque anni, e l'importo di € 130.804 ha scadenza oltre cinque anni.

I "Debiti verso Fornitori" sono pari a € 270.711 a fronte di € 263.692 dell'esercizio precedente, con un incremento di € 7.020 per effetto del normale ciclo finanziario dei pagamenti.

I "Debiti verso Istituti di Previdenza e sicurezza sociale", sono pari a € 67.779, a fronte di € 62.531 dell'esercizio precedente, e si riferiscono ai debiti correnti sulle retribuzioni.

Gli "Altri Debiti", pari a € 405.814, evidenziano una riduzione di € (13.602) rispetto all'esercizio precedente, e sono così composti:

- cauzioni versate dagli ospiti della Casa di Riposo per € 111.432;
- debiti per stipendi e ferie relative al personale dipendente da liquidare per € 164.311;
- ritenute operate su redditi di lavoro dipendente e assimilato per € 36.907 e di lavoro autonomo e assimilato per € 11.936;
- debiti verso amministratori per € 32.079;
- debiti diversi per € 49.149.

#### **E) Ratei e risconti**

I ratei passivi si riferiscono agli interessi sul finanziamento fruttifero dei soci per l'intero importo di € 8.062.

## ANALISI DELLE VOCI DI CONTO ECONOMICO

### A) VALORE DELLA PRODUZIONE

#### 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

I ricavi delle prestazioni di servizi ammontano a € 2.006.802 e evidenziano un incremento di € 28.462 rispetto all'esercizio precedente.

#### 5) Altri ricavi e proventi

Sono pari a € 1.609.829, a fronte di € 1.688.081 dell'esercizio precedente, così costituiti:

Descrizione	esercizio 2012	esercizio 2011	variazione
Contributo Regione Veneto a Ospiti	1.523.716	1.611.255	(87.539)
Rimborso spese ULSS 9	66.546	70.435	(3.889)
Ricavi e proventi diversi	19.567	6.391	13.176
<b>Totale altri ricavi</b>	<b>1.609.829</b>	<b>1.688.081</b>	<b>(78.252)</b>

Il Contributo di € 1.523.716 erogato dalla Regione Veneto a parziale copertura delle spese di assistenza degli ospiti della Casa di Riposo evidenzia una riduzione di € (87.539) rispetto all'esercizio precedente per effetto del minor numero di presenze rilevate nel corso dell'esercizio ora chiuso. Il Rimborso spese da parte dell'ULSS 9, pari a € 66.546, si riferisce alle spese di fisiokinesiterapia sostenute a favore degli ospiti non autosufficienti della struttura, come previsto da apposita Convenzione sottoscritta con la Società. I ricavi e proventi diversi si riferiscono a sopravvenienze attive ordinarie per € 19.340 e ad altri ricavi diversi per € 227.

### B) COSTI DELLA PRODUZIONE

#### 6) Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo, merci

Sono pari a € 392.926, con un incremento di € 12.010 rispetto all'esercizio precedente, ed hanno la seguente composizione:

Descrizione	esercizio 2012	esercizio 2011	variazione
Alimentari	327.971	314.040	13.931
Farmaci e prodotti sanitari	59.458	58.572	886
Materiale di pulizia e consumo	5.497	8.306	(2.809)
<b>Totale</b>	<b>392.927</b>	<b>380.917</b>	<b>12.010</b>

#### 7) Costi per servizi

I costi per servizi sono pari a € 742.387, a fronte di € 711.081 dell'esercizio precedente, con un incremento di € 31.306. Di seguito viene illustrata la ripartizione delle voci di costo maggiormente significative:

Descrizione	esercizio 2012	esercizio 2011	variazione
Servizi di terzi	405.673	385.703	19.970
Riscaldamento	46.037	43.737	2.300
Energia elettrica	62.276	53.302	8.974
Altre utenze	2.964	3.066	(102)
Lavanderia	44.906	57.062	(12.156)
Manutenzioni e riparazioni	73.878	67.215	6.663
Consulenze legali e professionali	92.839	90.033	2.806
Assicurazioni	13.813	10.962	2.851
<b>Totale</b>	<b>742.387</b>	<b>711.081</b>	<b>31.307</b>

#### 8) Per godimento beni di terzi

Sono compresi in tale voce noleggi vari per € 1.604.



### 9) Costi per il personale

Il costo complessivo del lavoro è pari a € 1.650.364, con una riduzione di € (24.596) rispetto all'esercizio precedente, e risulta così ripartito:

<i>Descrizione</i>	<i>esercizio 2012</i>	<i>esercizio 2011</i>	<i>variazione</i>
Salari e stipendi	1.177.522	1.201.111	(23.589)
Oneri sociali	359.652	363.455	(3.803)
Trattamento di fine rapporto	92.242	94.830	(2.588)
Altri costi	20.948	15.564	5.384
<b>Totale</b>	<b>1.650.364</b>	<b>1.674.960</b>	<b>(24.596)</b>

### 10) Ammortamenti e svalutazioni

#### a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Le quote a carico dell'esercizio sono pari a € 762 e si riferiscono a spese pluriennali.

#### b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti a carico dell'esercizio sono pari a € 198.040, e si riferiscono alle seguenti voci:

<i>Descrizione</i>	<i>esercizio 2012</i>	<i>esercizio 2011</i>	<i>variazione</i>
Fabbricati	161.837	160.702	1.135
Impianti e macchinari	7.745	7.488	257
Attrezzature	14.252	16.624	(2.372)
Mobili e arredi	3.231	2.639	592
Macchine per ufficio	8.167	8.839	(672)
Costruzioni leggere	102	102	0
Autoveicoli	0	1.647	(1.647)
Biancheria	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>195.333</b>	<b>198.040</b>	<b>(2.707)</b>

### 11) Variazione delle rimanenze

Le rimanenze di prodotti di consumo merci sono passate da € 14.124 dell'esercizio 2011 a € 27.501 dell'esercizio ora chiuso, evidenziando un incremento di € 13.377.

### 13) Altri accantonamenti

Gli accantonamenti effettuati nell'esercizio pari a € 9.615 si riferiscono al Trattamento di Fine Mandato degli Amministratori.

### 14) Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono pari a € 228.023, a fronte di € 228.603 dell'esercizio precedente. Di seguito vengono riportate le voci di costo maggiormente significative:

<i>Descrizione</i>	<i>esercizio 2012</i>	<i>esercizio 2011</i>	<i>variazione</i>
Imposte e tasse	24.777	17.021	7.756
Valori bollati	3.405	2.950	455
Spese varie	44.371	42.105	2.266
Quote associative	1.400	1.910	(510)
Compenso amministratori	143.848	139.648	4.200
Sopravvenienze passive	10.221	24.969	(14.748)
<b>Totale</b>	<b>228.023</b>	<b>228.603</b>	<b>(581)</b>

### C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

I proventi e oneri finanziari di competenza dell'esercizio 2012 sono ripartiti come segue:

<i>Descrizione</i>	<i>esercizio 2012</i>	<i>esercizio 2011</i>	<i>variazione</i>
<b>Proventi finanziari</b>			
<i>Interessi attivi bancari</i>	7.567	5.433	2.134
<i>Interessi attivi diversi</i>	0	0	0
<b>Totale proventi</b>	<b>7.567</b>	<b>5.433</b>	<b>2.134</b>
<b>Interessi ed altri oneri finanziari</b>			0
<i>Interessi passivi su mutui bancari</i>	(28.691)	(33.266)	4.575
<i>Interessi passivi su finanziamenti</i>	(24.658)	(26.243)	1.585
<i>Spese bancarie</i>	(5.931)	(4.732)	(1.199)
<i>Altri oneri finanziari</i>	(1.369)	(1.965)	596
<b>Totale interessi e oneri</b>	<b>(60.650)</b>	<b>(66.206)</b>	<b>5.556</b>
<b>Totale generale</b>	<b>(53.083)</b>	<b>(60.773)</b>	<b>7.690</b>

### **E) Proventi ed oneri straordinari**

#### **21) Oneri**

Sono compresi in tale voce oneri fiscali relativi all'esercizio precedente, pari a € (21.091).

#### **22) Imposte sul reddito, correnti differite e anticipate**

Le imposte correnti ammontano a € (158.977), di cui € (126.433) per Ires ed € (32.543) per Irap. Le imposte anticipate sono pari a € 32.794. Di seguito viene riportato un prospetto riepilogativo contenente la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate:

<i>Imposte anticipate esercizi precedenti</i>	<i>importo</i>
Spese di rappresentanza 2008	188
<b>Totale imponibile</b>	<b>188</b>
<i>Ires (27,5%)</i>	(52)
<i>Irap (3,9%)</i>	0
<b>Utilizzo credito imposte anticipate</b>	<b>(52)</b>
<i>Imposte anticipate esercizio 2012</i>	
Ammortamenti indeducibili	97.249
Compensi amministratori non corrisposti	8.400
<b>Totale imponibile</b>	<b>105.649</b>
<i>Ires (27,5%)</i>	29.053
<i>Irap (3,9%)</i>	3.793
<b>Imposte anticipate dell'esercizio</b>	<b>32.846</b>
<b>Totale imposte anticipate</b>	<b>32.794</b>

#### **23) Utile dell'esercizio**

L'esercizio ora chiuso evidenzia un utile di € 208.637.

\*\*\*

#### **Altre informazioni**

La società non ha emesso azioni di godimento né obbligazioni convertibili né titoli o valori simili.

In bilancio non sono iscritte immobilizzazioni costituite da partecipazioni, possedute direttamente o per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona, in società controllate e/o collegate ai sensi dell'art. 2359 Codice Civile. Nessun onere finanziario è stato imputato nell'esercizio a valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

La società non ha emesso strumenti finanziari con diritti patrimoniali o partecipativi, e non esistono altresì patrimoni destinati a specifici affari.

Il compenso agli amministratori, deliberato dall'assemblea dei soci e liquidato nel corso dell'esercizio, ammonta a € 139.000 al lordo delle ritenute fiscali, oltre al trattamento di fine mandato, pari a € 9.615.

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa e relativi Allegati, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio, e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Spresiano, 10 Aprile 2013

p. il Consiglio di Amministrazione  
il Presidente  
(*Ing. Giovanni Frate*)

“Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico e la presente nota integrativa in formato PDF/A sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società”

*Copia corrispondente ai documenti depositati presso la Società.*