

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 2013
PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE

Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2013 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:

- i programmi software sono ammortizzati in un periodo di cinque anni

- 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 %

Eventuali 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.

Non sono stati sostenuti oneri finanziari per l'acquisto di immobilizzazioni, e inoltre 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.

ATTIVITA' 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 RISCOINTI

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 € 3.903 dell'esercizio 2012 a € 3.473 dell'esercizio ora chiuso, con una riduzione netta di € (430), determinata dall'effetto congiunto di acquisti e ammortamenti di competenza, come risulta dalla tabella che segue:

	Costi di impianto e ampliamento	Opere ingegno	Avviamento	Altre immobilizz. immateriali	Totale
Costo storico	0	3.695	0	148.911	152.606
Rivalutazioni esercizi precedenti <i>(Ammortamenti esercizi precedenti)</i>	0 0	0 (3.695)	0 0	0 (145.008)	0 (148.703)
<i>(Svalutazioni esercizi precedenti)</i>	0	0	0	0	0
Valore netto a inizio esercizio	0	0	0	3.904	3.904
Acquisizioni dell'esercizio	0	369	0	0	369
Spostamenti di voci dell'esercizio <i>(Cessioni dell'esercizio)</i>	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
Utilizzi/storni fondi amm.to	0	0	0	0	0
Rivalutazioni dell'esercizio <i>(Ammortamenti dell'esercizio)</i>	0 0	0 (37)	0 0	0 (762)	0 (799)
<i>(Svalutazioni dell'esercizio)</i>	0	0	0	0	0
Valore netto a fine esercizio	0	332	0	3.141	3.473

Il costo per l'acquisto di programmi software è stato iscritto nella voce "Opere dell'ingegno". Ai fini della comparabilità delle voci di bilancio con quelle dell'esercizio precedente, anche per il 2012 si è provveduto ad allocare in tale voce il relativo costo, al netto degli ammortamenti in conto.

II - Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali nette, pari a € 5.039.705, si sono ridotte di € (173.938) 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
Costo storico	2.540.747	111.776	240.726	481.429	3.374.679
Rivalutazioni exerc. precedenti <i>(Ammortamenti exerc. precedenti)</i>	4.006.822 (939.330)	0 (51.956)	3.215 (203.053)	0 (460.232)	4.010.037 (1.654.571)
<i>(Rivalutazione fondo exerc. Prec.)</i>	(516.502)	0	0	0	(516.502)
<i>(Svalutazioni esercizi precedenti)</i>	0	0	0	0	0
Valore netto a inizio exerc.	5.091.738	59.820	40.888	21.197	5.213.643
Acquisizioni dell'esercizio	3.782	93	1.736	9.658	15.269
Spostamenti di voci dell'exerc. <i>(Cessioni dell'esercizio)</i>	0 0	0 0	0 0	0 (2.590)	0 (2.590)
Utilizzi/storni fondi amm.to	0	0	0	2.590	2.590
Rivalutazione costo dell'exerc. <i>(Rivalutazione fondo dell'exerc.)</i>	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<i>(Ammortamenti dell'esercizio)</i>	(160.860)	(8.200)	(10.677)	(9.469)	(189.207)
<i>(Svalutazioni dell'esercizio)</i>	0	0	0	0	0
Valore netto a fine exerc.	4.934.660	51.713	31.947	21.386	5.039.705

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 sono complessivamente pari a € 782.304, come indicato in dettaglio nel commento della voce "Debiti verso banche".

III – Immobilizzazioni finanziarie

1) Partecipazioni

Sono costituite da partecipazioni in Altre Imprese, per € 12.752, e sono relative alle azioni della Banca di Credito Cooperativo delle Prealpi Spa, per un costo di acquisto pari a € 527, ed alle azioni di Veneto Banca ScpA, per un costo di acquisto pari a € 12.225.

C) Attivo circolante

I - Rimanenze di prodotti finiti e merci

Le giacenze di fine esercizio ammontano a € 20.368, a fronte di € 27.501 dell'esercizio precedente, e sono costituite da prodotti alimentari, farmaci e prodotti per l'igiene e la pulizia.

II - Crediti

I crediti sono complessivamente pari a € 472.749, a fronte di € 425.611 dell'esercizio precedente, con un incremento di € 47.139 e si riferiscono alle seguenti voci:

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>variazione</i>
Crediti verso clienti	248.522	262.620	(14.098)
Crediti tributari	101.905	37.505	64.400
Imposte anticipate	122.174	121.445	728
Crediti verso altri	149	4.041	(3.893)
<i>Totale crediti</i>	<i>472.749</i>	<i>425.611</i>	<i>47.139</i>

I Crediti verso Clienti, che si sono ridotti di € (14.098) 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, pari a € (6.346).

I Crediti tributari, pari a 101.905, si riferiscono al credito verso Erario per Iva per € 4.954, al credito verso erario per ritenute d'acconto e acconti Ires ed Irap per € 75.107, al netto delle imposte di competenza dell'esercizio, complessivamente pari a € (79.608) di cui € (50.798) per Ires ed € (28.810) per Irap, e al credito verso erario per la detrazione per le spese di contenimento del risparmio energetico sostenute negli esercizi 2009, 2010 e 2012 per complessivi € 21.844.

Le Imposte anticipate sono pari a € 122.174.

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

III – Attività finanziarie

5) altri titoli

Sono pari a € 200.000 e si riferiscono all'acquisto di obbligazioni della Banca di Credito Cooperativo delle Prealpi.

IV - Disponibilità liquide

Sono pari a € 387.662, a fronte di € 506.888 dell'esercizio precedente, e sono così costituite:

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>variazione</i>
Depositi bancari	384.349	501.054	(116.705)
Denaro in cassa	3.313	5.834	(2.521)
<i>Totale crediti</i>	<i>387.662</i>	<i>506.888</i>	<i>(119.226)</i>

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 € 500, sono relativi a interessi attivi, mentre i risconti attivi, pari a € 6.409, 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 31.12.2012</i>	<i>Incrementi</i>	<i>Decrementi</i>	<i>Consistenza 31.12.2013</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	364.551	8.637	0	373.188
Utili/perdite es. precedenti	0	0	0	0
Utile/perdita dell'esercizio	208.637	117.528	(208.637)	117.528
Totale patrimonio netto	4.189.842	126.165	(208.637)	4.107.370

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 31.12.2013</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	373.188	A, B, C	373.188	0
Utili esercizi precedenti	0		0	0
Utile dell'esercizio	117.528	A, B, C	117.528	0
Totale patrimonio netto	4.107.370		490.716	0

A: per aumento capitale

B: per copertura perdite

C: per distribuzione ai soci

Con riferimento alla voce "Altre riserve", l'importo di € 373.188 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 € 96.474, è rappresentato dal Trattamento di Fine Mandato attribuito agli amministratori; l'incremento di € 9.615 rispetto all'esercizio precedente è stato 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 2013 di € 549.109, a fronte di un saldo dell'esercizio precedente di € 470.752, 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 01.01.2013	470.752
- <i>utilizzi dell'esercizio</i>	(11.441)
+ <i>accantonamento dell'esercizio</i>	89.798
Saldo finale al 31.12.2013	549.109

Il numero medio dei dipendenti in forza presso la società nell'esercizio è stato di 48 unità di cui 45 operai e 3 impiegati.

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 € 1.390.667, a fronte di € 1.883.309 dell'esercizio precedente, con una riduzione di € (492.642). Vengono di seguito evidenziate le movimentazioni delle singole voci di bilancio:

<i>Descrizione</i>	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>variazione</i>
Debiti vs. soci per finanziamenti	0	204.615	(204.615)
Debiti verso Banche	782.304	934.390	(152.086)
Debiti vs. Fornitori	209.054	270.711	(61.657)
Debiti tributari	0	0	0
Debiti vs. Istituti di Previdenza	58.400	66.379	(7.979)
Altri debiti	340.908	407.214	(66.306)
<i>Totale debiti</i>	<i>1.390.667</i>	<i>1.883.309</i>	<i>(492.642)</i>

I "Debiti verso soci per finanziamenti" si sono azzerati per effetto del rimborso integrale di € 204.615 effettuato a favore dei soci nel corso dell'esercizio.

I "Debiti verso banche", pari a € 782.304, si sono ridotti di € (152.086) per effetto dei rimborsi effettuati nel corso dell'esercizio, nel rispetto dei piani di ammortamento, e si riferiscono al debito residuo rispettivamente pari a € 599.144 ed € 183.160 relativo a due mutui fondiari erogati da Banca Prealpi per rispettivamente di originari € 1.500.000 ed € 400.000. Del debito residuo l'importo di € 156.322 ha scadenza entro l'esercizio successivo, mentre l'importo di € 625.982 ha scadenza oltre l'esercizio successivo ma entro cinque anni.

I "Debiti verso Fornitori" sono pari a € 209.054 a fronte di € 270.711 dell'esercizio precedente, con una riduzione di € (61.657) per effetto del normale ciclo finanziario dei pagamenti.

I "Debiti verso Istituti di Previdenza e sicurezza sociale", sono pari a € 58.400, a fronte di € 67.779 dell'esercizio precedente, e si riferiscono ai debiti correnti sulle retribuzioni.

Gli "Altri Debiti", pari a € 340.908, evidenziano una riduzione di € (64.906) rispetto all'esercizio precedente, e sono così composti:

- cauzioni versate dagli ospiti della Casa di Riposo per € 83.002;
- debiti per stipendi e ferie relative al personale dipendente da liquidare per € 161.961;
- ritenute operate su redditi di lavoro dipendente e assimilato per € 48.578 e di lavoro autonomo e assimilato per € 1.482;
- debiti verso amministratori per € 32.959 per compensi non liquidati al termine dell'esercizio;
- debiti diversi per € 12.926.

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 € 2.060.724 ed evidenziano un incremento di € 53.922 rispetto all'esercizio precedente.

5) Altri ricavi e proventi

Sono pari a € 1.395.834, a fronte di € 1.609.829 dell'esercizio 2012, e sono così composti:

<i>Descrizione</i>	<i>esercizio 2013</i>	<i>esercizio 2012</i>	<i>variazione</i>
Contributo Regione Veneto a Ospiti	1.331.061	1.523.716	(192.656)
Rimborso spese ULSS 9	58.132	66.546	(8.414)
Ricavi e proventi diversi	6.641	19.567	(12.926)
<i>Totale altri ricavi</i>	<i>1.395.834</i>	<i>1.609.829</i>	<i>(213.996)</i>

Il Contributo di € 1.331.061 erogato dalla Regione Veneto a parziale copertura delle spese di assistenza degli ospiti della Casa di Riposo evidenzia una riduzione di € (192.656) rispetto all'esercizio precedente per effetto del minor numero di presenze convenzionate rilevate nel corso dell'esercizio ora chiuso. Il Rimborso spese da parte dell'ULSS 9, pari a € 58.132, 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 € 4.167, a risarcimenti assicurativi per € 2.182 e ad altri ricavi diversi per € 292.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

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

Sono pari a € 394.753, con un incremento di € 1.826 rispetto all'esercizio precedente, ed hanno la seguente composizione:

<i>Descrizione</i>	<i>esercizio 2013</i>	<i>esercizio 2012</i>	<i>variazione</i>
Alimentari	332.241	327.971	4.270
Farmaci e prodotti sanitari	55.174	59.458	(4.284)
Materiale di pulizia e consumo	7.338	5.497	1.840
<i>Totale</i>	<i>394.753</i>	<i>392.927</i>	<i>1.826</i>

7) Costi per servizi

I costi per servizi sono pari a € 889.316, a fronte di € 895.289 dell'esercizio precedente, con una riduzione di € (5.972). Di seguito viene illustrata la ripartizione delle voci di costo maggiormente significative:

<i>Descrizione</i>	<i>esercizio 2013</i>	<i>esercizio 2012</i>	<i>variazione</i>
Servizi di terzi	332.564	405.673	(73.108)
Riscaldamento	55.771	46.037	9.734
Energia elettrica	61.640	62.276	(637)
Altre utenze	4.172	2.964	1.208
Lavanderia	74.983	44.906	30.077
Manutenzioni e riparazioni	75.108	73.878	1.230
Compenso amministratori	144.848	143.848	1.000
Rimborso spese amministratori	9.293	9.054	239
Consulenze tecniche e professionali	114.699	92.839	21.860
Assicurazioni	16.239	13.813	2.426
<i>Totale</i>	<i>889.316</i>	<i>895.289</i>	<i>(5.972)</i>

Sono compresi nella voce in commento anche il costo per i compensi agli amministratori, ed i relativi oneri previdenziali, nonché il rimborso spese riconosciuto agli stessi. Ai fini della comparabilità delle voci di bilancio con quelle dell'esercizio precedente, si è provveduto ad iscrivere in tale voce anche i costi relativi all'esercizio 2012.

8) Per godimento beni di terzi

Sono compresi in tale voce noleggi vari per € 1.701.

9) Costi per il personale

Il costo complessivo del lavoro è pari a € 1.657.083, con un incremento di € 6.718 rispetto all'esercizio precedente, e risulta così ripartito:

<i>Descrizione</i>	<i>esercizio 2013</i>	<i>esercizio 2012</i>	<i>variazione</i>
Salari e stipendi	1.194.286	1.177.522	16.764
Oneri sociali	367.021	359.652	7.369
Trattamento di fine rapporto	89.798	92.242	(2.445)
Altri costi	5.978	20.948	(14.970)
Totale	1.657.083	1.650.364	6.718

10) Ammortamenti e svalutazioni

a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Le quote a carico dell'esercizio sono pari a € 799 e si riferiscono a spese pluriennali per € 762 e a programmi software per € 37.

b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti a carico dell'esercizio sono pari a € 189.364, e si riferiscono alle seguenti voci:

<i>Descrizione</i>	<i>esercizio 2013</i>	<i>esercizio 2012</i>	<i>variazione</i>
Fabbricati	160.758	161.837	(1.079)
Impianti e macchinari	8.200	7.745	455
Attrezzature	11.033	14.252	(3.219)
Mobili e arredi	2.334	3.231	(897)
Macchine per ufficio	6.540	8.167	(1.627)
Costruzioni leggere	102	102	0
Autoveicoli	0	0	0
Biancheria	397	0	397
Totale	189.364	195.333	(5.969)

11) Variazione delle rimanenze

Le rimanenze di prodotti di consumo merci sono passate da € 27.501 dell'esercizio 2012 a € 20.368 dell'esercizio ora chiuso, evidenziando così una riduzione di € (7.133).

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 € 77.727, a fronte di € 75.120 dell'esercizio precedente. Di seguito vengono riportate le voci di costo maggiormente significative:

<i>Descrizione</i>	<i>esercizio 2013</i>	<i>esercizio 2012</i>	<i>variazione</i>
Imposte e tasse	26.365	24.777	1.587
Valori bollati	3.462	3.405	56
Spese varie	34.470	35.317	(847)
Quote associative	1.320	1.400	(80)
Sopravvenienze passive	12.111	10.221	1.890
Totale	77.727	75.121	2.606

Il costo per compenso amministratori, e relativi oneri previdenziali, nonché il rimborso spese riconosciuto agli stessi, risultano iscritti nella voce “Costi per servizi”.

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

I proventi e oneri finanziari di competenza dell'esercizio 2013 sono ripartiti come segue:

<i>Descrizione</i>	<i>esercizio 2013</i>	<i>esercizio 2012</i>	<i>variazione</i>
Proventi finanziari			
<i>Interessi attivi bancari</i>	14.635	7.567	7.068
<i>Interessi attivi diversi</i>	5.530	0	5.530
Totale proventi	20.165	7.567	12.598
Interessi ed altri oneri finanziari			0
<i>Interessi passivi su mutui bancari</i>	(23.788)	(28.691)	4.903
<i>Interessi passivi su finanziamenti</i>	(16.279)	(24.658)	8.379
<i>Spese bancarie</i>	(9.381)	(5.931)	(3.450)
<i>Altri oneri finanziari</i>	(1.422)	(1.369)	(54)
Totale interessi e oneri	(50.871)	(60.650)	9.779
Totale generale	(30.707)	(53.083)	22.376

E) Proventi ed oneri straordinari

21) Oneri

Sono compresi in tale voce oneri fiscali relativi all'esercizio precedente, pari a € (1.224).

22) Imposte sul reddito, correnti differite e anticipate

Le imposte correnti ammontano a € (79.608), di cui € (50.798) per Ires ed € (28.810) per Irap.

23) Utile dell'esercizio

L'esercizio ora chiuso evidenzia un utile di € 117.528.

* * *

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 € 137.000 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 2014

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.