

# CASA DI CURA VILLA SANTA CHIARA SPA

## Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA MONTE RECAMAO 7, QUINTO, VERONA
<b>Codice Fiscale</b>	00417510237
<b>Numero Rea</b>	VR 72297
<b>P.I.</b>	00417510237
<b>Capitale Sociale Euro</b>	103.280 i.v.
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
<b>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	12.960	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	0
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>12.960</b>	<b>0</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	9.040.847	9.474.668
2) impianti e macchinario	65.220	75.149
3) attrezzature industriali e commerciali	0	0
4) altri beni	107.486	151.362
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>9.213.553</b>	<b>9.701.179</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
<b>1) partecipazioni in</b>		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) altre imprese	0	0
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2) crediti</b>		
<b>a) verso imprese controllate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti verso imprese controllate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>b) verso imprese collegate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti verso imprese collegate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>c) verso controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0

Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	0	0
Totale crediti	0	0
3) altri titoli	7.699.046	7.638.480
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	7.699.046	7.638.480
Totale immobilizzazioni (B)	16.925.559	17.339.659
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	56.159	62.448
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	255.432	321.882
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	311.591	384.330
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.136.568	1.408.487
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	1.136.568	1.408.487
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	559.731	508.954
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	559.731	508.954
5-ter) imposte anticipate	36.000	0
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.183	4.144
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	4.183	4.144
Totale crediti	1.736.482	1.921.585
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0

2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) altri titoli	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.586.527	2.240.721
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	2.348	2.226
Totale disponibilità liquide	2.588.875	2.242.947
Totale attivo circolante (C)	4.636.948	4.548.862
D) Ratei e risconti	0	0
Totale attivo	21.562.507	21.888.521
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	103.280	103.280
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	9.875.697	9.875.697
IV - Riserva legale	20.670	20.670
V - Riserve statutarie	93.613	93.613
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	3.864.260	3.864.261
Totale altre riserve	3.864.260	3.864.261
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	3.470.435	3.157.817
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	455.435	812.618
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	17.883.390	17.927.956
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	2.001.918	1.851.918
Totale fondi per rischi ed oneri	2.001.918	1.851.918
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	601.525	587.009
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		

esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso banche	0	0
<b>5) debiti verso altri finanziatori</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
<b>6) acconti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	19.718	33.879
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	19.718	33.879
<b>7) debiti verso fornitori</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	277.618	356.983
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	277.618	356.983
<b>8) debiti rappresentati da titoli di credito</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
<b>9) debiti verso imprese controllate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
<b>10) debiti verso imprese collegate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
<b>11) debiti verso controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	0	0
<b>11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
<b>12) debiti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	357.220	673.583
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	357.220	673.583
<b>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	128.109	136.941
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	128.109	136.941
<b>14) altri debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	273.104	301.022
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	273.104	301.022
<b>Totale debiti</b>	<b>1.055.769</b>	<b>1.502.408</b>
E) Ratei e risconti	19.905	19.230
<b>Totale passivo</b>	<b>21.562.507</b>	<b>21.888.521</b>

## Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.957.094	7.899.797
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(66.450)	(3.956)
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
<b>5) altri ricavi e proventi</b>		
contributi in conto esercizio	0	9.000
altri	83.274	77.187
Totale altri ricavi e proventi	83.274	86.187
Totale valore della produzione	6.973.918	7.982.028
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	347.259	375.843
7) per servizi	1.355.055	1.404.378
8) per godimento di beni di terzi	2.651	5.672
<b>9) per il personale</b>		
a) salari e stipendi	2.497.867	2.500.618
b) oneri sociali	757.592	756.840
c) trattamento di fine rapporto	188.391	184.730
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	3.443.850	3.442.188
<b>10) ammortamenti e svalutazioni</b>		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.240	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	502.801	498.307
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	506.041	498.307
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.289	(6.322)
12) accantonamenti per rischi	150.000	300.000
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	597.404	643.490
Totale costi della produzione	6.408.549	6.663.556
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	565.369	1.318.472
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>15) proventi da partecipazioni</b>		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	15.828	2.168
Totale proventi da partecipazioni	15.828	2.168
<b>16) altri proventi finanziari</b>		
<b>a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0

da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	87.627	85.789
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	120	1.099
Totale proventi diversi dai precedenti	120	1.099
Totale altri proventi finanziari	87.747	86.888
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	41.925
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	41.925
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	103.575	47.131
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	668.944	1.365.603
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	249.509	552.985
imposte differite e anticipate	(36.000)	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	213.509	552.985
21) Utile (perdita) dell'esercizio	455.435	812.618

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	455.435	812.618
Imposte sul reddito	213.509	552.985
Interessi passivi/(attivi)	(87.747)	(44.963)
(Dividendi)	(15.828)	(2.168)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	565.369	1.318.472
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	338.391	484.730
Ammortamenti delle immobilizzazioni	506.041	498.307
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>844.432</b>	<b>983.037</b>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.409.801	2.301.509
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	72.739	(2.366)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	271.919	(226.089)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(93.526)	76.988
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	0	0
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	675	900
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(36.789)	43.638
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>215.018</b>	<b>(106.929)</b>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.624.819	2.194.580
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	87.747	44.963
(Imposte sul reddito pagate)	(604.541)	(365.154)
Dividendi incassati	15.828	2.168
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	(185.984)	(205.063)
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(686.950)</b>	<b>(523.086)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>937.869</b>	<b>1.671.494</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(15.175)	(53.473)
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(16.200)	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	(60.566)	(458.656)
Disinvestimenti	0	0
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	0	0



Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(91.941)	(512.129)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(500.000)	(760.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(500.000)	(760.000)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	345.928	399.365
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.240.721	1.841.150
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	2.226	2.432
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.242.947	1.843.582
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.586.527	2.240.721
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	2.348	2.226
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.588.875	2.242.947
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

## Nota integrativa, parte iniziale

### CRITERI DI FORMAZIONE

Il Bilancio di Esercizio chiuso al 31-12-2017, di cui la presente "Nota", redatta in conformità dell'articolo 2427 del Codice Civile, costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423 comma 1 C.C., corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli artt. 2423 - 2423 ter - 2424 - 2424 bis - 2425 - 2425 bis C.C. secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis C.C.

Gli importi con cui sono state esposte le singole voci di bilancio risultano perfettamente comparabili con quelli delle voci omonime iscritte nei bilanci relativi agli esercizi precedenti, così come previsto dall'articolo 2423-ter del Codice Civile.

Il bilancio è corredato dalla Relazione sulla Gestione del Consiglio di Amministrazione a cui si rimanda per quanto riguarda la natura dell'attività d'impresa, la situazione della società, l'andamento della gestione.

### CRITERI DI VALUTAZIONE

#### Criteri generali

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

## Nota integrativa, attivo

### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Non sussistono.

### Immobilizzazioni

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

### Immobilizzazioni immateriali

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
Costo	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	-	-	0	0	-	-	-	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	16.200	-	-	-	16.200
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-	-	-	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-	-	-	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	-	-	0
Ammortamento dell'esercizio	-	-	-	3.240	-	-	-	3.240
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	-	-	0
Altre variazioni	-	-	-	-	-	-	-	0
<b>Totale variazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.960</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.960</b>
<b>Valore di fine esercizio</b>								
Costo	0	0	0	16.200	0	0	0	16.200

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	3.240	0	0	0	3.240
Svalutazioni	-	-	0	0	-	-	-	0
Valore di bilancio	0	0	0	12.960	0	0	0	12.960

## Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte al costo di acquisto o di produzione e relativi oneri accessori. Per alcuni beni si è proceduto a rivalutazione ai sensi delle leggi n. 576/75, n. 72/83 e D.L. 185/2008 come evidenziato negli importi indicati nel prosieguo della presente Nota integrativa.

L'ammortamento è stato effettuato con sistematicità ed in ogni esercizio in relazione con la residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo bene. Le valutazioni effettuate al fine di stimare l'importo della rivalutazione sui fabbricati, consentita dal D.L. 185/2008, hanno comportato anche la riconsiderazione del periodo di ammortamento dei fabbricati, la cui vita utile è stata calcolata in 33 anni in luogo dei residui 18 anni previsti dall'originario piano di ammortamento.

Non si evidenzia la necessità di operare svalutazioni ex-art. 2426 p.3 C.C. eccedenti l'ammortamento prestabilito.

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

In ragione della stimata vita utile dei beni materiali l'ammortamento degli stessi è stato effettuato nelle seguenti misure, eventualmente ridotte alla metà nel caso di acquisti effettuati nel corso dell'esercizio:

### BENI MATERIALI

Terreni e fabbricati:

Fabbricati 3%

Impianti e macchinario:

Impianti generici 12,5%

Attrezzatura generica 25%

Attrezzatura specifica 12,5%

Altri beni:

Arredamento 10%

Biancheria 40%

Macchine elettr. Ufficio 20%

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
Costo	4.983.462	770.435	0	799.091	0	6.552.988
Rivalutazioni	10.203.071	-	-	3.099	-	10.206.170
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.711.865	695.286	0	650.828	0	7.057.979
Svalutazioni	0	0	0	0	-	0
Valore di bilancio	9.474.668	75.149	0	151.362	0	9.701.179
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
Incrementi per acquisizioni	-	7.812	-	7.363	-	15.175
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	0

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	433.821	17.741	-	51.239	-	502.801
<b>Svalutazioni effettuate nell'esercizio</b>	-	-	-	-	-	0
<b>Altre variazioni</b>	-	-	-	-	-	0
<b>Totale variazioni</b>	(433.821)	(9.929)	0	(43.876)	0	(487.626)
<b>Valore di fine esercizio</b>						
<b>Costo</b>	15.186.533	778.247	0	806.454	0	16.771.234
<b>Rivalutazioni</b>	10.203.071	-	-	3.099	-	10.206.170
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	6.145.686	713.027	0	702.067	0	7.560.780
<b>Svalutazioni</b>	0	0	0	0	-	0
<b>Valore di bilancio</b>	9.040.847	65.220	0	107.486	0	9.213.553

### Operazioni di locazione finanziaria

Non sussistono.

### Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie consistenti in titoli, obbligazioni e fondi d'investimento risultano iscritte al costo "storico" di acquisto svalutato per effetto di perdite di valore giudicate definitive.

La parte di immobilizzazioni investita con forme di risparmio gestito è stata valutata in base al valore realizzabile desumibile dall'andamento del mercato sulla base della rendicontazione del gestore. Si ritiene che tale tipo di valutazione, per quanto in deroga alle valutazioni di cui all'art. 2426, abbia effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
<b>Costo</b>	0	0	0	0	0	0	7.638.480	0
<b>Valore di bilancio</b>	0	0	0	0	0	0	7.638.480	0
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	-	-	-	-	0	60.566	-
<b>Svalutazioni effettuate nell'esercizio</b>	-	-	-	-	-	0	-	-
<b>Totale variazioni</b>	0	0	0	0	0	0	60.566	0
<b>Valore di fine esercizio</b>								
<b>Costo</b>	0	0	0	0	0	0	7.699.046	0
<b>Valore di bilancio</b>	0	0	0	0	0	0	7.699.046	0

### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Non sussistono.

### Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Con riferimento a quanto previsto dal codice civile all'art 2427-bis, segnaliamo che la società non ha sottoscritto alcuno strumento finanziario derivato, e che si ha ragione di ritenere che le immobilizzazioni finanziarie non siano iscritte ad un valore superiore al loro fair value.

## Attivo circolante

### Rimanenze

Le rimanenze costituite da medicinali ed altri materiali di consumo e dai servizi in corso di esecuzione sono iscritti al costo di acquisto o di produzione, essendo tali valori non superiori al valore di presunto realizzo al 31-12-2017.

La tecnica utilizzata per la valorizzazione delle rimanenze di beni è quella del costo medio ponderato. Il valore così determinato non differisce in misura apprezzabile dai costi correnti alla chiusura dell'esercizio, non necessitando quindi dell'indicazione, per singola categoria di beni, della predetta differenza.

I servizi in corso di esecuzione sono stati valutati sulla base dei corrispettivi contrattuali maturati con ragionevole certezza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	62.448	(6.289)	56.159
<b>Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati</b>	0	0	0
<b>Lavori in corso su ordinazione</b>	321.882	(66.450)	255.432
<b>Prodotti finiti e merci</b>	0	0	0
<b>Acconti</b>	0	0	0
<b>Totale rimanenze</b>	<b>384.330</b>	<b>(72.739)</b>	<b>311.591</b>

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti risultano iscritti secondo il valore di presunto realizzo al 31-12-2017. Non vi sono crediti con durata residua superiore ai cinque anni.

La presente valutazione, in luogo della valutazione al costo ammortizzato, è stata mantenuta avvalendosi della facoltà prevista all'art. 2423 comma 4 C.C.. In ragione della durata dei crediti, delle differenze tra valori iniziali e finali degli stessi e delle differenze tra valori correnti ed attualizzati, gli effetti delle valutazioni utilizzate rispetto al criterio del costo ammortizzato sono da considerarsi irrilevanti.

### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.408.487	(271.919)	1.136.568	1.136.568	0	-
<b>Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	-
<b>Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	-
<b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	-
<b>Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	-
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	508.954	50.777	559.731	559.731	0	-
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	0	36.000	36.000			
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	4.144	39	4.183	4.183	0	-
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>1.921.585</b>	<b>(185.103)</b>	<b>1.736.482</b>	<b>1.700.482</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

La voce crediti verso clienti è iscritta al netto di un fondo svalutazione crediti di euro 1.304.179.

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non risulta significativa una distinzione dei crediti per area geografica.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono crediti iscritti nell'attivo relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sussistono.

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate secondo i seguenti criteri: i depositi bancari, i depositi postali e gli assegni (di conto corrente, circolari e assimilati), costituendo crediti, sono valutati secondo il principio generale del presumibile valore di realizzo che coincide col valore loro nominale; il denaro ed i valori bollati in cassa sono valutati al valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	2.240.721	345.806	2.586.527
<b>Assegni</b>	0	0	0
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	2.226	122	2.348
<b>Totale disponibilità liquide</b>	2.242.947	345.928	2.588.875

### **Ratei e risconti attivi**

Non sussistono.

### **Oneri finanziari capitalizzati**

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Si riportano di seguito le variazioni a saldo di tutte le altre voci del passivo così come risultano esplicitate nello schema contabile del bilancio con i relativi criteri di valutazione.

### Patrimonio netto

Il patrimonio netto al 31/12 ammonta a euro 17.883.390 d è composto come segue:

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	103.280	-	-	-	-	-		103.280
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	9.875.697	-	-	-	-	-		9.875.697
Riserva legale	20.670	-	-	-	-	-		20.670
Riserve statutarie	93.613	-	-	-	-	-		93.613
Altre riserve								
Varie altre riserve	3.864.261	-	-	-	1	-		3.864.260
Totale altre riserve	3.864.261	-	-	-	1	-		3.864.260
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	3.157.817	-	-	312.618	-	-		3.470.435
Utile (perdita) dell'esercizio	812.618	500.000	312.618	-	-	-	455.435	455.435
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>17.927.956</b>	<b>500.000</b>	<b>312.618</b>	<b>312.618</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>455.435</b>	<b>17.883.390</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per altre ragioni
Capitale	103.280			-	-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-
Riserve di rivalutazione	9.875.697	capitale	A B C	9.875.697	-
Riserva legale	20.670	utile	A B	20.670	-
Riserve statutarie	93.613	utile	A B C	93.613	-
Altre riserve					
Varie altre riserve	3.864.260			-	-
Totale altre riserve	3.864.260	utile	A B C	3.864.260	-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-
Utili portati a nuovo	3.470.435	utile	A B C	3.470.435	2.020.000
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-
<b>Totale</b>	<b>17.427.955</b>			<b>17.324.675</b>	<b>2.020.000</b>



	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per altre ragioni
Quota non distribuibile				20.670	
Residua quota distribuibile				17.304.005	

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

Le riserve da rivalutazione sono in sospensione d'imposta.

Le riserve sono state utilizzate per la distribuzione ai soci.

## Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire perdite o debiti, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di manifestazione. Gli stanziamenti riflettono la più attendibile stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	1.851.918	1.851.918
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Accantonamento nell'esercizio	-	-	-	150.000	150.000
Utilizzo nell'esercizio	-	-	-	0	0
Altre variazioni	-	-	-	-	0
<b>Totale variazioni</b>	0	0	0	150.000	150.000
Valore di fine esercizio	0	0	0	2.001.918	2.001.918

Il fondo rischi quanto a euro 447.642 ha natura di accantonamento a copertura di oneri futuri per il rinnovo del contratto collettivo di lavoro e quanto a euro 1.460.000 ha natura di copertura per oneri di rinnovamento impianti e fabbricati. L'importo di euro 94.276 ha natura di fondo di ripristino ambientale e proviene dalla riclassificazione dei fondi ammortamento relativi ai fabbricati.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo d'indici.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	587.009
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	188.391
Utilizzo nell'esercizio	173.875
<b>Totale variazioni</b>	14.516
Valore di fine esercizio	601.525

## Debiti

I debiti risultano iscritti al loro valore nominale. Non vi sono debiti con durata residua superiore ai cinque anni. La presente valutazione, in luogo della valutazione al costo ammortizzato, è stata mantenuta avvalendosi della facoltà prevista all'art. 2423 comma 4 C.C.. In ragione della durata dei debiti, delle differenze tra valori iniziali e finali degli stessi e delle differenze tra valori correnti ed attualizzati, gli effetti delle valutazioni utilizzate rispetto al criterio del costo ammortizzato sono da considerarsi irrilevanti.

## Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Obbligazioni</b>	0	0	0	0	0	-
<b>Obbligazioni convertibili</b>	0	0	0	0	0	-
<b>Debiti verso soci per finanziamenti</b>	0	0	0	0	0	-
<b>Debiti verso banche</b>	0	0	0	0	0	-
<b>Debiti verso altri finanziatori</b>	0	0	0	0	0	-
<b>Acconti</b>	33.879	(14.161)	19.718	19.718	0	-
<b>Debiti verso fornitori</b>	356.983	(79.365)	277.618	277.618	0	-
<b>Debiti rappresentati da titoli di credito</b>	0	0	0	0	0	-
<b>Debiti verso imprese controllate</b>	0	0	0	0	0	-
<b>Debiti verso imprese collegate</b>	0	0	0	0	0	-
<b>Debiti verso controllanti</b>	0	0	0	0	0	-
<b>Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	0	0	0	0	0	-
<b>Debiti tributari</b>	673.583	(316.363)	357.220	357.220	0	-
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	136.941	(8.832)	128.109	128.109	0	-
<b>Altri debiti</b>	301.022	(27.918)	273.104	273.104	0	-
<b>Totale debiti</b>	1.502.408	(446.639)	1.055.769	1.055.769	0	0

## Suddivisione dei debiti per area geografica

Non risulta significativa una suddivisione dei debiti per area geografica.

## Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono in bilancio debiti assistiti da garanzie reali.

## Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono in bilancio debiti per operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

## Finanziamenti effettuati da soci della società

Non sussistono.

Ai sensi dell'art. 2427 C.C. 6-bis), si segnala il presente bilancio non è influenzato significativamente da eventuali variazioni dei tassi di cambio anche se verificatesi successivamente alla chiusura dell'esercizio.

## **Ratei e risconti passivi**

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, secondo il principio della competenza temporale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	19.230	675	19.905
<b>Risconti passivi</b>	0	0	0
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	19.230	675	19.905

La composizione delle voci "ratei e risconti passivi" riporta:  
- ratei passivi su XIV° dip. Euro 19.905.

## **Nota integrativa, conto economico**

I ricavi derivanti dalla prestazione di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale, al momento di ultimazione della prestazione, indipendentemente dalla data di incasso del corrispettivo.

I ricavi finanziari sono iscritti in base alla competenza economico temporale.

I costi e gli oneri della classe B del Conto economico, classificati per natura, sono stati indicati al netto di resi, sconti di natura commerciale, abbuoni e premi, mentre eventuali sconti di natura finanziaria sono stati rilevati nella voce C.16, costituendo proventi finanziari.

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci includono anche i costi accessori di acquisto (trasporti, assicurazioni, carico e scarico, ecc.) qualora il fornitore li abbia inclusi nel prezzo di acquisto delle materie e merci. In caso contrario, sono stati iscritti tra i costi per servizi (voce B.7).

Sono stati imputati alle voci B.6, B.7 e B.8, non solo i costi di importo certo risultanti da fatture ricevute dai fornitori, ma anche quelle di importo stimato non ancora documentato, per i quali sono stati effettuati degli appositi accertamenti. Le imposte sul reddito sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti sulla base di una prudente previsione del reddito imponibile.

## **Valore della produzione**

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

Le prestazioni di servizi risultano così ripartite:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
CONVENZIONE REGIONE VENETO	6.391.330
PAGANTI	302.304
DIFFERENZA CLASSE	263.460
<b>Totale</b>	<b>6.957.094</b>

### **Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica**

Non risulta significativa una distinzione dei ricavi per area geografica.

Il valore della produzione include oltre ai ricavi tipici anche tutti gli altri ricavi accessori all'attività per euro 83.274.

## **Proventi e oneri finanziari**

### **Composizione dei proventi da partecipazione**

La società non ha conseguito proventi da partecipazione diverse dai dividendi.

### **Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**

Non sussistono.

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

Le modifiche legislative apportate dal D.lgs. n. 139/2015, hanno riguardato anche l'eliminazione dallo schema di Conto economico della sezione straordinaria. Ciò ha comportato la ricollocazione degli oneri e proventi straordinari indicati nell'esercizio precedente secondo le previgenti disposizioni civilistiche nelle altre voci di Conto economico ritenute più appropriate, sulla base della tipologia di evento che ha generato il costo o il ricavo.

L'eliminazione della distinzione tra attività ordinaria e attività straordinaria prevista dal D.lgs. n. 139/2015 ha comportato anche un riesame della distinzione tra attività caratteristica ed accessoria. In linea con l'OIC 12, si è mantenuta tale distinzione, non espressamente prevista dal codice civile, per permettere, esclusivamente dal lato dei ricavi, di distinguere i componenti che devono essere classificati nella voce A.1) "Ricavi derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi" da quelli della voce A.5) "Altri ricavi e proventi".

In particolare, nella voce A.1) sono stati iscritti i ricavi derivanti dall'attività caratteristica o tipica, mentre nella voce A.5) sono stati iscritti quei ricavi che, non rientrando nell'attività caratteristica o finanziaria, sono stati considerati come aventi natura accessoria.

Diversamente, dal lato dei costi tale distinzione non può essere attuata in quanto il criterio classificatorio del Conto economico normativamente previsto è quello per natura. Per l'anno 2016 sono riportate sopravvenienze da rimborsi IMU per euro 2.760; per l'anno 2017 rimborsi IRES per euro 6.613. Le voci sono riportate nella voce A. 5).

Non vi sono componenti straordinarie negative di conto economico da segnalare.

Voce di ricavo	Importo	Natura
Altri ricavi	6.463	Rimborsi IRES anni prec.

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

La fiscalità differita viene espressa dagli accantonamenti operati a fronte di una difformità temporanea rappresentata, ad una certa data, dalla differenza tra il valore di una attività

o una passività determinata con criteri di valutazione civilistici ed il loro valore riconosciuto ai fini fiscali, destinata ad annullarsi negli esercizi successivi e calcolati, per competenza, sulla base delle aliquote medie attive stimate in vigore nel momento in cui le differenze temporanee confluiranno per competenza.

Le attività per imposte anticipate sono rilevate solo in quanto sussista la ragionevole certezza dell'esistenza, nell'esercizio in cui matureranno le differenze temporanee deducibili, di un reddito imponibile pari alle differenze che si andranno ad annullare.

Le imposte differite sono rilevate per componenti positivi di reddito tassabili in esercizi successivi a quello di imputazione a conto economico o componenti negativi di reddito deducibili fiscalmente in esercizi precedenti a quello in cui verranno imputati a conto economico.

## Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
<b>A) Differenze temporanee</b>	
Totale differenze temporanee deducibili	150.000
Differenze temporanee nette	150.000
<b>B) Effetti fiscali</b>	
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(36.000)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(36.000)

## Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Acc.to oneri futuri	150.000	150.000	24,00%	36.000

## **Nota integrativa, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

Il numero medio dei dipendenti, ripartito per categorie, risulta il seguente:

	2016	2017
- Operai	75	75
- Impiegati	8	8
- Medici	6	6
- Psicologi	3	3

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

Sono di seguito riportati i compensi erogati agli amministratori ed ai sindaci della società.

	Amministratori	Sindaci
<b>Compensi</b>	150.000	25.138

Il compenso degli amministratori è indicato al netto degli oneri contributivi.

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

Il compenso del collegio sindacale è comprensivo degli adempimenti per l'attività di revisione.

### **Categorie di azioni emesse dalla società**

Il capitale sociale si compone di n° 4.000 azioni ordinarie del valore nominale di lire 50.000 convertite in Euro 25,82 in data 21/12/2001.

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
<b>azioni ordinarie</b>	4.000	103.280	4.000	103.280

### **Titoli emessi dalla società**

La società non ha emesso azioni di godimento nè obbligazioni o titoli similari.

### **Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

La società non emesso strumenti finanziari.

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non sussistono.

### **Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

PATRIMONI DESTINATI EX ART. 2447-bis C.C.

Non sussistono.

BENI E PROVENTI DESTINATI AL RIMBORSO DI FINANZIAMENTI EX ART. 2447-decies

Non sussistono.

## **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Non sussistono operazioni con parti correlate da considerarsi rilevanti e non effettuate a normali condizioni di mercato.

## **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non sussistono operazioni non risultanti dallo Stato Patrimoniale per le quali necessiti menzione.

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

Non ci sono fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio da segnalare.

## **Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata**

La società non fa parte di gruppi soggetti a obblighi di consolidamento.

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

La società non ha emesso o sottoscritto strumenti finanziari derivati ex art. 2427 bis C.C.

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

La società non è sottoposta ad attività di direzione e coordinamento.

## **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario 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. Il Consiglio di Amministrazione propone di riportare a nuovo l'utile di esercizio.

p. Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Dott. Ruggero Maggioni