

CASA DI CURA VILLA SANTA CHIARA SPA

Sede in VIA MONTE RECAMAO 7, QUINTO, VERONA

Codice Fiscale 00417510237 - Numero Rea VR 72297

P.I.: 00417510237

Capitale Sociale Euro 103.280 i.v.

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: no

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no

Appartenenza a un gruppo: no

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	10.022.312	10.361.856
2) impianti e macchinario	79.166	63.414
3) attrezzature industriali e commerciali	0	0
4) altri beni	155.021	63.978
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	10.256.499	10.489.248
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	0	0
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) 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	6.159.702	4.296.794
4) azioni proprie		
4) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	6.159.702	4.296.794
Totale immobilizzazioni (B)	16.416.201	14.786.042
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	63.953	76.644
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	333.565	259.149

4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	397.518	335.793
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.630.196	2.340.393
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	1.630.196	2.340.393
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
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	634.311	609.845
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	634.311	609.845
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	7.952
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale imposte anticipate	0	7.952
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.855	5.749
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	4.855	5.749
Totale crediti	2.269.362	2.963.939
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
4) altre partecipazioni	0	0
5) azioni proprie		
5) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
6) altri titoli.	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.196.900	2.307.961
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	4.606	3.833
Totale disponibilità liquide	2.201.506	2.311.794
Totale attivo circolante (C)	4.868.386	5.611.526
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	0	0
Disaggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti (D)	0	0
Totale attivo	21.284.587	20.397.568
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 - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	-

Riserva per acquisto azioni proprie	0	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-
Versamenti in conto capitale	0	-
Versamenti a copertura perdite	0	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-
Riserva avanzo di fusione	0	-
Riserva per utili su cambi	0	-
Varie altre riserve	3.864.259	3.864.258
Totale altre riserve	3.864.259	3.864.258
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	2.810.832	2.582.540
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	979.572	908.292
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	979.572	908.292
Totale patrimonio netto	17.747.923	17.448.350
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) altri	1.351.918	877.642
Totale fondi per rischi ed oneri	1.351.918	877.642
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	642.867	639.009
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
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	26.950	21.308
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	26.950	21.308
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	303.493	241.261
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	303.493	241.261
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		

esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	748.832	752.400
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	748.832	752.400
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	129.598	142.423
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	129.598	142.423
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	312.310	256.620
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	312.310	256.620
Totale debiti	1.521.183	1.414.012
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	20.696	18.555
Aggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti	20.696	18.555
Totale passivo	21.284.587	20.397.568

Conti Ordine

	31-12-2014	31-12-2013
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	-	-
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	-	-
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	-	-
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	-	-
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	0	0

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.670.315	7.760.855
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	74.416	(145.725)
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	4.000	0
altri	80.232	57.470
Totale altri ricavi e proventi	84.232	57.470
Totale valore della produzione	7.828.963	7.672.600
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	396.102	395.775
7) per servizi	1.292.486	1.325.496
8) per godimento di beni di terzi	0	0
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	2.394.054	2.337.219
b) oneri sociali	715.086	684.448
c) trattamento di fine rapporto	179.161	173.246
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	3.288.301	3.194.913
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	478.174	465.857
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	478.174	465.857
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	12.691	(2.662)
12) accantonamenti per rischi	380.000	230.000
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	612.438	581.589
Totale costi della produzione	6.460.192	6.190.968
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.368.771	1.481.632
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese 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	145.536	46.983
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
altri	8.142	13.749
Totale proventi diversi dai precedenti	8.142	13.749
Totale altri proventi finanziari	153.678	60.732
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0

a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	12.646	3.861
Totale interessi e altri oneri finanziari	12.646	3.861
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	141.032	56.871
D) Rettifiche di valore di attività 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
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
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	120.025	0
Totale proventi	120.025	0
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	0	0
Totale oneri	0	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	120.025	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	1.629.828	1.538.503
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	642.304	619.544
imposte differite	0	0
imposte anticipate	7.952	10.667
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	650.256	630.211
23) Utile (perdita) dell'esercizio	979.572	908.292

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Il Bilancio di Esercizio chiuso al 31-12-2014, di cui la presente "Nota" 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. e di valutazione conformi al disposto dell'art. 2426 C.C.. Tali criteri di valutazione non si discostano da quelli osservati per la redazione del bilancio del precedente esercizio.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 e 2423 bis comma 2 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.

Non vi sono poi elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso.

La società opera nel settore sanitario quale casa di cura specialistica convenzionata.

Nota Integrativa Attivo

Si riportano di seguito le variazioni a saldo di tutte le altre voci dell'attivo così come risultano esplicitate nello schema contabile del bilancio con i relativi criteri di valutazione, conformi al disposto dell'art. 2426 C.C.. Nella conversione dei valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato si sono utilizzati i cambi del giorno dell'operazione.

Si dà atto che le valutazioni di cui sopra sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa.

Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Non sussistono.

Immobilizzazioni immateriali

Non sussistono.

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 al punto 2) 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
Valore di inizio esercizio						
Costo	4.663.461	771.957	0	670.317	0	6.105.735
Rivalutazioni	10.203.071	-	-	3.099	-	10.206.170
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.504.676	708.543	0	609.438	-	5.822.657
Svalutazioni	-	0	0	0	-	0
Valore di bilancio	10.361.856	63.414	0	63.978	0	10.489.248
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	34.440	-	116.707	-	151.147
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	0
Ammortamento dell'esercizio	433.822	18.688	-	25.665	-	478.175
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	0
Altre variazioni	94.276	-	-	-	-	94.276
Totale variazioni	(339.546)	15.752	0	91.042	0	(232.752)
Valore di fine esercizio						
Costo	4.663.462	737.931	0	738.202	0	6.139.595
Rivalutazioni	10.203.071	-	-	3.099	-	10.206.170
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.844.221	658.765	0	586.280	-	6.089.266
Svalutazioni	0	0	0	0	-	0
Valore di bilancio	10.022.312	79.166	0	155.021	0	10.256.499

Nel corso dell'esercizio sono stati dismessi beni per euro 117.288 completamente ammortizzati.

Nel bilancio al 31 dicembre 2014 la Società ha modificato i valori inerenti la separazione tra terreni e fabbricati. Il cambiamento di metodo è stato effettuato in quanto la nuova versione del Principio contabile OIC 16, Immobilizzazioni materiali, non consente più di non scorporre il valore del terreno nel caso in cui tale valore approssimi l'importo del un pertinente fondo di ripristino ambientale. L'effetto cumulativo pregresso del cambiamento, calcolato sui terreni all'inizio dell'esercizio, è stato di 94.276 ed è stato girato alla voce "Fondo ripristino ambientale". L'effetto complessivo sull'utile d'esercizio e sul patrimonio netto è stato nullo, poiché il maggior valore del terreno è stato bilanciato dal maggior appostamento effettuato al fondo ripristino ambientale

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Non sussistono.

Immobilizzazioni finanziarie

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

La parte di immobilizzazioni investita con forme di risparmio gestito è stata valutata con il metodo del costo medio ponderato.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Azioni proprie
Valore di inizio esercizio							
Costo	0	0	0	0	0	4.296.794	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	4.296.794	0
Variazioni nell'esercizio							
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	-	-	1.862.908	-
Totale variazioni	0	0	0	0	0	1.862.908	0
Valore di fine esercizio							
Costo	0	0	0	0	0	6.159.702	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	6.159.702	0

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

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 circolanteRimanenze

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 realizzato al 31-12-2014.

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
Materie prime, sussidiarie e di consumo	76.644	(12.691)	63.953
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	259.149	74.416	333.565
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti (versati)	0	0	0
Totale rimanenze	335.793	61.725	397.518

Attivo circolante: crediti

I crediti risultano iscritti secondo il valore di presunto realizzo al 31-12-2014. Non vi sono crediti con durata residua superiore ai cinque anni.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.340.393	(710.197)	1.630.196	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	609.845	24.466	634.311	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	7.952	(7.952)	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.749	(894)	4.855	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.963.939	(694.577)	2.269.362	0

La voce crediti verso clienti è iscritta al netto di un fondo svalutazione crediti di euro 1.304.313.

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.

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sussistono.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.307.961	(111.061)	2.196.900
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	3.833	773	4.606
Totale disponibilità liquide	2.311.794	(110.288)	2.201.506

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, conformi al disposto dell'art. 2426 C.C.. Nella conversione dei valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato si sono utilizzati i cambi del giorno dell'operazione.

Si dà atto che le valutazioni di cui sopra sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa.

Patrimonio netto

Il patrimonio netto al 31/12 ammonta a euro 17.747.923 ed 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 sovrapprezzo 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
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	-	-	-	-	-	-		0
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-	-	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-	-	-	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	-	-	-	-	-	-		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto capitale	-	-	-	-	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	-	-	-	-	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-	-	-	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	-	-	-	-	-	-		0
Riserva per utili su cambi	-	-	-	-	-	-		0
Varie altre riserve	3.864.258	-	-	1	-	-		3.864.259
Totale altre riserve	3.864.258	0	0	1	0	0		3.864.259
Utili (perdite) portati a nuovo	2.582.540	-	-	228.292	0	-		2.810.832
Utile (perdita) dell'esercizio	908.292	680.000	228.292	-	-	-	979.572	979.572
Totale patrimonio netto	17.448.350	680.000	228.292	228.293	0	0	979.572	17.747.923

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
RISERVE PER RINNOVAMENTO IMPIANTI	3.864.262
DIFFERENZE PATRIMONIALI C/TO ARROTONDAMENTI	(3)
Totale	3.864.259

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le riserve contrassegnate dalla lettera A sono disponibili per il loro utilizzo ai fini dell'aumento di capitale.
 Le riserve contrassegnate dalla lettera B sono disponibili per il loro utilizzo ai fini della copertura perdite.
 Le riserve contrassegnate dalla lettera C sono distribuibili ai soci (dividendi).
 Le voci di patrimonio netto possono avere natura di riserve di capitale o di riserve di utile in ragione della loro origine.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per altre ragioni
Capitale	103.280	capitale		-	-
Riserva da sovrapprezzo 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	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	0			-	-
Riserva per acquisto azioni proprie	0			-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			-	-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0			-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-	-
Versamenti in conto capitale	0			-	-
Versamenti a copertura perdite	0			-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-	-
Riserva avanzo di fusione	0			-	-
Riserva per utili su cambi	0			-	-
Varie altre riserve	3.864.259	utile	A B C	-	-
Totale altre riserve	3.864.259	utile	A B C	3.864.259	-
Utili (perdite) portati a nuovo	2.810.832	utile	A B C	2.810.832	1.880.000
Totale	16.665.071			16.665.071	-
Quota non distribuibile				20.670	
Residua quota distribuibile				16.644.401	

Le riserve sono state utilizzate per la distribuzione ai soci.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui 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	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	877.642	877.642
Variazioni nell'esercizio				
Accantonamento nell'esercizio	-	-	380.000	380.000
Utilizzo nell'esercizio	-	-	-	0
Altre variazioni	-	-	94.276	94.276
Totale variazioni	0	0	474.276	474.276
Valore di fine esercizio	0	0	1.351.918	1.351.918

Il fondo rischi quanto a euro 297.642 ha natura di accantonamento a copertura di oneri futuri per il rinnovo del contratto collettivo di lavoro e quanto a euro 960.000 ha natura di copertura per oneri di rinnovamento impianti e fabbricati, anche a seguito di un suo incremento di euro 380.000 per tener conto degli aumentati oneri per interventi antisismici. L'incremento 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

Informazioni sul 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	639.009
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	179.161
Utilizzo nell'esercizio	175.303
Totale variazioni	3.858
Valore di fine esercizio	642.867

Debiti

I debiti risultano iscritti al loro valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0
Acconti	21.308	5.642	26.950	0
Debiti verso fornitori	241.261	62.232	303.493	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0
Debiti tributari	752.400	(3.568)	748.832	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	142.423	(12.825)	129.598	0
Altri debiti	256.620	55.690	312.310	0
Totale debiti	1.414.012	107.171	1.521.183	0

Non vi sono in bilancio debiti di durata residua superiore ai cinque anni.

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.

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
Ratei passivi	18.555	2.141	20.696
Aggio su prestiti emessi	0	0	0
Altri risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	18.555	2.141	20.696

La composizione delle voci "ratei e risconti passivi" riporta:
- ratei passivi su XIV° dip. Euro 20.696

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e dai conti ordine

Non sussistono.

Nota Integrativa Conto economico

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	7.216.000
PAGANTI	105.905
DIFFERENZA CLASSE	348.410
Totale	7.670.315

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Non risulta significativa una ripartizione dei ricavi per area geografica.

Proventi e oneri finanziari

La società non ha conseguito proventi da partecipazione diversi da dividendi.

Relativamente al punto n. 6 bis dell'art. 2426 del C.C. si dichiara che la società non ha operato in valuta in modo significativo e tale da dover notare su eventuali effetti di variazioni sui tassi di cambio che possano aver influenzato la gestione successivamente alla chiusura dell'esercizio.

Gli oneri finanziari, con riferimento alle fonti di finanziamento a cui si riferiscono, risultano essere suddivisibili come di seguito riportato.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	12.646
Totale	12.646

Si tratta di oneri finanziari legati ad interessi verso fornitori per euro 160 e di perdite su transazione titoli per euro 12.486.

Proventi e oneri straordinari

I proventi straordinari riguardano rimborsi d'imposta IRES di anni precedenti per un totale di euro 120.025.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

I crediti per imposte anticipate, che originano da differenze temporali tra manifestazioni di costi di esercizio e la loro completa deducibilità fiscale, sono rilevate solo in quanto sussiste 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.

La fiscalità anticipata si è completamente annullata nel presente periodo d'imposta a seguito del completo utilizzo delle differenze temporanee deducibili. La fiscalità anticipata non è stata calcolata tenendo conto dell'ineducibilità fiscale delle quote di ammortamento riferibili al valore dei terreni sottostanti gli immobili strumentali posseduti nonché della momentanea ineducibilità degli ammortamenti derivanti dalla rivalutazione ex lege 185/2008, in quanto riguardando crediti su investimenti immobiliari per i quali non ci sono progetti di alienazione si è considerata troppo lontana nel tempo la loro esigibilità.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	Importo
A) Differenze temporanee	
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(7.952)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	7.952
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	0

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

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

	2014	2013
- Operai	76	72
- Impiegati	8	8
- Medici	6	5
- Psicologi	3	3

	Numero medio
Impiegati	8
Operai	76
Altri dipendenti	9
Totale Dipendenti	93

Compensi amministratori e sindaci

L'ammontare dei compensi spettanti agli amministratori ed ai sindaci, cumulativamente per ciascuna categoria, risulta il seguente:

	Valore
Compensi a amministratori	150.000
Compensi a sindaci	25.091
Totale compensi a amministratori e sindaci	175.091

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
azioni ordinarie	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.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

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

Non sussistono.

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

Non sussistono.

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE

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

OPERAZIONI FUORI BILANCIO

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

Nota Integrativa parte finale

Segue il rendiconto finanziario:

RENDICONTO DELLE VARIAZIONI DI LIQUIDITA'	2014	2013
	fonti (+)	fonti (+)
	fabbisogni (-)	fabbisogni (-)
Gestione reddituale		
a) gestione operativa caratteristica		
Ricavi delle vendite e prestazioni	7.670.315	7.760.855
Ricavi e proventi diversi	80.132	57.470
Rimanenze finali	397.518	335.793
Rimanenze iniziali	- 335.793	- 478.856
Acquisti di M.I.	- 396.102	- 395.775
Servizi	- 1.292.486	- 1.325.496
Locazioni e noleggi	-	-
Personale	- 3.109.140	- 3.021.667
Altri oneri di gestione	- 612.438	- 581.589
Flusso di CCN della gestione caratteristica	2.402.006	2.350.735
b) Variaz. del CCON		
Rimanenze finali	- 61.725	143.063
Crediti commerciali	710.197	504.939
Altri crediti	894	20.521
Debiti commerciali	67.874	- 78.057
Altri debiti	45.006	92.328
Variaz. del CCN operativo	762.246	682.794

C) Gestione delle indennità di fine rapporto	- 175.303	- 200.244
FLUSSO DI CASSA GESTIONE OPERATIVA	2.988.949	2.833.285
d) Proventi finanziari	153.678	60.732
e) Oneri finanziari	- 12.646	- 3.861
f) Diff. Cambio	-	-
g) Gestione straordinaria	214.301	-
h) Gestione tributaria	- 670.338	- 549.991
FLUSSO DI CASSA GESTIONE REDDITUALE	2.673.944	2.340.165
Fabbisogno creato dall'attività di investimento	- 241.325	- 35.234
Fabbisogno creato dall'attività di invest. finanz.	- 1.862.908	- 545.893
Fabbisogno creato dall'attività di finanziamento		
a) Sottoscrizioni/rimborsi soci -arr.ti euro	- 679.999	- 600.002
b) Rimborso/emissione obbligazioni	-	-
c) Rimborso/accensione mutui	-	-
TOTALE FLUSSI MONETARI	- 2.784.232	- 1.181.129
Variaz. liquidità	- 110.288	1.159.036

Variazione di liquidità derivante da:

- cassa	773	1.719
- titoli	-	-
- banca attiva	- 111.061	1.157.317
- banca passiva	-	-
	- 110.288	1.159.036

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili. Il Consiglio di Amministrazione propone di riportare a nuovo l'utile di esercizio.

p. Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Dott. Ruggero Maggioni

Il sottoscritto amministratore, delegato alla presentazione dell'istanza di deposito del bilancio d'esercizio, ai sensi degli articoli, 38, comma 3-bis DPR 445 /2000 e 22, comma 3 del D.Lgs. n. 82/2005, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa, sono conformi ai corrispondenti documenti originali da cui sono tratti; dichiara inoltre che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali.

Imposta assolta in modo virtuale tramite la camera di commercio di verona - autorizzazione n. 43890/01 del 17/08/01 emanata dall'Agenzia delle Entrate.