

CASA DI CURA VILLA SANTA CHIARA SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
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	9.908.490	10.022.312
2) impianti e macchinario	78.764	79.166
3) attrezzature industriali e commerciali	0	0
4) altri beni	158.759	155.021
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	10.146.013	10.256.499
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	7.179.824	6.159.702
4) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	7.179.824	6.159.702
Totale immobilizzazioni (B)	17.325.837	16.416.201
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	56.126	63.953
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	325.838	333.565
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	381.964	397.518
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.182.398	1.630.196
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	1.182.398	1.630.196
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	654.328	634.311
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	654.328	634.311
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale imposte anticipate	0	0
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.209	4.855
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	5.209	4.855
Totale crediti	1.841.935	2.269.362
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	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	1.841.150	2.196.900
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	2.432	4.606
Totale disponibilità liquide	1.843.582	2.201.506
Totale attivo circolante (C)	4.067.481	4.868.386
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	0	0
Disaggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti (D)	0	0
Totale attivo	21.393.318	21.284.587
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	3.864.264	3.864.259
Totale altre riserve	3.864.264	3.864.259
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	3.030.404	2.810.832
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	887.413	979.572
Utile (perdita) residua	887.413	979.572
Totale patrimonio netto	17.875.341	17.747.923
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	1.551.918	1.351.918
Totale fondi per rischi ed oneri	1.551.918	1.351.918
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	613.830	642.867
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	31.433	26.950
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	31.433	26.950
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	282.441	303.493
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	282.441	303.493
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	624.635	748.832
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	624.635	748.832
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	126.888	129.598
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	126.888	129.598
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	268.502	312.310

esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	268.502	312.310
Totale debiti	1.333.899	1.521.183
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	18.330	20.696
Aggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti	18.330	20.696
Totale passivo	21.393.318	21.284.587

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
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
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
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

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.867.864	7.670.315
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(7.727)	74.416
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	23.246	4.000
altri	71.652	80.232
Totale altri ricavi e proventi	94.898	84.232
Totale valore della produzione	7.955.035	7.828.963
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	380.835	396.102
7) per servizi	1.506.896	1.292.486
8) per godimento di beni di terzi	2.016	0
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	2.468.378	2.394.054
b) oneri sociali	740.920	715.086
c) trattamento di fine rapporto	186.639	179.161
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	3.395.937	3.288.301
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	493.503	478.174
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	493.503	478.174
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7.827	12.691
12) accantonamenti per rischi	200.000	380.000
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	625.980	612.438
Totale costi della produzione	6.612.994	6.460.192
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.342.041	1.368.771
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	1.056	0
Totale proventi da partecipazioni	1.056	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	105.851	145.536
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	2.629	8.142
Totale proventi diversi dai precedenti	2.629	8.142
Totale altri proventi finanziari	108.480	153.678
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	79.294	12.646
Totale interessi e altri oneri finanziari	79.294	12.646
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	30.242	141.032
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	26.726	120.025
Totale proventi	26.726	120.025
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)	26.726	120.025
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	1.399.009	1.629.828
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	511.596	642.304
imposte differite	0	0
imposte anticipate	0	7.952
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	511.596	650.256
23) Utile (perdita) dell'esercizio	887.413	979.572

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Il Bilancio di Esercizio chiuso al 31-12-2015, 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	4.663.462	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
Valore di bilancio	10.022.312	79.166	0	155.021	0	10.256.499
Variazioni nell'esercizio						

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Incrementi per acquisizioni	320.000	19.219	-	43.798	-	383.017
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	10.570	-	10.570
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	0
Ammortamento dell'esercizio	433.822	19.621	-	40.060	-	493.503
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	0
Altre variazioni	-	-	-	10.570	-	10.570
Totale variazioni	(113.822)	(402)	0	3.738	0	(110.486)
Valore di fine esercizio						
Costo	4.983.462	757.150	0	771.430	0	6.512.042
Rivalutazioni	10.203.071	-	-	3.099	-	10.206.170
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.278.043	678.386	0	615.770	-	6.572.199
Svalutazioni	0	0	0	0	-	0
Valore di bilancio	9.908.490	78.764	0	158.759	0	10.146.013

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 scorporare 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. Nel corso dell'esercizio si segnala l'acquisto di un terreno confinante alla struttura per euro 320.000.

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	6.159.702	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	6.159.702	0
Variazioni nell'esercizio							
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	-	-	1.020.122	-

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Azioni proprie
Totale variazioni	0	0	0	0	0	1.020.122	0
Valore di fine esercizio							
Costo	0	0	0	0	0	7.179.824	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	7.179.824	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 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 31-12-2015.

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	63.953	(7.827)	56.126
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	333.565	(7.727)	325.838
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti (versati)	0	0	0
Totale rimanenze	397.518	(15.554)	381.964

Attivo circolante: crediti

I crediti risultano iscritti secondo il valore di presunto realizzo al 31-12-2015. 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 entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.630.196	(447.798)	1.182.398	1.182.398	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	634.311	20.017	654.328	654.328	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.855	354	5.209	5.209	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.269.362	(427.427)	1.841.935	-	-

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	2.196.900	(355.750)	1.841.150
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	4.606	(2.174)	2.432
Totale disponibilità liquide	2.201.506	(357.924)	1.843.582

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 17.875.341 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 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
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	3.864.259	-	-	5	-	-		3.864.264
Totale altre riserve	3.864.259	0	0	5	0	0		3.864.264
Utili (perdite) portati a nuovo	2.810.832	-	-	219.572	-	-		3.030.404
Utile (perdita) dell'esercizio	979.572	780.000	219.572	-	-	-	887.413	887.413
Totale patrimonio netto	17.747.923	780.000	219.572	219.577	0	0	887.413	17.875.341

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
RISERVE PER RINNOVAMENTO IMPIANTI	3.864.262
DIFFERENZE PATRIMONIALI C/TO ARROTONDAMENTI	2
Totale	3.864.264

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 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	-
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	3.864.264	utile	A B C	-	-
Totale altre riserve	3.864.264	utile	A B C	3.864.264	-
Utili portati a nuovo	3.030.404	utile	A B C	3.030.404	2.060.000
Totale	16.987.928			16.884.648	-
Quota non distribuibile				20.670	
Residua quota distribuibile				16.863.978	

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	1.351.918	1.351.918
Variazioni nell'esercizio				
Accantonamento nell'esercizio	-	-	200.000	200.000
Utilizzo nell'esercizio	-	-	-	0
Altre variazioni	-	-	0	0
Totale variazioni	0	0	200.000	200.000
Valore di fine esercizio	0	0	1.551.918	1.551.918

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 1.160.000 ha natura di copertura per oneri di rinnovamento impianti e fabbricati, adeguato nel corso dell'esercizio. 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

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	642.867
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	186.639
Utilizzo nell'esercizio	215.676
Totale variazioni	(29.037)
Valore di fine esercizio	613.830

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	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Obbligazioni	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0
Acconti	26.950	4.483	31.433	31.433	0
Debiti verso fornitori	303.493	(21.052)	282.441	282.441	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0
Debiti tributari	748.832	(124.197)	624.635	624.635	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	129.598	(2.710)	126.888	126.888	0
Altri debiti	312.310	(43.808)	268.502	268.502	0
Totale debiti	1.521.183	(187.284)	1.333.899	-	-

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	20.696	(2.366)	18.330
Aggio su prestiti emessi	0	0	0
Altri risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	20.696	(2.366)	18.330

La composizione delle voci "ratei e risconti passivi" riporta:

- ratei passivi su XIV° dip. Euro 18.330.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Non sussistono.

Nota Integrativa Conto economico

I ricavi e i costi dell'attività vengono riconosciuti in base alla competenza temporale, al momento di ultimazione della prestazione, indipendentemente dalla data di incasso del corrispettivo.

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

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	7.459.236
PAGANTI	37.606
DIFFERENZA CLASSE	371.022
Totale	7.867.864

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Non risulta significativa una distinzione 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 notiziare 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	79.294
Totale	79.294

Gli oneri finanziari per euro 29 riguardano interessi passivi verso controparti non finanziarie mentre per euro 79.265 riguardano perdite e commissioni sulla gestione titoli.

Proventi e oneri straordinari

I proventi straordinari riguardano rimborsi d'imposta IRES di anni precedenti per un totale di euro 26.726.

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 precedente periodo d'imposta a seguito del completo utilizzo delle differenze temporanee deducibili.

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Si riporta il rendiconto finanziario.

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	887.413	979.572
Imposte sul reddito	511.596	650.256
Interessi passivi/(attivi)	(29.186)	(141.032)
(Dividendi)	(1.056)	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(410)	(4.100)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	1.368.357	1.484.696
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	386.639	559.161
Ammortamenti delle immobilizzazioni	493.503	478.174
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	880.142	1.037.335
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	2.248.499	2.522.031
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	15.554	(61.725)
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	447.798	710.197
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(16.569)	67.874
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	0	0
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(2.366)	2.141
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(46.872)	43.759
Totale variazioni del capitale circolante netto	397.545	762.246
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	2.646.044	3.284.277
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	29.186	141.032
(Imposte sul reddito pagate)	(664.988)	(641.860)
Dividendi incassati	1.056	0
(Utilizzo dei fondi)	0	94.276
Altri incassi/(pagamenti)	(206.493)	(203.780)
Totale altre rettifiche	(841.239)	(610.332)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	1.804.805	2.673.945
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(382.607)	(241.325)
Flussi da disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	0	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)	(1.020.122)	(1.862.908)
Flussi da disinvestimenti	0	0

Attività finanziarie non immobilizzate		
(Flussi da investimenti)	0	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.402.729)	(2.104.233)
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 a pagamento	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
Dividendi e acconti su dividendi pagati	(760.000)	(680.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(760.000)	(680.000)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(357.924)	(110.288)
Disponibilità liquide a inizio esercizio	2.201.506	2.311.794
Disponibilità liquide a fine esercizio	1.843.582	2.201.506

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

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

	2015	2014
- Operai	76	76
- Impiegati	7	8
- Medici	6	6
- Psicologi	3	3

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	25.138
Totale compensi a amministratori e sindaci	175.138

Compensi revisore legale o società di revisione

Al Collegio Sindacale spetta anche il controllo legale dei conti.

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

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.