

TERME PREISTORICHE S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	MONTEGROTTO TERME
Codice Fiscale	04603780281
Numero Rea	PADOVA 403449
P.I.	04603780281
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	551000
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		
Valore lordo	2.953	2.953
Ammortamenti	2.953	2.903
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	0	50
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	2.146.997	2.025.836
Ammortamenti	1.863.761	1.795.073
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	283.236	230.763
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	0	0
Altre immobilizzazioni finanziarie	400	400
Totale immobilizzazioni finanziarie	400	400
Totale immobilizzazioni (B)	283.636	231.213
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	22.964	19.575
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.059.326	1.851.621
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.977	5.688
Totale crediti	2.064.303	1.857.309
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	830.877	233.987
Totale attivo circolante (C)	2.918.144	2.110.871
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	0	100.000
Totale attivo	3.201.780	2.442.084
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	20.000	20.000
V - Riserve statutarie	0	0

VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	693.984	476.511
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	1	0
Totale altre riserve	693.985	476.511
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	490.296	217.473
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	490.296	217.473
Totale patrimonio netto	1.304.281	813.984
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	573.030	524.434
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	982.978	1.050.477
esigibili oltre l'esercizio successivo	217.320	0
Totale debiti	1.200.298	1.050.477
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	124.171	53.189
Totale passivo	3.201.780	2.442.084

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
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
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	5.158.553	4.883.711
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	5.000	0
altri	7.612	13.023
Totale altri ricavi e proventi	12.612	13.023
Totale valore della produzione	5.171.165	4.896.734
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	872.029	828.719
7) per servizi	1.223.522	1.348.412
8) per godimento di beni di terzi	508.821	499.765
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.001.139	1.013.075
b) oneri sociali	326.409	306.463
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	311.362	320.690
c) trattamento di fine rapporto	80.073	74.641
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	231.289	246.049
Totale costi per il personale	1.638.910	1.640.228
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	73.977	66.501
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	50	50
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	73.927	66.451
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	73.977	66.501
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.389)	4.206
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	170.538	187.494
Totale costi della produzione	4.484.408	4.575.325
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	686.757	321.409
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), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
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	32.042	25.680
Totale proventi diversi dai precedenti	32.042	25.680
Totale altri proventi finanziari	32.042	25.680
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	3.603	1.114
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.603	1.114
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	28.439	24.566
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	0	0
Totale proventi	0	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	1	2
Totale oneri	1	2
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(1)	(2)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	715.195	345.973
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	224.175	129.194
imposte differite	0	0

imposte anticipate	(724)	694
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	224.899	128.500
23) Utile (perdita) dell'esercizio	490.296	217.473

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

Nota Integrativa parte iniziale

Premessa

Struttura e contenuto del bilancio

La presente nota integrativa costituisce, assieme allo stato patrimoniale ed al conto economico, il bilancio della società, chiuso il 31/12/2015.

Il bilancio in presentazione è stato redatto nella "forma abbreviata" dato che la società non supera i limiti previsti dall'art. 2435 bis c.c.; la presente nota integrativa contiene inoltre le informazioni richieste dal settimo comma dell'art. 2435 bis c.c. e pertanto assolve anche le funzioni della relazione sulla gestione prevista dall'art. 2428 c.c.-

Nelle pagine che seguono trovano esposizione i principi adottati nella redazione del bilancio - conformi al dettato del codice civile ed ai principi contabili italiani elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità - l'analisi di taluni dati di bilancio, i criteri di valutazione applicati, le eventuali rettifiche di valore operate e tutte le informazioni richieste dall'art. 2427 c.c., nonché quelle complementari necessarie per fornire una rappresentazione veritiera e corretta del bilancio.

Deroghe ai sensi del 4° comma dell'art. 2423 c.c. e 2423 bis c.c.

Non sono intervenute ragioni che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe nell'applicazione delle disposizioni di legge e nei criteri di valutazione, a sensi degli artt. 2423 e 2423 bis c.c.

Eventi successivi alla chiusura dell'esercizio

Non si sono verificati eventi successivi alla data di chiusura dell'esercizio che abbiano reso necessario modificare taluni valori di bilancio o resa necessaria una segnalazione di questo genere nel presente documento.

Moneta di conto

Lo stato patrimoniale, il conto economico e la presente nota integrativa evidenziano valori espressi in unità di Euro. In sede di redazione del bilancio, nel necessario passaggio dai valori di conto espressi in centesimi di Euro, ai saldi di bilancio in unità di Euro, si è proceduto ad effettuare i dovuti arrotondamenti, in base alla regola generale stabilita dall'art. 5 del Regolamento CE 17.06.1997 n. 1103 /97.

Tabelle

Per motivi di sistematica espositiva si è reso necessario riportare alcune informazioni in tabelle, con particolare riguardo alla composizione di talune voci di bilancio ed alle variazioni intervenute nella loro consistenza. Esse costituiscono comunque parte integrante e sostanziale della presente nota integrativa.

Comparabilità delle voci

Gli ammontari delle voci di bilancio dell'esercizio in esame sono comparabili con quelli delle corrispondenti voci del bilancio dell'esercizio precedente.

Criteri di redazione

La valutazione delle voci di bilancio si ispira ai criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Nelle appostazioni contabili è data prevalenza alla sostanza economica delle operazioni piuttosto che alla loro forma giuridica.

Gli utili sono inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si tiene conto dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente.

Criteri di valutazione

Nella valutazione delle poste di bilancio sono adottati i criteri contabili di seguito esposti quali principi generali di redazione del bilancio, che pertanto hanno trovato effettiva applicazione solo se sussistono i relativi presupposti, come evidenziato nel prosieguo in sede di commento delle singole voci.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusivo degli oneri accessori, ed ammortizzate sistematicamente per il periodo della loro prevista utilità futura.

Le immobilizzazioni il cui valore alla chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al costo ammortizzato secondo i criteri sopra esposti, sono svalutate fino a concorrenza del loro valore. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte in bilancio al costo originario, di acquisto o di produzione; nel costo sono compresi gli oneri accessori di acquisto.

Le immobilizzazioni anzidette sono iscritte nell'attivo patrimoniale evidenziando il costo originario, il relativo fondo di ammortamento, le eventuali svalutazioni ed il valore netto alla data di chiusura del periodo.

Esse sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio, con aliquote costanti, così da consentire una razionale ripartizione del costo in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni.

Le immobilizzazioni il cui valore economico alla chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al costo ammortizzato secondo i criteri sopra esposti, sono svalutate fino a concorrenza del loro valore economico. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

Le spese di manutenzione ordinaria sono addebitate integralmente al conto economico. Le spese di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali e quelle di manutenzione di natura incrementativa, qualora sostenute, sono attribuite al cespite a cui si riferiscono ed ammortizzate secondo l'aliquota applicabile al medesimo cespite.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie sono valutate con il metodo del costo determinato sulla base del prezzo di acquisto o di sottoscrizione.

Il costo viene ridotto per perdite durevoli di valore; il valore originario viene ripristinato negli esercizi successivi se vengono meno i motivi della svalutazione effettuata.

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono valutati al valore presunto di realizzo e quindi al valore nominale rettificato per le eventuali perdite presunte prudenzialmente stimate.

Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al minor valore tra il costo di acquisto o di fabbricazione, comprensivo degli oneri accessori, ed il valore di presunto realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Le giacenze di articoli obsoleti o a lento rigiro sono svalutate tenendo conto della possibilità di utilizzo e di realizzo. La svalutazione non è mantenuta negli esercizi successivi se vengono meno i motivi della stessa.

La configurazione di costo adottata è quella costo medio ponderato.

La differenza rispetto al valore delle rimanenze determinato a costi correnti alla chiusura dell'esercizio viene indicata nel presente documento qualora sia di misura apprezzabile.

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono valutati al presumibile valore di realizzo e quindi al valore nominale rettificato per le perdite presunte prudenzialmente stimate.

Disponibilità liquide

I depositi bancari e postali sono esposti al valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti, sia attivi che passivi, sono stati iscritti secondo il criterio della competenza temporale. Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi.

Alla fine dell'esercizio viene verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale dei ratei e risconti siano state rispettate, apportando, qualora ne ricorra il caso, le necessarie rettifiche di valore.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono valutati al valore presumibile di realizzo. I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono valutati al valore nominale.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi stanziati nel passivo dello stato patrimoniale intendono coprire passività potenziali a carico della società, di natura determinata ed esistenza probabile, i cui valori sono determinati in base a stime realistiche della loro definizione.

I fondi per oneri intendono coprire passività di natura determinata ed esistenza certa, dei quali alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati l'ammontare e/o la data di sopravvenienza.

TFR

L'importo complessivo esposto in bilancio corrisponde alle competenze maturate a favore dei dipendenti in base alle norme vigenti ed ai contratti collettivi di lavoro, al netto sia delle anticipazioni erogate ai dipendenti medesimi, sia delle quote corrisposte ad altri fondi per obbligo di legge o per volontà dei beneficiari.

Debiti

I debiti sono esposti al valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

Impegni, garanzie e beni di terzi

Sono esposti in calce allo Stato Patrimoniale.

Le garanzie sono iscritte per un ammontare pari al valore della garanzia prestata o, se non determinata, alla migliore stima del rischio assunto.

Gli impegni sono rilevati al valore nominale che si desume dalla relativa documentazione.

I beni di terzi sono rilevati, in funzione della loro natura, al valore nominale (es. titoli a reddito fisso non quotati), al valore corrente di mercato (es. beni, azioni, titoli a reddito fisso quotati) o al valore desunto dalla documentazione.

I valori iscritti al momento della rilevazione iniziale, sono adeguati con riferimento alla data di redazione del bilancio

Ricavi e costi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Valori in valuta

Le attività e le passività in valuta, ad eccezione delle immobilizzazioni, sono iscritte al tasso di cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio, con imputazione a conto economico dei relativi utili e perdite su cambi. Qualora dalla conversione emerga un utile netto esso è iscritto, per la parte non assorbita dall'eventuale perdita dell'esercizio, in una apposita riserva non distribuibile fino al momento del realizzo.

In caso di riduzioni durevoli di valore del cambio, le immobilizzazioni sono iscritte al minore valore tra il tasso di cambio al momento dell'acquisto e quello della data di chiusura.

Imposte sul reddito

Le imposte correnti di esercizio sono determinate secondo le aliquote e le norme vigenti in base ad una realistica previsione del reddito imponibile.

La diversità tra i criteri di determinazione del reddito imponibile rispetto a quelli civilistici di redazione del bilancio può determinare anticipi o differimenti di imposta rispetto al criterio della competenza economica. Qualora si verificano anticipi o differimenti di imposta rispetto al criterio della competenza economica sono accantonate tra i fondi rischi le imposte differite e rilevate tra i crediti le imposte anticipate, tuttavia solo se ricorrono ragionevoli presupposti di recupero.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €0 (€50 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	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
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	2.953	0	0	0	0	2.953
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	2.903	0	0	0	0	2.903
Valore di bilancio	0	0	50	0	0	0	0	50
Variazioni nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio	0	0	50	0	0	0	0	50
Totale variazioni	0	0	(50)	0	0	0	0	(50)
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	2.953	0	0	0	0	2.953
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	2.953	0	0	0	0	2.953
Valore di bilancio	-	-	-	-	-	-	-	0

I diritti di utilizzo delle opere dell'ingegno, costituiti da software, sono ammortizzati in cinque anni.

Ai sensi dell'art. 10 della legge 72/1983 si precisa che sulle immobilizzazioni immateriali non sono state effettuate rivalutazioni monetarie ed economiche.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €283.236 (€230.763 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	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	0	70.788	675.643	1.279.405	0	2.025.836

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	6.004	636.604	1.152.465	0	1.795.073
Valore di bilancio	0	64.784	39.039	126.940	0	230.763
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	30.505	28.547	67.692	0	126.744
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	344	0	0	344
Ammortamento dell'esercizio	0	15.674	20.270	37.983	0	73.927
Totale variazioni	0	14.831	7.933	29.709	0	52.473
Valore di fine esercizio						
Costo	0	101.293	698.608	1.347.096	0	2.146.997
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	21.678	651.636	1.190.447	0	1.863.761
Valore di bilancio	0	79.615	46.972	156.649	0	283.236

Sono state applicate le seguenti aliquote, ridotte del 50% in caso di acquisizioni nell'esercizio, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento:

- Impianti: 12% - 12,5% - 19% - 30%
- Attrezzature industriali e commerciali: 25%
- Altri beni:
- Mobilio e arredamento: 10%
- Vasellame e posateria: 25%
- Biancheria: 40%
- Macchine d'ufficio: 20%

Ai sensi dell'art. 10 della legge 72/1983 si precisa che sulle immobilizzazioni materiali non sono state effettuate rivalutazioni monetarie ed economiche.

Si precisa che le cessioni delle attrezzature per € 344 sono relative a beni che avevano un costo storico di € 5.582, ammortizzato per € 5.238.

Immobilizzazioni finanziarie

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

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a €400 (€400 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	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	400	400	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	400	400	0	0
Valore di fine esercizio							
Costo	0	0	0	400	400	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	400	400	0	0

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 2 del Codice civile, si precisa che non vi sono immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro fair value.

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €22.964 (€19.575 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	19.575	3.389	22.964
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti (versati)	0	0	0
Totale rimanenze	19.575	3.389	22.964

Attivo circolante: crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €2.064.303 (€1.857.309 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	230.189	0	0	230.189
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	20.513	0	0	20.513
Tributari - esigibili oltre l'esercizio successivo	4.977	0	0	4.977

Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	1.808.624	0	0	1.808.624
Totali	2.064.303	0	0	2.064.303

I crediti verso clienti sono esposti in bilancio al loro valore nominale.

I crediti tributari sono principalmente costituiti dal credito IVA per € 5.316, IRAP per € 14.486 e credito per le rate residue relative alla detrazione del 65% per risparmio energetico per € 5.688.

I crediti verso altri sono principalmente rappresentati da crediti vantati nei confronti della società Preistoriche Immobiliare s.a.s. per finanziamenti alla stessa concessi. Si precisa che tali crediti per finanziamenti sono produttivi di interessi.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Vengono di seguito riportati i movimenti delle singole voci e i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6, del Codice Civile:

	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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	235.967	(5.778)	230.189	230.189	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	52.674	(27.184)	25.490	20.513	4.977	2.133
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	724	(724)	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.567.944	240.680	1.808.624	1.808.624	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.857.309	206.994	2.064.303	2.059.326	4.977	2.133

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	2.064.303
Totale	2.064.303

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 830.877 (€ 233.987 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	224.955	585.317	810.272
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	9.032	11.573	20.605
Totale disponibilità liquide	233.987	596.890	830.877

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €0 (€100.000 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0	0	-
Ratei attivi	0	0	-
Altri risconti attivi	100.000	(100.000)	-
Totale ratei e risconti attivi	100.000	(100.000)	0

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, punto 8, del Codice Civile, si precisa che non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 1.304.281 (€ 813.984 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Varie altre riserve'.

	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	100.000	0	0	0	0	0		100.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	20.000	0	0	0	0	0		20.000
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	476.511	0	217.473	0	0	0		693.984
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-	-	-	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-	-	-	-		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-	-	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per utili su cambi	0	-	-	-	-	-		0
Varie altre riserve	0	0	0	1	0	0		1
Totale altre riserve	476.511	0	217.473	1	0	0		693.985
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	217.473	0	(217.473)	-	-	-	490.296	490.296
Totale patrimonio netto	813.984	0	0	1	0	0	490.296	1.304.281

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

Commentiamo di seguito le principali componenti del Patrimonio netto e le relative variazioni:

Capitale sociale

Il capitale sociale al 31/12/2015 ammonta ad € 100.000 risulta integralmente sottoscritto e versato.

Riserva legale

Al 31/12/2015 la riserva legale ammonta a € 20.000 ed ha raggiunto il limite di un quinto del capitale sociale.

Altre riserve

La composizione delle altre riserve è la seguente:

	Saldo iniziale	Utilizzo per copertura perdite	Altri movimenti	Saldo finale bilancio
Riserva straordinaria o facoltativa	476.511	0	217.473	693.984
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0	1	1
Totali	476.511	0	217.474	693.985

La riserva straordinaria ammonta ad € 693.984 si è incrementata, rispetto al precedente esercizio, di € 217.473 a seguito della destinazione a tale riserva di parte dell'utile dell'esercizio 2014, giusta delibera dell'assemblea dei soci del 20 luglio 2015.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis, del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti (legenda: A=per aumenti di capitale; B=per copertura perdite; C=per distribuzione ai soci):

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	100.000	Utili		0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Riserva legale	20.000	Utili	B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	693.984	Utili	A, B, C	693.984	0	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	1	Altra natura		0	0	0
Totale altre riserve	693.985			693.984	0	0
Totale	813.985			693.984	0	0
Residua quota distribuibile				693.984		

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	Altra natura		0	0	0
Totale	1					

In merito alla possibilità di utilizzazione e distribuibilità delle riserve si precisa che la riserva legale può essere utilizzata solamente per la copertura delle perdite.

Per quanto concerne gli utilizzi delle voci del patrimonio netto, si fa presente che negli ultimi tre esercizi non ce ne sono stati.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €573.030 (€524.434 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	524.434
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	76.406
Utilizzo nell'esercizio	26.506
Altre variazioni	(1.304)
Totale variazioni	48.596
Valore di fine esercizio	573.030

Si precisa che le "altre variazioni" rappresentano l'imposta sostitutiva dell'11% sulla rivalutazione del TFR imputata a riduzione del fondo.

Con riferimento alla normativa di cui al D.Lgs. 5 dicembre 2005 n. 252, si precisa che il TFR continua a restare in azienda, fatta eccezione per la quota che alcuni dipendenti hanno inteso destinare a fondi di previdenza complementare, in conformità alla normativa vigente.

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €1.200.298 (€1.050.477 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	657	234.715	234.058
Debiti verso fornitori	674.066	568.990	-105.076
Debiti tributari	50.566	136.171	85.605
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	115.385	93.739	-21.646
Altri debiti	209.803	166.683	-43.120
Totali	1.050.477	1.200.298	149.821

Commentiamo di seguito la composizione delle principali voci.

Debiti verso banche

Sono costituiti da due mutui concessi rispettivamente dalla Banca Monte dei Paschi di Siena per €87.111,00 e dalla Banca Mediocredito Italiano per €165.000,00. Entrambi i finanziamenti sono assistiti dal contributo "Beni Strumentali - Nuova Sabatini".

Debiti verso fornitori

Rappresentano i debiti, anche per fatture da ricevere, per forniture di beni e servizi.

Debiti tributari

Sono relativi al debito IRES, quanto ad € 101.848, e a ritenute fiscali da versare, quanto ad € 34.068.

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Tale voce si riferisce ai debiti dovuti per le quote di contributi a carico della Società ed a carico dei dipendenti e collaboratori.

Altri debiti

Gli altri debiti rappresentano prevalentemente debiti verso dipendenti e collaboratori per retribuzioni in liquidazione, nonché per diritti maturati dai dipendenti non ancora goduti.

Variazioni e scadenza dei debiti

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla variazione e suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6, del Codice Civile:

	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
Debiti verso banche	657	234.058	234.715	17.395	217.320	0
Debiti verso fornitori	674.066	(105.076)	568.990	568.990	0	0
Debiti tributari	50.566	85.605	136.171	136.171	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	115.385	(21.646)	93.739	93.739	0	0
Altri debiti	209.803	(43.120)	166.683	166.683	0	0
Totale debiti	1.050.477	149.821	1.200.298	982.978	217.320	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6, del Codice Civile:

Area geografica	Totale debiti
Italia	1.200.298
Totale	1.200.298

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6, del Codice Civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.200.298	1.200.298

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 124.171 (€ 53.189 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	0	767	767
Aggio su prestiti emessi	0	0	0
Altri risconti passivi	53.189	70.215	123.404
Totale ratei e risconti passivi	53.189	70.982	124.171

Si segnala che i risconti passivi, per € 15.689, sono relativi al contributo "Beni Strumentali - Nuova Sabatini". Il residuo importo è relativo a ricavi di competenza 2017.

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

La Società, quale struttura accreditata della Regione Veneto con codice identificativo n. 611194, ha erogato, nel corso dell'anno cui si riferisce il presente bilancio, prestazioni per cure termali in convenzione.

In attuazione della Legge regionale Veneto n. 23 del 29/06/2012, art. 15 - Trasparenza - viene di seguito riportato l'ammontare delle somme percepite negli ultimi cinque anni per effetto della convenzione con la Regione Veneto, Azienda ULSS 16 di Padova.

Anno	Prestazioni fatturate nell'anno	Prestazioni dell'anno incassate	Prestazioni di anni precedenti incassate	Crediti a fine anno
2015	567.272,53	425.180,96	119.815,22	142.047,84
2014	517.135,27	397.320,05	186.861,91	119.815,22
2013	476.815,53	294.866,82	141.710,92	181.948,71
2012	372.719,49	209.425,69	131.695,42	141.710,92
TOTALI	1.933.942,82	1.326.793,52	580.083,29	

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	186.977	0	-724	0
IRAP	37.198	0	0	0
Totali	224.175	0	-724	0

Nota Integrativa Altre Informazioni

Operazioni realizzate con parti correlate

Ai sensi di quanto previsto all'art. 2427, n. 22-bis c.c. e all'art. 2435-bis, c. 5 c.c. precisiamo che non esistono operazioni realizzate direttamente o indirettamente con i maggiori azionisti e con i membri degli organi di amministrazione e controllo non concluse a normali condizioni di mercato.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Ai sensi di quanto previsto all'art. 2427, n.22-ter c.c. Vi precisiamo che non sono in corso operazioni che non trovino evidenza nello stato patrimoniale e che possano esporre la società a rischi e/o vantaggi significativi la cui conoscenza sia utile per una valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria.

Relazione sulla gestione

Con riferimento a quanto richiesto dal settimo comma dell'art. 2435 bis c.c. va ricordato che non ricorrono i casi di cui ai n. 3 e 4 dell'art. 2428 c.c.

Nota Integrativa parte finale

Signori soci,

resto a Vostra disposizione per ogni chiarimento e Vi invito ad approvare il bilancio in presentazione deliberando la destinazione dell'utile dell'esercizio, pari ad € 490.296,03, alla riserva straordinaria, avendo la riserva legale già raggiunto il quinto del capitale sociale.

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

(ing. Giuseppe Stoppato)