

# VILLA DELLE ROSE S.R.L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	PONTE NIZZA (PV) VIA ROMA N. 77
<b>Codice Fiscale</b>	02540890189
<b>Numero Rea</b>	PV 282077
<b>P.I.</b>	02540890189
<b>Capitale Sociale Euro</b>	50.000
<b>Forma giuridica</b>	S.R.L.
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	879000
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	6.371	5.296
II - Immobilizzazioni materiali	38.235	54.365
III - Immobilizzazioni finanziarie	111.728	101.627
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>156.334</b>	<b>161.288</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	1.509	1.685
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.361	98.298
esigibili oltre l'esercizio successivo	51.226	2.450
<b>Totale crediti</b>	<b>92.587</b>	<b>100.748</b>
IV - Disponibilità liquide	121.014	99.460
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>215.110</b>	<b>201.893</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>3.641</b>	<b>2.240</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>375.085</b>	<b>365.421</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	50.000	50.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	1.200	1.200
IV - Riserva legale	819	280
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	9.807	(434)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	9.052	10.780
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>70.878</b>	<b>61.826</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>133.968</b>	<b>139.168</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	149.048	137.692
esigibili oltre l'esercizio successivo	21.191	26.735
<b>Totale debiti</b>	<b>170.239</b>	<b>164.427</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>375.085</b>	<b>365.421</b>

## Conto economico

**31-12-2018 31-12-2017**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	768.743	749.106
5) altri ricavi e proventi		
altri	6.694	1.414
Totale altri ricavi e proventi	6.694	1.414
Totale valore della produzione	775.437	750.520
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	78.084	72.250
7) per servizi	111.169	88.681
8) per godimento di beni di terzi	42.135	42.000
9) per il personale		
a) salari e stipendi	272.300	362.596
b) oneri sociali	170.852	96.695
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	27.419	29.260
c) trattamento di fine rapporto	27.419	29.260
Totale costi per il personale	470.571	488.551
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	22.741	17.420
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.974	2.150
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	19.767	15.270
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	110	124
Totale ammortamenti e svalutazioni	22.851	17.544
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	176	438
14) oneri diversi di gestione	21.415	12.293
Totale costi della produzione	746.401	721.757
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	29.036	28.763
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	10	11
Totale proventi diversi dai precedenti	10	11
Totale altri proventi finanziari	10	11
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	678	369
Totale interessi e altri oneri finanziari	678	369
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(668)	(358)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	28.368	28.405
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	19.316	17.625
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	19.316	17.625
21) Utile (perdita) dell'esercizio	9.052	10.780

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

## Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio, sottoposto all'esame dell'Assemblea per l'approvazione, evidenzia un utile di esercizio anno 2018 pari ad euro 9.052.

La Società è stata costituita con atto del 3 aprile 2014 ed ha per oggetto la gestione di struttura residenziale per anziani affetti da grave deficit o portatori di patologie psichiatriche di preminente interesse socio assistenziale. Con atto di conferimento di azienda del 17 settembre 2014 il capitale sociale iniziale è stato aumentato ad euro 50.000.

La Nota Integrativa, che viene presentata all'Assemblea per l'approvazione redatta ai sensi dell'art 2427 del C.C., costituisce parte integrante del bilancio d'esercizio così come stabilito dell'art. 2423 del C.C.

Il bilancio d'esercizio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili ed è redatto in conformità alle disposizioni previste dal Codice Civile utilizzando, ad integrazione di tali norme e ove applicabili, i Principi Contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili.

## Principi di redazione

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, c.5, Cod.Civ., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Il bilancio di esercizio viene redatto in forma abbreviata ricorrendo le condizioni previste dall' art. 2435 bis C.C.; ai sensi del quinto comma di tale articolo la nota integrativa fornisce anche le informazioni previste dai numeri "3" e "4" dell' art. 2428 del C.C. Per tale motivo la presente nota integrativa permette di evitare la redazione sia della Relazione sulla Gestione che del rendiconto finanziario. Inoltre si rileva che, redigendo il bilancio in forma abbreviata, in deroga a quanto disposto dall'articolo 2426 la società ha iscritto le immobilizzazioni immateriali al costo di acquisto, i crediti al valore presumibile di realizzo e i debiti al valore nominale non applicando quindi il criterio del costo ammortizzato.

Allo scopo si dichiara pertanto che la Società Villa delle Rose Srl non svolge attività di ricerca e di sviluppo, non ha rapporti con altre imprese e non ha acquistato o alienato quote proprie o di altre imprese.

La numerazione dei capitoli fa riferimento a quanto previsto dall' art. 2427 C.C.

Poiché nel bilancio CEE è stata tolta la parte dei proventi e oneri straordinari dal 2017, per i saldi 2017 tali voci sono state riportate nel valore e nei costi di produzione.

Gli amministratori dichiarano che lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono redatti in modalità conformi alla tassonomia italiana XBRL in quanto la stessa è sufficiente a rappresentare la situazione aziendale, nel rispetto dei principi di chiarezza, correttezza e veridicità di cui all'art. 2423 del codice civile.

## Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE E PRINCIPI CONTABILI (art. 2427, c.1 – C.C.)

Il progetto di bilancio è stato redatto con l'ottica di fornire una rappresentazione corretta e veritiera della situazione patrimoniale e finanziaria della società nonché del risultato economico dell'esercizio nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Le valutazioni delle singole voci del bilancio sono state fatte in base al principio generale della prudenza e della competenza, tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo.

Le rilevazioni contabili sono tenute rispettando la competenza economica delle operazioni; in accordo con il principio generale della prudenza, gli utili vengono contabilizzati solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre sono stati recepiti i rischi e le perdite di competenza, anche se eventualmente conosciuti successivamente alla data di chiusura dell'esercizio.

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

Non si è proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico.

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

Criteri di valutazione.

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi a quelli previsti dall' art. 2426 del Codice Civile.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### **Immobilizzazioni**

#### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali si riferiscono a costi aventi utilità pluriennale e sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Le immobilizzazioni immateriali sono esposte al netto degli ammortamenti effettuati secondo i seguenti periodi di ammortamento:

- Costi di impianto e di ampliamento: anni cinque
- Diritti di brevetto, software: anni due
- Altri costi pluriennali: anni cinque.

Si precisa che non sono presenti in bilancio costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità.

### Movimenti delle immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali al netto degli ammortamenti.

Saldo al 31/12/2018 6.371

Saldo al 31/12/2017 5.296

Variazioni + 1.075

SPESE DI COSTITUZIONE: valore al 31/12/2017 euro 522 - ammortamenti euro 306 - valore al 31/12/2018 euro 216

SOFTWARE: valore al 31/12/2017 euro 39 - incrementi dell'esercizio euro 50 - ammortamenti euro 63 - valore al 31/12/2018 euro 26

ALTRI COSTI PLURIENNALI: valore al 31/12/2017 euro 4.735 - incrementi dell'esercizio euro 4.000 - ammortamenti euro 2.606 - valore al 31/12/2018 euro 6.129

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: valore al 31/12/2017 euro 5.296 - incrementi esercizio euro 4.050 - ammortamenti euro 2.975 - valore al 31/12/2018 euro 6.371.

### Immobilizzazioni materiali

#### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

In tali voci non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al loro costo di acquisizione che include gli oneri sostenuti affinché il cespite possa essere utilizzato.

I costi sostenuti in epoca posteriore all'acquisizione del singolo bene vengono imputati ad incremento del suo costo iniziale solo quando essi abbiano comportato un significativo e tangibile incremento di capacità produttiva, di sicurezza o di vita utile.

Ai sensi dell' art. 10 della Legge 19 marzo 1983 n. 72, Vi precisiamo che al 31.12.2018 non figurano nel patrimonio della società beni per i quali, in passato, siano state eseguite "rivalutazioni" monetarie o beni per i quali si e' derogato ai criteri legali di valutazione, in applicazione dell'art. 2426 c.c..

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

II. Immobilizzazioni materiali al netto degli ammortamenti.

Saldo al 31/12/2018 38.235

Saldo al 31/12/2017 54.365

Variazioni - 16.130

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: ATTREZZATURA GENERICA: valore 31/12/2017 euro 5.100-incrementi euro 3.033 - ammortamenti euro 2.258 - valore 31/12/2018 euro 5.875 - ATTREZZATURA SPECIFICA: valore 31/12/2017

euro 5.808 - incrementi euro 604 - ammortamenti euro 1.106 - valore 31/12/2018 euro 5.306 - AUTOVETTURE:

valore 31/12/2017 euro 39.001 - ammortamenti euro 14.627 - valore 31/12/2018 euro 24.374 - BIANCHERIA: valore

31/12/2017 euro 183 - ammortamenti euro 183 - valore 31/12/2018 zero - MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE:

valore 31/12/2017 euro 3.781 - ammortamenti euro 1.452 - valore 31/12/2018 euro 2.329 - MOBILI E ARREDI: valore

31/12/2017 euro 492 - ammortamenti euro 141 - valore 31/12/2018 euro 351. TOTALE IMMOBILIZZAZIONI

MATERIALI: valore 31/12/2017 euro 54.365 - incrementi euro 3.637 - ammortamenti euro 19.767 - valore 31/12/2018

euro 38.235.

### Immobilizzazioni finanziarie

## IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

La Società ha costituito un Piano di Accumulo per accantonare liquidità disponibile e comunque redditizia per far fronte a richieste di Trattamento di fine rapporto dei dipendenti in occasione di cessazione del rapporto ovvero in caso di richiesta di anticipazioni sull'accantonamento maturato. Il piano ha durata di anni cinque e potrà essere rinegoziato. Il prodotto finanziario, in applicazione dell'art. 2426 punto 2 e 3), è valutato al costo. Il costo viene ridotto, in caso di diminuzione permanente di valore, sulla base della certificazione rilasciata al 31/12 della Banca emittente; qualora la diminuzione venga meno, il valore verrà ripristinato negli esercizi successivi fino alla concorrenza del costo originario.

### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

#### III. Immobilizzazioni finanziarie.

Saldo al 31/12/2018 111.728

Saldo al 31/12/2017 101.627

Variazioni + 10.101

Il valore contabile al fair value delle immobilizzazioni finanziarie rappresentate da PAC-FONDI COMUNI è al 31/12/2018 pari ad euro 111.728.

## Attivo circolante

### Rimanenze

#### RIMANENZE FINALI

Le rimanenze di materiale di consumo, di prodotti finiti quali pannoloni e medicinali sono valutate al costo di acquisizione effettivamente sostenuto.

#### I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2018 1.509

Saldo al 31/12/2017 1.685

Variazioni - 176

Le rimanenze al 31/12/2018 sono valutate al costo di acquisizione effettivamente sostenuto e risultano così suddivise: prodotti alimentari euro 610, pannoloni euro 588, medicinali euro 291 e materiale di consumo euro 20.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### CREDITI

I crediti sono iscritti in attivo della situazione patrimoniale al loro valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

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

#### II. Crediti

Saldo al 31/12/2018 92.587

Saldo al 31/12/2017 100.748

Variazioni - 8.161

I crediti esigibili entro 12 mesi pari a euro 41.361 sono così composti:

- Acconti a fornitori 3.787
  - Acconto IRES dell'anno 12.278
  - Acconto IRAP dell'anno 6.297
  - Crediti v/clienti 6.251
  - Fatture da emettere 11.398
  - cred. v/erario riten. vers. excess. 180
  - cred. v/erario ritenute subite 3
  - cred. c/erario riten. dipendenti 920
  - Note di accredito da incassare 357
- Dedotto accantonamento svalutaz. crediti - 110

I crediti esigibili oltre 12 mesi per euro 51.226 sono rappresentati da:

- depositi cauzionali in denaro 1.145

- crediti v/Lucchelli R. per conferim. 33.062
- crediti v/dipendenti 1.305
- crediti in sofferenza 15.714

## Disponibilità liquide

### DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono rappresentate dai saldi attivi del conto corrente bancario e della cassa. Gli interessi sono contabilizzati per competenza.

#### IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018 121.014

Saldo al 31/12/2017 99.460

Variazioni + 21.554

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio come segue:

Disponibilità in cassa euro 461

Disponibilità banca: banca Intesa San Paolo di Varzi euro 121.190

Disponibilità carta di credito prepagata euro 70

Dedotto carta di credito aziendale prepagata euro - 707

## **Ratei e risconti attivi**

### RATEI E RISCONTI

I ratei e risconti sono determinati in modo da imputare all'esercizio 2018 la parte di competenza temporale di costi ed oneri / di ricavi e proventi, comuni a più esercizi.

#### D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2018 3.641

Saldo al 31/12/2017 2.240

Variazioni + 1.401

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale. Non sussistono al 31/12/2018 ratei e risconti aventi durata superiore a 5 anni. La composizione della voce è così dettagliata:

- Risconti attivi per costi di competenza 2018 3.276

- Ratei attivi per costi di competenza 2018 365

## **Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto**

### **Patrimonio netto**

#### **Variazioni nelle voci di patrimonio netto**

##### A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2018 70.878

Saldo al 31/12/2017 61.826

Variazioni + 9.052

Capitale sociale saldo al 31/12/2018 euro 50.000

Saldo al 31/12/2017 euro 50.000

Riserva sovrapprezzo azioni saldo al 31/12/2018 euro 1.200

Saldo al 31/12/2017 euro 1.200

Riserva legale saldo al 31/12/2018 euro 819

Saldo al 31/12/2017 euro 280

Utili precedenti da destinare al 31/12/2018 euro 9.807

Utile esercizio 2018 euro 9.052

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

#### TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

L'importo indicato rappresenta l'effettivo debito maturato e calcolato a norma dell'art. 2120 del Codice Civile.

##### C) Trattamento di fine Rapporto Lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2018 133.968

Saldo al 31/12/2017 139.168

Variazioni - 5.200

L'importo rappresenta l'accantonamento del TFR dell'anno 2018 al netto del TFR liquidato di competenza dei dipendenti cessati nell'anno 2018 e al netto delle anticipazioni concesse ai dipendenti stessi.

### **Debiti**

#### DEBITI

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, eventualmente rettificato a seguito di successive variazioni.

I debiti per retribuzioni differite e per ratei di ferie e permessi non goduti da parte dei dipendenti sono stanziati sulla base dell'ammontare da corrisondersi nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro alla data del 31/12/2018.

#### **Variazioni e scadenza dei debiti**

##### D) Debiti

Saldo al 31/12/2018 170.239

Saldo al 31/12/2017 164.427

Variazioni + 5.812

I debiti sono valutati al loro valore nominale.

L'importo dei Debiti esigibili entro 12 mesi pari a euro 149.048 è così suddiviso:

Debiti verso fornitori 19.015

Debiti v/personale dipendente 17.654

Debiti verso amministratori 6.315

Erario c/ritenute lavoro autonomo 726

Erario c/ritenute lavoro dipendente 10.223

Debiti verso enti previdenziali 15.816

Debiti tributari saldo IRES 12.973

Debiti tributari saldo IRAP 6.343

Debiti tributari per IVA 916

Altri debiti 1.862

Debiti v/fornitori per fatture da ricevere 8.902  
Debiti per compensi professionali 14.265  
Altri debiti per ratei retribuzioni 24.587  
Altri debiti per ratei contributi 7.034  
Altri debiti per ratei TFR 1.821  
Altri debiti per ratei INAIL 596  
L'importo dei Debiti esigibili oltre l'esercizio successivi pari a euro 21.191 è così suddiviso:  
Debito verso banca Intesa per finanziamento euro 21.191

### Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

#### CREDITI E DEBITI CON DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI, NONCHE' ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI

CREDITI: si precisa che nessun credito iscritto nell'attivo del bilancio è di durata residua superiore a 5 anni. Si evidenzia che i crediti esposti in bilancio sono vantati principalmente verso soggetti residenti nel territorio nazionale, regione Lombardia.

DEBITI: nessun debito è assistito da garanzie reali su beni sociali ad eccezione del finanziamento ottenuto per l'acquisto di automezzo. Si precisa che i debiti iscritti in bilancio si riferiscono interamente a debiti nei confronti di fornitori, terzi ed enti residenti nel territorio nazionale con particolare riferimento alla regione Lombardia.

#### ONERI FINANZIARI ISCRITTI NELLO STATO ATTIVO PATRIMONIALE

Non sono iscritti oneri finanziari nello stato attivo patrimoniale.

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

### **COSTI E RICAVI**

Sono iscritti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza economica e temporale con rilevazione dei relativi ratei e risconti.

### **Valore della produzione**

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018 775.437

Saldo al 31/12/2017 750.520

Variazioni + 24.917

L'importo del valore della produzione è così suddiviso:

ricavi da rette euro 449.333

ricavi compensi forfettari ex ASL regione Lombardia euro 319.136

altri ricavi per recupero imposta di bollo euro 274

altri proventi euro 6.200

sopravvenienze attive euro 494

### **Costi della produzione**

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018 746.401

Saldo al 31/12/2017 721.757

Variazioni + 24.644

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per acquisto di materie prime, sussid. e merci 78.084

Costi per servizi 111.169

Costo per godimento di beni di terzi 42.135

Costo del personale dipendente:

salari e stipendi 272.300

compenso amministratori 76.000

oneri sociali 94.852

trattamento di fine rapporto 27.419

per un totale di 470.571

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali, materiali e svalutazioni

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali 2.974

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali 19.767

Accantonamento svalutazione crediti verso clienti 110

Variazione delle rimanenze

Per quanto concerne la variazione delle rimanenze si rileva quanto segue:

rimanenze finali pannoloni 588

rimanenze finali medicinali 291

rimanenze finali prodotti alimentari 610

rimanenze finali mater.consumo 20

rimanenze iniziali medicinali - 181

rimanenze iniziali prodotti alimentari - 499

rimanenze iniziali pannoloni - 695

rimanenze iniziali mater. Consumo - 310

#### Oneri diversi di gestione

Tra gli oneri diversi di gestione di importo complessivo pari a Euro 21.415 le voci più consistenti sono rappresentate da:  
per imposte, tasse e diritti 2.892

quote associative 2.322

perdite su crediti 3.746

minusvalenze patrimoniali da investimento 2.899

altri oneri diversi di gestione 9.556

#### AMMORTAMENTO

Gli ammortamenti sono calcolati, in osservanza del principio di continuità dei criteri di valutazione applicati per gli esercizi precedenti, sulla base dell'effettivo deperimento fisico/tecnico e della stima della residua possibilità di utilizzazione, che è stata ritenuta pari alle aliquote ordinarie stabilite dalla normativa fiscale .

L'inizio dell'ammortamento è fatto coincidere con il periodo di entrata in funzione del bene ed il termine della procedura coincide o con l'esercizio della sua alienazione oppure con quella in cui, a seguito di un ultimo stanziamento di quote, si raggiunge la perfetta contrapposizione tra la consistenza del fondo ammortamento e il costo storico del bene. I cespiti completamente ammortizzati compaiono in bilancio, al loro costo storico, sin tanto che essi non siano stati alienati o rottamati.

## Proventi e oneri finanziari

#### C) Proventi ed oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018 - 668

Saldo al 31/12/2017 - 358

Variazioni - 310

Misurano: interessi passivi verso le banche per un totale di euro 678 mentre tra i proventi finanziari si rilevano euro 10 per interessi attivi bancari.

## Composizione dei proventi da partecipazione

#### ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE O COLLEGATE

Non sono presenti partecipazioni in imprese controllate o collegate.

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

#### IMPOSTE SUL REDDITO

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile in conformità con le regole fiscali in vigore.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2018 19.316

Saldo al 31/12/2017 17.625

Variazioni + 1.691

Imposte rilevate: anno 2018 ires euro 12.973 – irap euro 6.343

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### INFORMAZIONI RICHIESTE DA NUMERI "3" E "4" DELL'ART. 2428 DEL CODICE CIVILE

La società non possiede né azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società ( art. 2427, c.1 - n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

## **Dati sull'occupazione**

### DATI SULL'OCCUPAZIONE

La società al 31/12/2018 occupa n. 15 dipendenti.

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

Informazioni relative ai compensi spettanti agli amministratori (art. 2427, c.1, n. 16-, C.c.)

Il compenso e i relativi contributi relativi agli amministratori sono così suddivisi:

compenso lordo amministratori euro 76.000

contributi previdenziali amministratori euro 12.053

accantonamento TFM euro 8.110

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale (art. 2427, c.1, n. 16-bis, C.c.)

Il compenso stabilito per il revisore legale a bilancio come da mandato è di euro 2.052.

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

### FATTI DI RILIEVO VERIFICATISI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO E DOPO LA CHIUSURA DELLO STESSO.

Nel 2018 è proseguita l'attività con continuità e in piena regolarità. I decessi dei pazienti causati dalla malattia dei medesimi e dall'età avanzata hanno messo a disposizione della struttura nuovi posti per altri pazienti.

Nel primo periodo del 2019 l'attività è proseguita regolarmente; si stanno riconsiderando gli importi delle singole rette che subiranno un lieve aumento in rapporto all'aumento dei costi generali della struttura. Le verifiche da parte delle autorità amministrative e sanitarie preposte al controllo hanno confermato il regolare e corretto funzionamento della struttura nel rispetto delle previsioni normative di settore.

Nel corso del 2018 è stato concesso dal Ministero dello sviluppo economico – Regione Lombardia un contributo per la digitalizzazione dei processi aziendali - regime di aiuto De Minimis di cui si attende l'effettiva erogazione.

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

### Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone in merito all'utile di esercizio 2018 pari ad euro 9.052, di accantonare il 5% a Riserva Legale pari ad euro 453 e la restante parte di euro 8.599 di iscriverla a utili da destinare.

La presente 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.

### GLI AMMINISTRATORI

(Rosella Lucchelli)

(Antonio Andreozzi)

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

La sottoscritta Barbara Vailati, ai sensi dell'art. 31 comma 2 – quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente stato patrimoniale e conto economico sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Data di sottoscrizione: 22/07/2019