

# BORDIN DR.SSA ANNA S.R.L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2015

| Dati anagrafici  |  |
|--|--|
| Sede in  | Via Marconi n.79 - 35020 Ponte San Nicolò (PD) |
| Codice Fiscale   | 04085310284                                    |
| Numero Rea   | 04085310284 PD - 360541                        |
| P.I.   | 04085310284                                    |
| Capitale Sociale Euro  | 20.000 i.v.                                    |
| Forma giuridica  | SRL  |
| Settore di attività prevalente (ATECO)                             | 862209   |
| 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     |
|--|----------------|----------------|
| <b>Stato patrimoniale</b>                                    |                |                |
| <b>Attivo</b>  |                |                |
| <b>B) Immobilizzazioni</b>                                   |                |                |
| <b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>                      |                |                |
| 1) costi di impianto e di ampliamento                        | 0              | 0              |
| Totale immobilizzazioni immateriali                          | 0              | 0              |
| <b>II - Immobilizzazioni materiali</b>                       |                |                |
| 1) terreni e fabbricati                                      | 353.891        | 345.100        |
| 2) impianti e macchinario                                    | 54.047         | 40.212         |
| 3) attrezzature industriali e commerciali                    | 2.989          | 3.449          |
| 4) altri beni  | 17.172         | 25.545         |
| Totale immobilizzazioni materiali                            | 428.099        | 414.306        |
| <b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>                    |                |                |
| 2) crediti   |                |                |
| d) verso altri   |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                       | 501            | 501            |
| Totale crediti verso altri                                   | 501            | 501            |
| Totale crediti   | 501            | 501            |
| Totale immobilizzazioni finanziarie                          | 501            | 501            |
| Totale immobilizzazioni (B)                                  | 428.600        | 414.807        |
| <b>C) Attivo circolante</b>                                  |                |                |
| <b>II - Crediti</b>  |                |                |
| 1) verso clienti   |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                       | 12.494         | 13.895         |
| Totale crediti verso clienti                                 | 12.494         | 13.895         |
| 4-bis) crediti tributari                                     |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                       | 785            | 8.801          |
| Totale crediti tributari                                     | 785            | 8.801          |
| Totale crediti   | 13.279         | 22.696         |
| <b>IV - Disponibilità liquide</b>                            |                |                |
| 1) depositi bancari e postali                                | 5.712          | 9.536          |
| 3) danaro e valori in cassa                                  | 3.810          | 6.128          |
| Totale disponibilità liquide                                 | 9.522          | 15.664         |
| Totale attivo circolante (C)                                 | 22.801         | 38.360         |
| <b>Totale attivo</b>   | <b>451.401</b> | <b>453.167</b> |
| <b>Passivo</b>   |                |                |
| <b>A) Patrimonio netto</b>                                   |                |                |
| <b>I - Capitale</b>  |                |                |
|  | 20.000         | 20.000         |
| <b>IV - Riserva legale</b>                                   |                |                |
|  | 6.619          | 6.619          |
| <b>VII - Altre riserve, distintamente indicate</b>           |                |                |
| Riserva straordinaria o facoltativa                          | 160.586        | 144.273        |
| Totale altre riserve   | 160.586        | 144.273        |
| <b>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</b>                   |                |                |
| Utile (perdita) dell'esercizio                               | 6.044          | 16.314         |
| Utile (perdita) residua                                      | 6.044          | 16.314         |
| Totale patrimonio netto                                      | 193.249        | 187.206        |
| <b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b> | <b>15.373</b>  | <b>12.471</b>  |

|   |         |         |
|---|---------|---------|
| D) Debiti   |         |         |
| 3) debiti verso soci per finanziamenti                            |         |         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 44.563  | 45.738  |
| Totale debiti verso soci per finanziamenti                        | 44.563  | 45.738  |
| 4) debiti verso banche  |         |         |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 22.324  | 22.229  |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                            | 106.036 | 127.818 |
| Totale debiti verso banche  | 128.360 | 150.047 |
| 7) debiti verso fornitori   |         |         |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 43.541  | 46.684  |
| Totale debiti verso fornitori                                     | 43.541  | 46.684  |
| 12) debiti tributari  |         |         |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 9.225   | 3.702   |
| Totale debiti tributari   | 9.225   | 3.702   |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale    |         |         |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 3.162   | 2.679   |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 3.162   | 2.679   |
| 14) altri debiti  |         |         |
| esigibili entro l'esercizio successivo                            | 13.928  | 4.640   |
| Totale altri debiti   | 13.928  | 4.640   |
| Totale debiti   | 242.779 | 253.490 |
| Totale passivo  | 451.401 | 453.167 |

# Conto Economico

|   | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|---|------------|------------|
| <b>Conto economico</b>  |            |            |
| A) Valore della produzione:   |            |            |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni                                       | 343.024    | 321.190    |
| 5) altri ricavi e proventi  |            |            |
| altri   | 752        | 139        |
| Totale altri ricavi e proventi  | 752        | 139        |
| Totale valore della produzione  | 343.776    | 321.329    |
| B) Costi della produzione:  |            |            |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                          | 25.821     | 26.765     |
| 7) per servizi  | 173.725    | 157.520    |
| 8) per godimento di beni di terzi   | 11.330     | 6.442      |
| 9) per il personale:  |            |            |
| a) salari e stipendi  | 54.207     | 48.684     |
| b) oneri sociali  | 17.572     | 15.292     |
| c) trattamento di fine rapporto   | 3.953      | 3.482      |
| Totale costi per il personale   | 75.732     | 67.458     |
| 10) ammortamenti e svalutazioni:  |            |            |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali                                  | 32.566     | 32.769     |
| Totale ammortamenti e svalutazioni  | 32.566     | 32.769     |
| 14) oneri diversi di gestione   | 12.253     | 10.381     |
| Totale costi della produzione   | 331.427    | 301.335    |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)                            | 12.349     | 19.994     |
| C) Proventi e oneri finanziari:   |            |            |
| 16) altri proventi finanziari:  |            |            |
| d) proventi diversi dai precedenti  |            |            |
| altri   | 1          | -          |
| Totale proventi diversi dai precedenti  | 1          | -          |
| Totale altri proventi finanziari  | 1          | -          |
| 17) interessi e altri oneri finanziari  |            |            |
| altri   | 1.284      | 1.806      |
| Totale interessi e altri oneri finanziari   | 1.284      | 1.806      |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)                      | (1.283)    | (1.806)    |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)                           | 11.066     | 18.188     |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate          |            |            |
| imposte correnti  | 5.022      | 1.874      |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 5.022      | 1.874      |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio  | 6.044      | 16.314     |

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

## Nota Integrativa parte iniziale

Gli importi presenti sono espressi in Euro.

### Premessa

La presente nota integrativa si riferisce al bilancio chiuso al 31/12/2015 che chiude con un utile di esercizio di euro 6.044 , dopo aver accantonato imposte correnti pari ad euro 5.022.

### Attività svolte

La società, oltre all'attività immobiliare di gestione svolta sin dall'origine, ha iniziato, dal 2010, l'attività di studio medico di dermatologia e venereologia. Quest'ultima viene svolta tramite l'ausilio di medici specializzati in dette patologie e nel corso del 2015 ha ulteriormente consolidato l'andamento raggiunto nel corso dei precedenti esercizi.

### Eventuale appartenenza ad un Gruppo

La società non appartiene ad alcun gruppo.

### Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non ci sono fatti di particolare rilievo da segnalare.

### Criteri di formazione

Il seguente bilancio è redatto in forma abbreviata conformemente al combinato dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile oltre che dell'art. 2435 - bis, come risulta dalla presente Nota integrativa che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

### Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo e del passivo.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

### Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 c. 4 del codice civile.

## Nota Integrativa Attivo

### **Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

La società non vanta crediti nei confronti dei soci, essendo il capitale sociale interamente versato.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile. I costi di impianto e ampliamento sono iscritti nell'attivo di bilancio e completamente ammortizzati in cinque anni. L'ammontare dei costi non ancora ammortizzati è ampiamente coperto dalle riserve disponibili. Non sono state applicate riduzioni di valore.

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

|                                   | Costi di impianto e di ampliamento | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b> |                                    |                                     |
| Costo                             | 2.040                              | 2.040                               |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 2.040                              | 2.040                               |
| Valore di bilancio                | 0                                  | 0                                   |
| <b>Valore di fine esercizio</b>   |                                    |                                     |
| Costo                             | 2.040                              | 2.040                               |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | (2.040)                            | (2.040)                             |
| Valore di bilancio                | 0                                  | 0                                   |

### **Immobilizzazioni materiali**

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli eventuali sconti commerciali.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico – tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

I beni di costo unitario inferiore ad euro 516, di valore non rilevante, sono stati ammortizzati nell'esercizio.

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie né riduzioni di valore e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

In particolare sono state applicate le seguenti aliquote di ammortamento, non diverse da quelle applicate nell'esercizio precedente, che paiono idonee a rappresentare quanto sopra indicato e che, per i beni entrati in funzione nell'esercizio, vengono ridotte a metà:

- 1) Fabbricati 3%
- 2) Costruzioni leggere 10,0%
- 3) Impianti generici 10,0%
- 4) Impianti specifici 12,5%
- 5) Attrezzature elettroniche 20,0%
- 6) Macchine elettroniche e computers 20,0%
- 7) Mobili e arredi 10,0%
- 8) Impianto di videosorveglianza 40,0%

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

|  | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>        |                      |                        |  |                                  |                                   |
| <b>Costo</b>                             | 428.488              | 79.259                 | 4.599                                  | 78.300                           | 590.646                           |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | (83.388)             | (39.047)               | (1.150)                                | (52.755)                         | (176.340)                         |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 345.100              | 40.212                 | 3.449                                  | 25.545                           | 414.306                           |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>         |                      |                        |  |                                  |                                   |
| <b>Incrementi per acquisizioni</b>       | 20.206               | 25.511                 | -                                      | 570                              | 46.287                            |
| <b>Ammortamento dell'esercizio</b>       | (11.415)             | (11.676)               | (460)                                  | (9.015)                          | (32.566)                          |
| <b>Altre variazioni</b>                  | -                    | -                      | -                                      | 71                               | -                                 |
| <b>Totale variazioni</b>                 | 8.791                | 13.835                 | (460)                                  | (8.374)                          | 13.792                            |
| <b>Valore di fine esercizio</b>          |                      |                        |  |                                  |                                   |
| <b>Costo</b>                             | 448.694              | 104.770                | 4.599                                  | 78.870                           | 636.933                           |
| <b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b> | (94.803)             | (50.723)               | (1.610)                                | (61.698)                         | (208.834)                         |
| <b>Valore di bilancio</b>                | 353.891              | 54.047                 | 2.989                                  | 17.172                           | 428.099                           |

L'incremento del costo dell'immobile di proprietà è dovuto a lavori di rifacimento delle facciate esterne effettuati dal condominio nel corso del 2015. Quanto ai macchinari, la variazione intervenuta nel corso dell'esercizio è in larga misura dovuta all'acquisto di nuove attrezzature funzionali allo svolgimento dell'attività dermatologica.

## Operazioni di locazione finanziaria

### Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

La società ha in essere un contratto di locazione finanziaria relativo ad un videodermatoscopio.

## Operazioni di locazione finanziaria (locatario) - effetto sul patrimonio netto

|   | Importo |
|---|---------|
| <b>Attività</b>   |         |
| <b>a) Contratti in corso</b>  |         |
| a.1) Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente                            | 15.837  |
| relativi fondi ammortamento   | 3.167   |
| a.4) Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio   | 3.167   |
| a.5) Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario                                | 0       |
| a.6) Beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio                                      | 15.837  |
| relativi fondi ammortamento   | 6.335   |
| <b>Passività</b>  |         |
| <b>c) Debiti impliciti</b>  |         |
| c.1) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente | 14.372  |
| di cui scadenti nell'esercizio successivo   | 3.926   |
| di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni                                       | 10.446  |
| c.3) Rimborso delle quote capitale e riscatti nel corso dell'esercizio                          | 3.926   |
| c.4) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al termine dell'esercizio           | 10.446  |
| di cui scadenti nell'esercizio successivo   | 4.245   |

|  | Importo |
|--|---------|
| di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni                  | 6.201   |
| <b>d) Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (a.6+b.1-c.4)</b> | (943)   |
| <b>e) Effetto fiscale</b>  | (296)   |
| <b>f) Effetto sul patrimonio netto alla fine dell'esercizio (d-e)</b>      | (647)   |

## Operazioni di locazione finanziaria (locatario) - effetto sul risultato d'esercizio

|   | Importo |
|---|---------|
| a.1) Storno di canoni su operazioni di leasing finanziario  | 4.803   |
| a.2) Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario  | (987)   |
| a.3) Rilevazione di quote di ammortamento su contratti in essere  | (3.167) |
| a.4) Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario  | 0       |
| a) Effetto sul risultato prima delle imposte (minori/maggiori costi)  | 649     |
| b) Rilevazione dell'effetto fiscale   | (204)   |
| c) Effetto netto sul risultato d'esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario rispetto al metodo patrimoniale adottato (a-b) | 445     |

## Immobilizzazioni finanziarie

La società non possiede partecipazioni.

### Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

|                                     | Valore di inizio esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti immobilizzati verso altri   | 501                        | 501                      | 501                              |
| <b>Totale crediti immobilizzati</b> | 501                        | 501                      | 501                              |

Si tratta di depositi cauzionali di modesto valore.

## Attivo circolante

### Rimanenze

L'attività esercitata non dà luogo a rimanenze.

### Attivo circolante: crediti

Sono iscritti al presumibile valore di realizzo. La società non ha iscritto in bilancio un fondo destinato alla svalutazione crediti in quanto non ne ricorrono i presupposti.

### Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

|   | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 13.895                     | (1.401)                   | 12.494                   | 12.494                           |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante     | 8.801                      | (8.016)                   | 785                      | 785                              |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b> | 22.696                     | (9.417)                   | 13.279                   | 13.279                           |



L'importo dei crediti verso clienti è relativo alla posizione nei confronti dell'ULSS n. 16 di Padova.  
I crediti tributari sono costituiti dal credito Irap.

### Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La società non detiene attività finanziarie da ascrivere a questa categoria dello stato patrimoniale.

### Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Risultano iscritte per il relativo effettivo ammontare.

|                                     | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali          | 9.536                      | (3.824)                   | 5.712                    |
| Denaro e altri valori in cassa      | 6.128                      | (2.318)                   | 3.810                    |
| <b>Totale disponibilità liquide</b> | <b>15.664</b>              | <b>(6.142)</b>            | <b>9.522</b>             |

## **Ratei e risconti attivi**

Non sono stati calcolati ratei e risconti attivi.

## **Oneri finanziari capitalizzati**

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

|                                     | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente |  | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|--|--|-----------------------|--------------------------|
|                                     |                            | Altre destinazioni                                   |  |                       |                          |
| Capitale                            | 20.000                     | -  |  |                       | 20.000                   |
| Riserva legale                      | 6.619                      | -  |  |                       | 6.619                    |
| Altre riserve                       |                            |  |  |                       |                          |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 144.273                    | 16.314   |  |                       | 160.586                  |
| Totale altre riserve                | 144.273                    | 16.314   |  |                       | 160.586                  |
| Utile (perdita) dell'esercizio      | 16.314                     | (16.314)   |  | 6.044                 | 6.044                    |
| <b>Totale patrimonio netto</b>      | <b>187.206</b>             | <b>0</b>   |  | <b>6.044</b>          | <b>193.249</b>           |

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

|                                     | Importo        | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|-------------------------------------|----------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale                            | 20.000         | B                            | -                 |
| Riserva legale                      | 6.619          | A - B                        | -                 |
| Altre riserve                       |                |                              |                   |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 160.586        | A - B - C                    | 160.586           |
| Totale altre riserve                | 160.586        |                              | -                 |
| <b>Totale</b>                       | <b>187.205</b> |                              | <b>160.586</b>    |
| <b>Residua quota distribuibile</b>  |                |                              | <b>160.586</b>    |

(\*) A: per aumento capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

#### Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta l'effettivo debito maturato nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge e ai contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

|                               | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|-------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio    | 12.471   |
| Variazioni nell'esercizio     |  |
| Accantonamento nell'esercizio | 3.953  |
| Utilizzo nell'esercizio       | (1.000)  |
| Altre variazioni              | (51)   |
| Valore di fine esercizio      | 15.373   |

### Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o rettifiche di fatturazione.

### Variazioni e scadenza dei debiti

|   | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| <b>Debiti verso soci per finanziamenti</b>                        | 45.738                     | (1.175)                   | 44.563                   | -                                | 44.563                           | -   |
| <b>Debiti verso banche</b>  | 150.047                    | (21.687)                  | 128.360                  | 22.324                           | 106.036                          | 16.473                                      |
| <b>Debiti verso fornitori</b>                                     | 46.684                     | (3.143)                   | 43.541                   | 43.541                           | -                                | -   |
| <b>Debiti tributari</b>   | 3.702                      | 5.523                     | 9.225                    | 9.225                            | -                                | -   |
| <b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b> | 2.679                      | 483                       | 3.162                    | 3.162                            | -                                | -   |
| <b>Altri debiti</b>   | 4.640                      | 9.288                     | 13.928                   | 13.928                           | -                                | -   |
| <b>Totale debiti</b>  | 253.490                    | (10.711)                  | 242.779                  | 92.180                           | 150.599                          | 16.473                                      |

Con riferimento ai debiti verso banche, si specifica che trattasi di un finanziamento ipotecario di originari euro 300.000 acceso per l'acquisto dell'immobile in cui si svolge l'attività. L'importo residuo di detto mutuo al 31.12.2015 ammonta ad euro 128.360.

I debiti tributari comprendono i seguenti importi: ritenute da versare euro 2.882; Iva a debito euro 2.410, Ires a debito euro 3.933. I debiti verso altri sono costituiti da oneri relativi al personale dipendente e dal residuo relativo ai lavori effettuati sull'immobile nel corso dell'esercizio.

I debiti verso soci consistono in finanziamenti a suo tempo effettuati a copertura della momentanea carenza di liquidità conseguente agli investimenti effettuati per la ristrutturazione dell'immobile.

### **Ratei e risconti passivi**

Non sono stati calcolati ratei e risconti passivi.

## **Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine**

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

## Nota Integrativa Conto economico

### Proventi e oneri finanziari

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

Gli oneri finanziari corrisposti nel corso dell'esercizio sono per la quasi totalità relativi al mutuo acceso per l'acquisto dell'immobile in cui si svolge l'attività.

|                     | Interessi e altri oneri finanziari |
|---------------------|------------------------------------|
| Debiti verso banche | 1.216                              |
| Altri               | 68                                 |
| <b>Totale</b>       | <b>1.284</b>                       |

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

#### Imposte correnti differite e anticipate

Le imposte sono determinate secondo il principio di competenza e rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio in base alle aliquote e alle norme vigenti. La voce "imposte di esercizio", è così composta:

Ires corrente di competenza: euro 4.413  
 Irap corrente di competenza: euro 609  
 Totale: euro 5.022

I dati di riferimento per il calcolo delle imposte correnti sono così riassunti:

Irap:

Valore della produzione: euro 88.081  
 Variazioni in aumento: euro 2.140  
 Deduzioni: euro 74.611  
 Valore della produzione netto: euro 15.610  
 Aliquota: 3,9%  
 Imposta di competenza: euro 609

Ires:

Utile di bilancio: euro 6.044  
 Variazioni in aumento: euro 18.092  
 Variazioni in diminuzione: euro 1.399  
 Utile fiscale: euro 22.737  
 Deduzioni: euro 6.691  
 Imponibile: euro 16.046  
 Aliquota: 27,5%  
 Imposta lorda: euro 4.413  
 Detrazioni: euro zero  
 Imposta netta di competenza: euro 4.413  
 Non sono state calcolate imposte anticipate o differite.

## **Nota Integrativa Altre Informazioni**

La società non ha posto in essere operazioni che prevedano l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Non sussistono particolari informazioni da indicare in relazione ad operazioni con parti correlate.

### **Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società**

La società non ha emesso strumenti finanziari.

## **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.

Quanto alla destinazione dell'utile di esercizio pari ad euro 6.044, il sottoscritto amministratore unico propone di accantonarlo al fondo di riserva straordinario.

L'Amministratore Unico  
Anna Bordin

Il sottoscritto Roberto Meo, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.