VILLA PASINETTI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	TREVIGNANO
Codice Fiscale	04305730261
Numero Rea	TREVISO 339409
P.I.	04305730261
Capitale Sociale Euro	30.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	873000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI TREVIGNANO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	82.430	83.223
II - Immobilizzazioni materiali	398.701	423.155
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	481.131	506.378
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	817	1.121
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.794	41.872
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.146	2.146
imposte anticipate	517	1.254
Totale crediti	34.457	45.272
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	669.181	503.457
Totale attivo circolante (C)	704.455	549.850
D) Ratei e risconti	5.893	3.666
Totale attivo	1.191.479	1.059.894
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	30.000	30.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	6.000	6.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	856.049	778.996
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	120.841	77.056
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	1.012.890	892.052
B) Fondi per rischi e oneri	2.156	5.223
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	70.783	63.344
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	94.934	86.179
Totale debiti	94.934	86.179
E) Ratei e risconti	10.716	13.096
Totale passivo	1.191.479	1.059.894

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	819.101	805.682
5) altri ricavi e proventi		
altri	6.984	4.238
Totale altri ricavi e proventi	6.984	4.238
Totale valore della produzione	826.085	809.920
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	61.588	87.350
7) per servizi	288.036	296.630
8) per godimento di beni di terzi	84.000	84.000
9) per il personale		
a) salari e stipendi	91.848	95.593
b) oneri sociali	29.090	29.542
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	7.632	7.889
c) trattamento di fine rapporto	7.632	7.889
Totale costi per il personale	128.570	133.024
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	75.430	78.668
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	45.113	47.447
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	30.317	31.221
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	5.223
Totale ammortamenti e svalutazioni	75.430	83.891
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	304	219
14) oneri diversi di gestione	9.002	5.447
Totale costi della produzione	646.930	690.561
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	179.155	119.359
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	971	386
Totale proventi diversi dai precedenti	971	386
Totale altri proventi finanziari	971	386
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	811	641
Totale interessi e altri oneri finanziari	811	641
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	160	(255)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	179.315	119.104
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	57.738	42.925
imposte differite e anticipate	736	(877)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	58.474	42.048
21) Utile (perdita) dell'esercizio	120.841	77.056

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2019 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2019 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell’art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell’art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all’OIC 11 par. 15:

a) prudenza;

b) prospettiva della continuità aziendale;

c) rappresentazione sostanziale;

d) competenza;

e) costanza nei criteri di valutazione;

f) rilevanza;

g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, tali da valutare la cessazione dell'attività.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

La prosecuzione dell'attività durante l'emergenza sanitaria Covid-19 non ha impattato negativamente nel bilancio dell'azienda, in quanto non vi è stata l'interruzione dell'attività.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

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

Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e sono ammortizzati in 5 anni.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall’OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l’ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall’OIC 16 ai par. 45 e 46, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Non sono state effettuate capitalizzazioni degli oneri finanziari.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono, si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato.

L’ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l’uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par. 80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Non sono presenti immobilizzazioni in corso di realizzazione.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

- Fabbricati: 3%
- Macchine elettoniche d'ufficio: 10%
- Impianti e macchinari specifici: 12,50%
- Impianti e macchinari generici: 25%
- Mobili e arredi: 10%
- Attrezzature varie: 25%
- Automezzi: 25%

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

I contributi in conto impianti erogati dallo Stato sono stati rilevati, in conformità con l'OIC 16 par.87, in quanto acquisiti sostanzialmente in via definitiva.

Sono stati rilevati applicando il metodo diretto e pertanto rilevati nella voce del conto economico 'A5 altri ricavi e proventi', e rinviati per competenza agli esercizi successivi, attraverso l'iscrizione del contributo in una apposita voce dei risconti passivi.

I contributi erogati in conto esercizio sono stati capitalizzati tra i componenti di reddito.

Partecipazioni

Non sono presenti partecipazioni nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante.

Titoli di debito

Non sono presenti titoli di debito nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante.

Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, corrispondente per le materie prime, per i beni di consumo e per i prodotti di igiene e pulizia, al costo di acquisto.

Strumenti finanziari derivati

Non sono presenti strumenti finanziari derivati.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della

realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

Per i crediti assistiti da garanzie si è tenuto conto degli effetti relativi all'escussione delle garanzie, e per i crediti assicurati si è tenuto conto solo della quota non coperta dall'assicurazione.

Crediti tributari e per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I risconti attivi corrispondono alla valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontrata, una rettifica di valore.

I ratei passivi, assimilati ai debiti, sono stati valutati al valore normale.

I risconti passivi sono riferiti ai contributi in conto impianti, su lavori per risparmio energetico, di competenza di esercizi successivi.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

Con riferimento ai rischi per i quali il manifestarsi di una passività è soltanto possibile ovvero l'onere non possa essere attendibilmente stimato, non si è proceduto allo stanziamento di un fondo rischi.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

In conformità con lOIC 31 par.19, dovendo prevalere il criterio di classificazione per natura dei costi, gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti tra le voci dell'attività gestionale a cui si riferisce l'operazione (caratteristica, accessoria o finanziaria).

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Non sono presenti accantonamenti per i trattamenti previdenziali integrativi e per le indennità una tantum spettanti a lavoratori dipendenti, autonomi e collaboratori, in forza di legge o di contratto, al momento della cessazione del rapporto.

Fondi per imposte, anche differite

Non sono presenti fondi per imposte derivanti da accertamenti non definitivi e contenziosi in corso, o fondi per imposte differite.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

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.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valori in valuta

Non sono presenti attività e passività monetarie espresse in valuta.

Costi e ricavi

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

Con riferimento ai 'Ricavi delle vendite e delle prestazioni', si precisa che non sono state apportate rettifiche di ricavi, ai sensi dell'OIC 12 par. 50.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 481.131 (€ 506.378 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	299.088	661.360	0	960.448
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	215.865	238.205		454.070
Valore di bilancio	83.223	423.155	0	506.378
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	44.319	5.865	0	50.184
Ammortamento dell'esercizio	45.112	30.317		75.429
Altre variazioni	0	(2)	0	(2)
Totale variazioni	(793)	(24.454)	0	(25.247)
Valore di fine esercizio				
Costo	343.407	667.224	0	1.010.631
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	260.977	268.523		529.500
Valore di bilancio	82.430	398.701	0	481.131

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Crediti immobilizzati - Distinzione per scadenza

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, si rende noto che non sono presenti crediti immobilizzati.

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 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	24.132	(5.178)	18.954	18.954	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	14.641	(1.902)	12.739	10.615	2.124	960
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.254	(737)	517			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.245	(2.998)	2.247	2.225	22	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	45.272	(10.815)	34.457	31.794	2.146	960

La voce "Altri crediti" è costituita da:

- depositi cauzionali euro 22
- credito nei confronti dell'Inail euro 69
- credito v/compagnia di assicurazione euro 2.156

La voce "Crediti Tributari" è costituita da:

- Imposta Ires a rimborso euro 2.124
- Imposta sostitutiva sul Tfr euro 24
- Crediti d'imposta su lavori a risparmio energetico euro 10.591

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 8 del codice civile, si rende noto che non sono presenti oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

A complemento delle informazioni fornite sull’attivo dello Stato Patrimoniale qui di seguito si specificano le ‘Svalutazioni per perdite durevoli di valore’ e le ‘Rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali’

Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

Ai sensi dell’art. 2427, comma 1 numero 3-bis del codice civile, si precisa che non sono state applicate riduzioni di valore alle immobilizzazioni immateriali e materiali.

Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Non sono state effettuate rivalutazioni monetarie ed economiche delle immobilizzazioni immateriali e materiali.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 1.012.890 (€ 892.052 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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 '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	30.000	0	0	0	0	0		30.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	6.000	0	0	0	0	0		6.000
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	4.000	0	0	0	0	0		4.000
Varie altre riserve	774.996	0	0	77.053	0	0		852.049
Totale altre riserve	778.996	0	0	77.053	0	0		856.049
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	77.056	0	(77.056)	0	0	0	120.841	120.841
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	892.052	0	(77.056)	77.053	0	0	120.841	1.012.890

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva facoltativa	852.052
Arrotondamento per euro	(3)
Totale	852.049

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	30.000	0	0	0
Riserva legale	6.000	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	4.000	0	0	0
Varie altre riserve	698.613	0	0	76.383
Totale altre riserve	702.613	0	0	76.383
Utile (perdita) dell'esercizio	76.384	0	-76.384	0
Totale Patrimonio netto	814.997	0	-76.384	76.383

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		30.000
Riserva legale	0	0		6.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		4.000
Varie altre riserve	0	0		774.996
Totale altre riserve	0	0		778.996
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	77.056	77.056
Totale Patrimonio netto	0	0	77.056	892.052

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

A completamento di quanto richiesto dall'articolo 2427-bis, comma 1 numero 1 lettera b-quater) del codice civile, si precisa che la società non ha accantonato riserve per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi.

A completamento delle informazioni fornite sul Patrimonio netto qui di seguito si specificano le seguenti ulteriori informazioni.

Riserve di rivalutazione

Non sono presenti riserve di rivalutazione.

Debiti

DEBITI

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 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 fornitori	57.378	(8.399)	48.979	48.979	0	0
Debiti tributari	14.000	14.524	28.524	28.524	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.025	1.550	6.575	6.575	0	0
Altri debiti	9.776	1.080	10.856	10.856	0	0
Totale debiti	86.179	8.755	94.934	94.934	0	0

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

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	94.934	94.934

La voce "Altri debiti" è costituita da:

- debiti nei confronti del personale dipendente per retribuzioni euro 6.409
- debiti verso dipendenti per ferie maturate ma non godute euro 1.657
- depositi cauzionali euro 2.790

La voce "Debiti tributari" è costituita da:

- imposta Irpef su retribuzioni dipendenti euro 5.101
- imposta sul valore aggiunto euro 4.193
- imposta Irap euro 2.984
- imposta Ires euro 15.767
- ritenute d'acconto su parcelle professionisti euro 479

Ristrutturazione del debito

Nell’esercizio corrente la società non ha attivato operazioni di ristrutturazione del debito.

	Debiti ristrutturati scaduti	Debiti ristrutturati non scaduti	Altri debiti	Totale debiti	% Debiti ristrutturati	% Altri debiti
Debiti verso fornitori	0	0	48.979	48.979	0	100,00
Debiti tributari	0	0	28.524	28.524	0	100,00
Debiti verso istituti di previdenza	0	0	6.575	6.575	0	100,00
Totale	0	0	84.078	84.078	0	100,00

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non si sono verificati ricavi di entità o incidenza eccezionali.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non si sono verificati costi di entità o incidenza eccezionali.

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRES	41.942	0	0	-736	
IRAP	15.796	0	0	0	
Totale	57.738	0	0	-736	0

Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e nelle attività per imposte anticipate

Le tabelle sottostanti, distintamente per l'Ires e l'Irap, riepilogano i movimenti dell'esercizio, derivanti dagli incrementi per le differenze temporanee sorte nell'anno e dai decrementi per le differenze temporanee riversate delle voci "Fondo per imposte differite" e "Crediti per imposte anticipate".

	Ires esercizio precedente	Riassorbimento e variazioni	Ires esercizio corrente	Ires anticipata totale
Crediti vari	1.254	736	0	518
Totale	1.254	736	0	518
- di cui entro 12 mesi	1.254	0	0	518

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull’occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Impiegati	2
Operai	1
Totale Dipendenti	3

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

Compensi agli organi sociali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile, si rende noto che la società non ha corrisposto compensi ad amministratori e sindaci.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, si precisa che non sono presenti impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Ai sensi degli artt. 2447 bis e 2447 decies del codice civile, si precisa che non sono stati destinati patrimoni e finanziamenti ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile, si precisa che le operazioni svolte con il Comune di Trevignano sono state concluse a normali operazioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile, si precisa che non sono stati stipulati accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile.

A seguito dell'emergenza Covid-19, la ditta ha continuato normalmente la propria attività, sospendendo solamente il servizio di centro diurno nei mesi di marzo, aprile e maggio 2020, con conseguente lieve riduzione del fatturato, per un valore di circa 3.000,00 euro.

Dal 22 febbraio 2020, inoltre, è stato vietato l'ingresso ai familiari, fornitori e visitatori all'interno della struttura. Da allora sono state adottate tutte le misure di sicurezza a tutela degli ospiti e del personale previste dal DPCM ed dalle ordinanze della Regione Veneto. La società ha redatto un protocollo interno per la sicurezza degli operatori con l'esplicitazione delle norme relative all'accesso alla sede di lavoro, all'igiene in azienda, agli spostamenti interni e alle norme comportamentali in caso di persona "sintomatica" in azienda con evidenza degli interventi di pulizia, sanificazione e adozione dei dispositivi di protezione individuale. La situazione sanitaria all'interno della struttura è costantemente monitorata, effettuando i tamponi a tutti gli ospiti e al personale. A tutt'oggi non si sono verificati casi di positività nè fra gli ospiti nè fra il personale.

Al personale, a seguito del maggior impegno richiesto durante la pandemia, è stato erogato, in segno di riconoscenza, un premio Covid aziendale, sotto forma di buoni benzina.

Si segnala, infine, che l'azienda in questo periodo ha affrontato delle maggiori spese per la dotazione di DPI e per la fornitura di detergenti e disinfettanti.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Strumenti finanziari derivati

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile, si evidenzia che non sono presenti strumenti finanziari derivati.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Trevignano.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dall'ente che svolge l'attività di direzione e coordinamento.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	33.522.425	31.861.679
C) Attivo circolante	7.929.448	5.833.717
D) Ratei e risconti attivi	13.255	13.585
Totale attivo	41.465.128	37.708.981
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	7.753	7.753
Riserve	30.006.979	30.176.623
Utile (perdita) dell'esercizio	2.482.334	(351.337)
Totale patrimonio netto	32.497.066	29.833.039
B) Fondi per rischi e oneri	492.562	274.403
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti	2.132.329	1.661.618
E) Ratei e risconti passivi	6.343.171	5.939.921
Totale passivo	41.465.128	37.708.981

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
A) Valore della produzione	8.178.469	4.849.591
B) Costi della produzione	5.582.191	5.184.543
C) Proventi e oneri finanziari	(28.273)	68.490
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	85.671	84.875
Utile (perdita) dell'esercizio	2.482.334	(351.337)

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del codice civile, e alle informazioni richieste dall'art. 2428, comma 3, numeri 3) e 4) c.c., si precisa che la società non ha acquisito nè alienato azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

Informazioni relative a Startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

Spese ricerca e sviluppo ai sensi del D.L.179/2012

Non sono state sostenute spese di ricerca e sviluppo ai fini della verifica del requisito di cui all'art.25, comma 2, lettera h, sub 1 del D.L.179/2012, per la qualifica di 'start-up innovativa'.

Spese ricerca e sviluppo ai sensi del D.L.3/2015

Non sono state sostenute spese di ricerca e sviluppo ai fini della verifica del requisito di cui all'art.4, comma 1 del D.L. 3/2015, per la qualifica di 'PMI innovativa'.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, la società non ha ricevuto alcuna sovvenzione.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d' esercizio come segue:

Fondo di riserva facoltativo euro 120.840,78

Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

Non rincorrendone i presupposti, non è stato redatto il bilancio consolidato.

Nota integrativa, parte finale

Conclusioni

Il sottoscritto Fedato Giovanni, Presidente del Consiglio di Amministrazione della società Villa Pasinetti s.r.l., consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art. 47 D.P.R. 455 /2000, la corrispondenza del presenta Bilancio composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, a quello conservato agli atti della società.

L'organo amministrativo

FEDATO GIOVANNI

VENTURATO FRANCA

GIUSTI IVANO

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.