

LA RESIDENCE S.R.L.

Sede Legale in Padova via Cardinale Bessarione n. 6 - Capitale sociale Euro 270.950,21 I.V.

BILANCIO IAS al 31/12/2018

	31/12/2018	31/12/2017
Stato patrimoniale attivo		
A) Attività non correnti		
I) Immobili, impianti e macchinari	9.029.294	9.332.483
II) Investimenti immobiliari	0	-
III) Avviamento e altre attività a vita non definita	0	-
IV) Altre attività immateriali	0	-
V) Partecipazioni	0	-
VI) Altre attività finanziarie	0	2.162
VII) Imposte differite attive	0	-
Totale attività non correnti	9.425.112	9.334.645
B) Attività correnti		
I) Crediti commerciali e altri	1.059.567	2.109.053
II) Rimanenze	0	-
III) Lavori in corso su ordinazione	0	-
IV) Attività finanziarie correnti	2.673.596	3.128.988
V) Disponibilità liquide	4.096.127	3.086.885
VI) Attività per imposte anticipate	52.336	61.058
Totale attività correnti	7.485.808	8.385.984
C) Attività non correnti possedute per la vendita	0	-
Totale attività	16.910.920	17.720.629
Stato patrimoniale passivo		
D) Patrimonio netto		
I. Capitale sociale, con indicazione della parte non versata	270.950	270.950
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-
III. Riserva di rivalutazione	0	-
IV. Altre riserve	8.060.253	9.760.253
V. Utile (perdite) esercizi precedenti	0	-
VI. Utile (perdita) d'esercizio	82.199	203.896
Totale patrimonio netto	8.413.402	10.235.099
E) Passività non correnti		
a) Obbligazioni in circolazione	0	-

b) Debiti verso banche	0	-
c) Altre passività finanziarie	0	
d) Fondi per rischi e oneri	1.526.215	981.600
e) Fondi relativi al personale	385.954	430.438
f) Imposte differite passive	0	-
Totale passività non correnti	1.912.169	1.412.038
F) Passività correnti		
a) Obbligazioni in circolazione	0	-
b) Debiti verso banche	0	-
c) Debiti verso fornitori	215.412	228.033
d) Anticipi su lavori in corso di ordinazione	0	-
e) Altre passività finanziarie	0	38.075
f) Debiti tributari	350.208	380.175
g) Altre passività correnti	6.019.729	5.427.209
Totale passività correnti	6.585.349	6.073.492
Totale passività	16.910.920	17.720.629
Conto economico per natura		
Ricavi	5.713.409	5.439.390
Altri proventi	56.292	125.772
Variazioni nelle rimanenze di prodotti finiti e prodotti in corso di lavorazione	0	-
Materie prime e materiali di consumo utilizzati	660.946	632.829
Utile lordo	5.108.755	4.932.333
Costi connessi a benefici per i dipendenti	3.288.069	3.180.661
Ammortamenti	326.145	334.153
Altri costi	1.151.976	943.138
Costi totali	4.766.190	4.457.952
Oneri / Proventi finanziari	52.177	65.984
Oneri / Proventi straordinari	1.968	4.004
Utile(perdita) ante imposte	396.710	536.361
Imposte dell'esercizio	314.511	332.465
Utile(perdita) netto	82.199	203.896

LA RESIDENCE S.R.L.

Sede in Padova via Cardinale Bessarione n. 6 - Capitale sociale Euro 270.950,21 I.V.

Nota integrativa al Bilancio IAS al 31/12/2018**Dichiarazione di conformità ai principi contabili internazionali**

Il corrente bilancio d'esercizio è redatto secondo gli International Financial Reporting Standard (IFRS) formalmente omologati dalla Commissione Europea ed in vigore al momento della predetta relazione. L'applicazione degli IFRS è stata effettuata facendo riferimento anche al quadro sistematico per la preparazione e la presentazione del bilancio (framework).

Principi generali di redazione

Il corrente bilancio d'esercizio è stato redatto secondo gli IFRS (International Financial Reporting Standard).

Il presente bilancio si compone di:

- Stato patrimoniale;
- Conto economico;
- Prospetto delle variazioni di patrimonio netto;
- Rendiconto finanziario;
- Note al Bilancio;
- Relazione sulla gestione.

Il Bilancio è redatto con l'intento di presentare la veritiera e corretta situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico dell'esercizio e i flussi finanziari.

Il Bilancio è stato redatto nella prospettiva della continuazione della attività (IAS 1 par. 23), nel rispetto del principio della competenza economica (IAS 1 par. 25 e 26) e nel rispetto della coerenza di presentazione e classificazione delle voci di bilancio (IAS 1 par. 27).

Le attività e le passività, i proventi ed i costi non sono stati soggetti a compensazione se non richiesto o consentito da un principio o da un'interpretazione (IAS 1 par. 32).

La Società ha adottato i nuovi principi contabili internazionali (IAS / IFRS), di derivazione anglosassone, che determinano differenze di rappresentazione contabile nel bilancio delle Società, principalmente:

- per un maggiore ricorso al criterio del valore equo (*fair value*) nella valorizzazione delle attività e passività iscritte in bilancio;
- in base all'Ifrs 1, salve le esenzioni e le eccezioni previste dalla normativa, una situazione patrimoniale che: a) rileva tutte le attività e le passività la cui iscrizione è richiesta dai principi contabili internazionali Ias/Ifrs; b) non rileva come attività o come passività elementi la cui iscrizione non è permessa dagli Ias/Ifrs; c) riclassifica le poste rilevate come un tipo di attività, passività o componente del patrimonio netto in base ai precedenti principi contabili ma che costituiscono un diverso tipo di attività, passività o componente del patrimonio netto in base agli Ias/Ifrs; d) applica gli Ifrs nella valutazione di tutte le attività e passività rilevate.

La finalità del bilancio secondo la prassi internazionale (Framework par.12 e segg.) è quella di fornire informazioni sulla situazione patrimoniale-finanziaria, sull'andamento economico e sui cambiamenti di detta situazione che siano utili nel processo di decisione economica per un'ampia serie di utilizzatori.

ATTIVITA' NON CORRENTI**I) Immobili, impianti e macchinari**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in Bilancio al *fair value* corrispondente al costo storico al netto del rispettivo fondo di ammortamento.

Si è proceduto al test di *impairment* dei cespiti.

In caso di perdita di valore si provvede ad adeguarne il valore contabile attribuendo la rettifica a specifica voce di conto economico.

Il valore contabile di un bene materiale deve essere eliminato alla sua dismissione o quando nessun beneficio economico futuro è atteso per il suo utilizzo.

L'utile o la perdita derivante dall'eliminazione di un bene quale corrispettivo netto e il valore contabile va rilevata a conto economico in specifica voce.

Le quote di ammortamento sono calcolate annualmente e rilevate a conto economico.

ATTIVITA' CORRENTI

I) Crediti commerciali ed altri

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

IV) attività finanziarie correnti

Sono iscritte al presumibile valore di realizzo.

V) Disponibilità liquide

Si riferiscono a saldo attivo risultante dai conti correnti e al denaro e valori in cassa.

VI) Attività per imposte anticipate

Si riferiscono alle imposte anticipate per ires ed irap riguardante il futuro risparmio fiscale per maggiori ammortamenti sull'avviamento.

PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio Netto è costituito dal Capitale Sociale, dalla Riserva Legale, dalla Riserva Straordinaria, dalle Altre Riserve e dal risultato dell'esercizio.

PASSIVITA' NON CORRENTI

Le passività non correnti sono iscritte in bilancio al presunto valore di estinzione.

PASSIVITA' CORRENTI

Le passività correnti sono iscritte in bilancio al presunto valore di estinzione e si riferiscono ai debiti v/fornitori, alle fatture da ricevere, ai debiti tributari e alle altre passività correnti (altri debiti).

Le imposte correnti dell'esercizio e di quelli precedenti, nella misura in cui non sono pagate sono rilevate come passività. Nell'ipotesi che l'importo pagato per l'esercizio in corso e quello precedente eccede quello dovuto l'eccedenza per tali esercizi è rilevata come attività.

Le passività fiscali differite sono rilevate per tutte le differenze temporanee imponibili, le attività fiscali differite sono rilevate per tutte le differenze temporanee deducibili se è probabile che sarà realizzato un reddito imponibile a fronte del quale potrà essere utilizzata la differenza temporanea deducibile.

Le passività fiscali correnti sono determinate al valore che si prevede di pagare alle autorità fiscali applicando le aliquote fiscali e la normativa fiscale vigente alla data di stesura del bilancio.

Le attività e le passività fiscali differite sono valutate con le aliquote fiscali che si prevede saranno utilizzate nell'esercizio nel quale sarà realizzata l'attività fiscale o sarà estinta la passività fiscale. L'imposta corrente e differita è rilevata a conto economico come onere o come provento.

L'imposta corrente e differita è addebitata o accreditata al patrimonio netto se l'imposta si riferisce a partite che sono accreditate o addebitate direttamente al patrimonio.

Si precisa ai fini di una corretta rappresentazione del Bilancio che i fondi pensione sono stati allocati nella voce "Fg altre passività correnti".

ALTRE INFORMAZIONI

Rilevazione dei ricavi

Per quanto attiene le prestazioni di servizi si sottolinea che gli stessi sono rilevati alla data di riferimento del bilancio quando:

- l'ammontare dei ricavi è attendibilmente valutato;
- i benefici economici derivanti è probabile che affluiranno alla Società;
- il completamento dell'operazione è attendibilmente misurato;
- i costi sostenuti per l'operazione e i costi per completarla sono attendibilmente calcolati;
- I ricavi sono iscritti al fair value del corrispettivo ricevuto o spettante.

Rilevazione dei costi

I costi sono rilevati in conto economico nel momento in cui ha luogo un decremento dei benefici economici futuri che comporta una diminuzione di attività o un incremento di passività il cui valore è determinato.

Gli oneri finanziari sono gli interessi e gli altri oneri sostenuti in relazione all'ottenimento di finanziamenti e sono rilevati come costo nell'esercizio in cui essi sono sostenuti.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate

- nell'esercizio;
- le rettifiche ai saldi delle imposte differite per tenere conto delle variazioni delle aliquote / dell'istituzione della nuova imposta intervenute nel corso dell'esercizio.

Attività

A) Attività non correnti

Movimentazioni degli immobili, impianti e macchinari.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
9.029.294	9.332.483	(303.189)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	12.395.608	160.660	62.700	362.249		12.981.217
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.116.713	157.065	53.793	321.163		3.648.734
Svalutazioni						
Valore di bilancio	9.278.895	3.595	8.907	41.086		9.332.483
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni			313	22.644		22.957
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)						
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	297.495	1.438	402	26.811		326.145
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni						
Totale variazioni	(297.495)	(1.438)	(89)	(4.167)		(303.189)
Valore di fine esercizio						
Costo	12.395.608	160.660	64.541	383.365		13.004.174
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.414.208	158.503	55.723	346.446		3.974.880
Svalutazioni						
Valore di bilancio	8.981.400	2.157	8.818	36.919		9.029.294

Movimentazione delle altre attività finanziarie non correnti

Descrizione	Valore	Incrementi	Decrementi	Valore
-------------	--------	------------	------------	--------

costi	31/12/2017	esercizio	esercizio	31/12/2018
Depositi cauzionali	2.162		2.162	0
	2.162		2.162	0

B) Attività correnti

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
7.485.808	8.385.984	(900.176)

I - Crediti Commerciali ed altri

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.059.567	2.109.053	(1.049.486)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	433.620	(66.209)	367.411	367.411		
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	388.842	(65.308)	323.534	323.534		
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	61.058	(8.722)	52.336			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.284.265	(925.331)	358.934	358.934		

Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.167.785	(1.065.570)	1.102.215	1.049.879		
--	-----------	-------------	-----------	-----------	--	--

Di seguito si riportano le variazioni del fondo svalutazione crediti.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2017		2.324	2.324
Utilizzo nell'esercizio		1.755	1.755
Accantonamento esercizio		1.847	1.847
Saldo al 31/12/2018		2.416	2.416

IV) Attività finanziarie correnti

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.673.596	3.128.988	(455.392)

V. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
4.096.127	3.086.885	1.009.242

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.082.980	1.012.824	4.095.806
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	3.905	(3.584)	321
Totale disponibilità liquide	3.086.885	1.009.242	4.096.127

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

VI. Attività per imposte anticipate

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
52.336	61.058	(8.722)

Descrizione	31/12/2018
Imposte anticipate	52.336
Totale	52.336

Le imposte anticipate si riferiscono alla minore imposizione fiscale futura a titolo di ires e irap che scaturisce dalle differenze dell'ammortamento civilistico rispetto a quello consentito da un punto di vista fiscale.

Si riporta di seguito la variazione della voce ratei e risconti attivi compresa secondo la rappresentazione IAS nella voce Crediti Commerciali ed Altri.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
9.688	4.488	5.200

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio		4.488	4.488
Variazione nell'esercizio		5.200	5.200
Valore di fine esercizio		9.688	9.688

Passività

D) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
8.413.402	10.235.099	(1.821.697)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	270.950							270.950
Riserva legale	54.190							54.190
Riserve statutarie								
Riserva straordinaria	9.706.062		(1.700.000)					8.006.062
Varie altre riserve	1							1
Totale altre riserve	9.706.063		(1.700.000)					8.006.063
Utile (perdita) dell'esercizio	203.896		(121.697)				82.199	82.199
Totale patrimonio netto	10.235.099		(1.821.697)					8.413.402

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura	per altre ragioni

					perdite	
Capitale	270.950		B			
Riserva da soprapprezzo delle azioni			A,B,C,D			
Riserve di rivalutazione			A,B			
Riserva legale	54.190		A,B			
Riserve statutarie			A,B,C,D			
Altre riserve						
Riserva straordinaria	8.006.062		A,B,C,D			2.225.084
Varie altre riserve	1					
Totale altre riserve	8.006.063		A,B,C,D			2.225.084
Totale	8.331.203			8.331.203		2.225.084
Quota non distribuibile				325.140		
Residua quota distribuibile				8.006.063		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statuari E: altro

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	270.950	54.190	10.061.602	251.746	10.638.488
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			(355.540)	(47.850)	(403.390)
Altre variazioni					
incrementi					
Decrementi					
Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				203.896	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	270.950	54.190	9.706.062	203.896	10.235.098
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			(1.700.001)	(121.697)	(1.821.698)
Altre variazioni					
incrementi					
Decrementi					
Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				82.199	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	270.950	54.190	8.006.061	82.199	8.413.400
Arrotondamenti					2
Totale					8.413.402

E) Passività non correnti

Voci	31/12/2018	31/12/2017	variazioni
<i>E) Passività non correnti</i>			
a) Obbligazioni in circolazione	0	-	0
b) Debiti verso banche	0	-	0
c) Altre passività finanziarie	0		0
d) Fondi per rischi e oneri	1.526.215	981.600	544.615
e) Fondi relativi al personale	385.954	430.438	-44.484
f) Imposte differite passive	0	-	0
Totale passività non correnti	1.912.169	1.412.038	500.131

F) Passività correnti

<i>F) Passività correnti</i>			
a) Obbligazioni in circolazione	0	-	0
b) Debiti verso banche	0	-	0
c) Debiti verso fornitori	215.412	228.033	-12.621
d) Anticipi su lavori in corso di ordinazione	0	-	0
e) Altre passività finanziarie	0	38.075	-38.075
f) Debiti tributari	350.208	380.175	-29.967
g) Altre passività correnti	6.019.729	5.427.209	592.520
Totale passività correnti	6.585.349	6.073.492	511.857

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	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
Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti	3.630.522		3.630.522	3.630.522		
Debiti verso banche						
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti						
Debiti verso fornitori	222.367	(12.785)	209.582	209.582		
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese collegate						
Debiti verso controllanti						
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti						
Debiti tributari	380.175	(29.967)	350.208	350.208		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	135.275	(28.531)	106.744	106.744		

Altri debiti	1.699.487	582.976	2.282.463	2.282.463		
Totale debiti	6.067.826	511.693	6.579.519	6.579.519		

Si riporta di seguito la variazione dei ratei e risconti passivi rappresentati nel Bilancio IAS tra le Altre Passività correnti.

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
5.830	5.667	163

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	5.667		5.667
Variazione nell'esercizio	163		163
Valore di fine esercizio	5.830		5.830

Conto economico per natura

Di seguito si riportano le variazioni rispetto all'esercizio precedente intervenute nelle voci del conto economico secondo la riclassificazione Bilancio ias per natura:

Conto economico per natura	2018	2017
Ricavi	5.713.409	5.439.390
Altri proventi	56.292	125.772
Variazioni nelle rimanenze di prodotti finiti e prodotti in corso di lavorazione	0	-
Materie prime e materiali di consumo utilizzati	660.946	632.829
Utile lordo	5.108.755	4.932.333
Costi connessi a benefici per i dipendenti	3.288.069	3.180.661
Ammortamenti	326.145	334.153
Altri costi	1.151.976	943.138
Costi totali	4.766.190	4.457.952
Oneri / Proventi finanziari	52.177	65.984
Oneri / Proventi straordinari	1.968	4.004
Utile(perdita) ante imposte	396.710	536.361
Imposte dell'esercizio	314.511	332.465
Utile(perdita) netto	82.199	203.896

Conto economico riclassificato ex art. 2425 del C.C.

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

5.771.669	5.570.495	201.174
-----------	-----------	---------

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	5.713.409	5.439.390	274.019
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	58.260	131.105	(72.845)
Totale	5.771.669	5.570.495	201.174

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
5.427.136	5.095.200	331.936

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	660.946	670.825	(9.879)
Servizi	629.297	352.872	276.425
Godimento di beni di terzi	2.769	1.206	1.563
Salari e stipendi	2.728.796	2.546.081	182.715
Oneri sociali	410.210	483.463	(73.253)
Trattamento di fine rapporto	148.440	151.117	(2.677)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	622		622
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali	326.145	334.153	(8.008)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante		2.324	(2.324)
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti	500.000	450.000	50.000
Oneri diversi di gestione	19.911	103.159	(83.248)
Totale	5.427.136	5.095.200	331.936

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
52.177	61.066	(8.889)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	52.273	66.050	(13.777)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(96)	(4.984)	4.888
Utili (perdite) su cambi			
Totale	52.177	61.066	(8.889)

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratori	15.098,76
Collegio sindacale	4.500,00

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
314.511	332.465	(17.954)

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti:		323.743	(323.743)
IRES		238.919	(238.919)
IRAP		84.824	(84.824)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)	314.511	8.722	305.789
IRES	227.001	7.639	219.362
IRAP	87.510	1.083	86.427
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	314.511	332.465	(17.954)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Come previsto dal Principio Contabile OIC n. 10, di seguito sono rappresentate le informazioni di natura finanziaria

Rendiconto finanziario al 31/12/2018

Descrizione	esercizio 31/12/2018	esercizio 31/12/2017
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utile (perdita) dell'esercizio	82.199	203.896
Imposte sul reddito	314.511	332.465
Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	(52.177)	(61.066)
(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		5.201
di cui immobilizzazioni materiali		283
di cui immobilizzazioni immateriali		
di cui immobilizzazioni finanziarie		4.918
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto	344.533	480.496
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	326.145	334.153
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(305.789)	

Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	20.356	334.153
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	364.889	814.649
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze		
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	66.209	29.884
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(12.785)	(32.863)
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	(5.200)	1.330
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	163	(84)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	1.468.180	(513.833)
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.516.567	(515.566)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.881.456	299.083
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	52.177	61.066
(Imposte sul reddito pagate)	46.937	(358.801)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	500.131	337.079
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	599.245	39.344
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	2.480.701	338.427
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali	(22.957)	(16.703)
(Investimenti)	(22.957)	
Disinvestimenti		(16.703)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie	395.818	(400.736)
(Investimenti)	395.818	
Disinvestimenti		(400.736)
Attività finanziarie non immobilizzate	59.575	(696.657)
(Investimenti)		
Disinvestimenti	59.575	(696.657)
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	432.436	(1.114.096)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(1.903.897)	(607.286)
(Rimborso di capitale)		
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	(1.903.897)	(607.286)
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)	1.009.240	(1.382.955)

Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.082.980	4.467.253
Assegni		
Danaro e valori in cassa	3.905	2.587
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.086.885	4.469.840
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.095.805	3.082.980
Assegni		
Danaro e valori in cassa	321	3.905
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.096.126	3.086.885

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.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di accantonare l'utile dell'esercizio alla Riserva straordinaria nonché di ratificare gli accantonamenti ai debiti tributari a fronte del previsto onere fiscale per l'anno 2018.

Padova, lì 27 marzo 2019

Il Presidente del Consiglio di amministrazione
F.to Geom. Maurizio Graziani

Il sottoscritto dottor Fabio Caponi, dottore commercialista revisore contabile, iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Ferrara, ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la sede.