

# TERME MARCO POLO SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIALE STAZIONE 12 MONTEGROTTO TERME PD
<b>Codice Fiscale</b>	00313520280
<b>Numero Rea</b>	PD 144571
<b>P.I.</b>	00313520280
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10.400 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	551000
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.756	1.756
II - Immobilizzazioni materiali	5.626.539	2.236.243
Totale immobilizzazioni (B)	5.628.295	2.237.999
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	2.057	5.455
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	35.573	85.083
imposte anticipate	106.630	31.334
Totale crediti	142.203	116.417
IV - Disponibilità liquide	155.018	248.895
Totale attivo circolante (C)	299.278	370.767
<b>D) Ratei e risconti</b>	25.881	77.523
<b>Totale attivo</b>	<b>5.953.454</b>	<b>2.686.289</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.400	10.400
III - Riserve di rivalutazione	3.233.651	233.651
IV - Riserva legale	2.080	2.080
VI - Altre riserve	50.883	50.881
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(21.729)	(18.193)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	72.860	191.404
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(109.026)	(118.544)
Totale patrimonio netto	3.239.119	351.679
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	86.853	56.246
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	286.627	285.848
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	156.876	476.508
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.159.191	1.515.689
Totale debiti	2.316.067	1.992.197
<b>E) Ratei e risconti</b>	24.788	319
<b>Totale passivo</b>	<b>5.953.454</b>	<b>2.686.289</b>

# Conto economico

**31-12-2020 31-12-2019**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	545.159	2.077.196
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	55.210	-
altri	4.137	10.092
Totale altri ricavi e proventi	59.347	10.092
Totale valore della produzione	604.506	2.087.288
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	130.666	433.880
7) per servizi	183.993	492.520
8) per godimento di beni di terzi	2.902	3.421
9) per il personale		
a) salari e stipendi	253.445	756.487
b) oneri sociali	74.385	219.255
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	45.151	50.968
c) trattamento di fine rapporto	45.151	50.968
Totale costi per il personale	372.981	1.026.710
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	107.982
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	113
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	107.869
Totale ammortamenti e svalutazioni	-	107.982
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.398	(97)
14) oneri diversi di gestione	15.484	109.436
Totale costi della produzione	709.424	2.173.852
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(104.918)	(86.564)
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	52.332	51.442
Totale interessi e altri oneri finanziari	52.332	51.442
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(52.332)	(51.442)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(157.250)	(138.006)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	9.963
imposte differite e anticipate	(48.224)	(29.425)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(48.224)	(19.462)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(109.026)	(118.544)

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2020.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 evidenzia un risultato di esercizio di euro 109.026 in perdita.

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato da una consistente contrazione di ricavi derivanti dalla crisi pandemica da COVID-19. Il settore turistico è stato pesantemente segnato dalla pandemia già dai primi mesi di diffusione nel corso del 2020 e nonostante il settore non sia stato sottoposto a misure di restrizione dell'attività, ma semplicemente per i vincoli posti agli spostamenti individuali tra regioni e stati, che hanno azzerato la presenza di clienti stranieri, elemento invece caratterizzante il turismo termale, e concentrato le presenze dei clienti italiani nei soli mesi da luglio ad ottobre. Il calo di presenze rispetto all'esercizio precedente è del 73,66%, cui è stato possibile solo in parte rispondere con una corrispondente riduzione dei costi. Per l'anno 2021 è atteso un rimbalzo, ma solo a partire dal mese di maggio. Si stima che tale rimbalzo potrà consolidarsi in un miglioramento delle performance pre-covid a partire dall'esercizio in cui verrà completato il progetto di ampliamento e riqualificazione dell'offerta turistica mediante la realizzazione delle due piscine e del parco termale iniziati nel 2020.

La società, ai sensi dell'art. 3 comma 6 del DL. 183/2020, ha usufruito della possibilità di approvare il bilancio d'esercizio nel termine dei 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale a causa del perdurare dell'emergenza sanitaria causata dall'epidemia di Covid-19. L'art. 106 del D.L. n. 18/2020 ha esteso, per le società tenute all'obbligo di redazione del bilancio, la possibilità di convocare l'assemblea annuale nel termine di 180 giorni, indipendentemente dalle previsioni statutarie al fine di facilitare lo svolgimento delle assemblee nel rispetto delle disposizioni volte a ridurre il rischio di contagio da Covid-19.

### **Criteri di formazione**

### **Redazione del bilancio**

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

## **Principi di redazione**

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri.

### Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

## Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

## Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

## Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Costi di impianto e di ampliamento	
Costi di sviluppo	
Brevetti e utilizzazione opere ingegno	
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	
Avviamento	
Altre immobilizzazioni immateriali	
<i>Software in concessione capitalizzato</i>	Totalmente ammortizzato
<i>Spese di manutenzione da ammortizzare</i>	3% annuo

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

#### **Beni immateriali**

I beni immateriali sono rilevati al costo di acquisto comprendente anche i costi accessori e sono ammortizzati entro il limite legale o contrattuale previsto per gli stessi.

#### **Immobilizzazioni materiali**

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione

La società si è avvalsa della facoltà prevista dall'art. 60 DL. 104/2020 sospendendo l'ammortamento delle immobilizzazioni materiali al fine di contenere l'impatto della pandemia sul conto economico a fronte di una contrazione di quasi il 74% delle presenze annue nella struttura alberghiera.

In relazione all'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio di tale scelta si evidenzia che la società ha potuto beneficiare, a livello economico, di minori costi pari a euro 97.032 di ammortamenti, cui va sottratto l'effetto dello stanziamento di imposte differite per euro 27.072. Analogo è l'incremento di patrimonio netto. La deroga non ha prodotto, invece, alcun impatto sulla situazione finanziaria, essendo l'ammortamento un costo non monetario e avendo ugualmente dedotto fiscalmente la quota di ammortamento non spesata a conto economico.

La società ha, inoltre, aderito alla norma di rivalutazione prevista dal DL 23/2020, specifica per il settore alberghiero, provvedendo ad "adeguare" il valore dell'edificio alberghiero di Montegrotto Terme, Viale Stazione 12, ad insegna TERME MARCO POLO, di euro 3.000.000.

Nel successivo prospetto, ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19/03/1983, n. 72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, sono evidenziati i beni materiali per i quali è stata eseguita la rivalutazione monetaria evidenziandone quindi il relativo ammontare.

Descrizione	Importo
EDIFICIO TERME MARCO POLO	-
Costo storico	2.174.677
Rivalutazione Legge n.72/83	96.375
Rivalutazione Leggi n. 408/90 e 413/91	111.552
Fondo ammortamento	1.552.616-
<b>Netto contabile 31/12/2020</b>	<b>829.988</b>
Rivalutazione DL 23/2020	3.000.000
<b>Valore rivalutato</b>	<b>3.829.988</b>
	-
PRECEDENTI RIVALUTAZIONI	-
Rivalutazione Legge n.72/83	-
MACCHINARI E IMPIANTI	32.718
MOBILI E ARREDI	10.541
MACCHINE UFFICIO	313

<b>Totale</b>	<b>43.572</b>
---------------	---------------

Per quanto concerne il criterio adottato per effettuare la rivalutazione ex DL 23/2020, si specifica di aver fatto riferimento a perizia relativa all'albergo comprensivo di impianti, arredi e attrezzature, la quale espone un valore attuale di euro 4.080.320. Il valore rivalutato dell'edificio, incrementato del valore netto contabile delle dotazioni citate, ammonta a euro 3.997.643. Pertanto la rivalutazione eseguita non eccede i limiti di valore previsti dalla normativa, in particolare, con riferimento all'art. 11 della Legge n. 342/2000, il valore dei beni rivalutati non supera il valore effettivamente ad essi attribuibile tenendo conto della loro consistenza, della loro capacità produttiva, dell'effettiva possibilità di economica utilizzazione nell'impresa nonché dei valori correnti e delle quotazioni rilevate nei mercati regolamentati italiani o esteri.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

#### ***Terreni e fabbricati***

La società ha distintamente contabilizzato la parte di terreno sottostante ai fabbricati di proprietà e per la stessa non si è operato alcun ammortamento in quanto si tratta di beni per i quali non è previsto un esaurimento della utilità futura.

I terreni, non esaurendo nel tempo la loro utilità, non sono stati ammortizzati.

#### ***Immobilizzazioni in corso e acconti***

Gli acconti ai fornitori per l'acquisto di immobilizzazioni materiali iscritti nella voce B.II.5 sono rilevati inizialmente alla data in cui sorge unicamente l'obbligo al pagamento di tali importi. Di conseguenza gli acconti non sono oggetto di ammortamento.

Nella stessa voce sono iscritte le immobilizzazioni materiali in corso di costruzione, le quali sono rilevate inizialmente alla data in cui sono sostenuti i primi costi per la costruzione del bene e comprendono i costi interni ed esterni sostenuti per la realizzazione del bene. Tali costi rimangono iscritti in tale voce fino a quando non sia stato completato il progetto e non sono oggetto di ammortamento fino a tale momento.

#### **Rimanenze**

Le rimanenze di beni sono valutate al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo di produzione non comprende i costi di indiretta imputazione in quanto questi ultimi non sono risultati imputabili secondo un metodo oggettivo.

#### ***Materie prime, sussidiarie e di consumo***

Il costo delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo di natura fungibile è stato calcolato con il metodo del costo medio ponderato in alternativa al costo specifico, stante l'impossibilità tecnica o amministrativa di mantenere distinta ogni unità fisica in rimanenza.

Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 n. 9 del codice civile, con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

#### **Crediti iscritti nell'attivo circolante**

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

#### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

#### **Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Nell' iscrizione così come nel riesame di risconti attivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale.

### **Patrimonio netto**

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

### **Fondi per rischi e oneri**

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

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

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

### **Debiti**

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

### **Ratei e risconti passivi**

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Nell' iscrizione così come nel riesame di risconti passivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale. Laddove tale condizione risulta cambiata sono state apportate le opportune variazioni che di seguito si evidenziano.

## **Altre informazioni**

### **Operazioni con obbligo di retrocessione a termine**

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

### **Immobilizzazioni**

#### Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;

la consistenza finale dell'immobilizzazione.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	20.585	5.475.826	5.496.411
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	18.829	3.239.583	3.258.412
<b>Valore di bilancio</b>	1.756	2.236.243	2.237.999
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	390.296	390.296
<b>Rivalutazioni effettuate nell'esercizio</b>	-	3.000.000	3.000.000
<b>Totale variazioni</b>	-	3.390.296	3.390.296
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	20.585	5.866.122	5.886.707
<b>Rivalutazioni</b>	-	3.000.000	3.000.000
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	18.829	3.239.583	3.258.412
<b>Valore di bilancio</b>	1.756	5.626.539	5.628.295

#### Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

### **Attivo circolante**

#### Rimanenze

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Rimanenze commestibili	2.160	685	-	-	2.160	685	1.475-	68-
Rimanenze vini/liquori	1.462	526	-	-	1.462	526	936-	64-

Rimanenze bevande	500	210	-	-	500	210	290-	58-
Rimanenze materiali di consumo	395	187	-	-	395	187	208-	53-
Rimanenze materiale di pulizia	501	275	-	-	501	275	226-	45-
Rimanenze prodotti sanitari/cosmesi	438	174	-	-	438	174	264-	60-
Arrotondamento	1-					-	1	
<b>Totale</b>	<b>5.455</b>	<b>2.057</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.456</b>	<b>2.057</b>	<b>3.398-</b>	

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante.

Dettaglio	Consist. iniziale	Incram.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Fatture da emettere a clienti terzi	1.971	-	-	-	1.971	-	1.971-	100-
Clienti terzi Italia	50.925	99.904	-	-	150.829	-	50.925-	100-
Partite commerciali attive da liquidare	888	-	-	-	888	-	888-	100-
Anticipi a fornitori terzi	700	608	-	-	1.308	-	700-	100-
Depositi cauzionali per utenze	100	-	-	-	-	100	-	-
Depositi cauzionali vari	36	368	-	-	386	18	18-	50-
Crediti verso emittenti carte di credito	-	334.924	-	-	334.924	-	-	-
Crediti vari v/terzi	2.734	225.579	-	-	228.283	30	2.704-	99-
Fornitori terzi Italia	504	6.284	-	-	6.354	434	70-	14-
Erario c/liquidazione IVA	2.370	72.953	-	-	63.025	12.298	9.928	419
IVA c/erario da compensare	5.000	56.739	-	-	61.739	-	5.000-	100-
Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.	-	106.517	19.493-	-	79.933	7.091	7.091	-
Erario c/imposte sostitutive su TFR	90	745	-	-	787	48	42-	47-
Erario c/crediti di imposta tributari	960	-	-	-	960	-	960-	100-
Crediti d'imposta da leggi speciali	250	-	-	-	250	-	250-	100-
Erario c/IRES	13.554	-	-	-	3.452	10.102	3.452-	25-
Erario c/IRAP	2.586	-	-	-	2.586	-	2.586-	100-
Erario c/rimborsi imposte	1.176	-	-	-	-	1.176	-	-
Crediti IRES per imposte anticipate	31.334	75.296	-	-	-	106.630	75.296	240
INAIL dipendenti/collaboratori	1.239	10.030	-	-	6.993	4.276	3.037	245
<b>Totale</b>	<b>116.417</b>	<b>989.947</b>	<b>19.493-</b>	<b>-</b>	<b>944.668</b>	<b>142.203</b>	<b>25.786</b>	

## Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

### Patrimonio netto

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
<i>Capitale</i>					
	Capitale		10.400	-	10.400
<i>Totale</i>			<i>10.400</i>	-	<i>10.400</i>
<i>Riserve di rivalutazione</i>					
Riserva rivalutazione Legge 72 /1983	Utili	A;B	139.947	-	139.947
Rivalutazione Leggi n. 408/90 e 413/91	Utili	A;B	93.704	-	93.704
Rivalutazione DL 23/2020	Utili	A;B	3.000.000	-	3.000.000
<i>Totale</i>			<i>3.233.651</i>	-	<i>3.233.651</i>
<i>Riserva legale</i>					
	Utili	B	2.080	-	2.080
<i>Totale</i>			<i>2.080</i>	-	<i>2.080</i>
<i>Altre riserve</i>					
Riserva da versamenti in c /capitale	Capitale	A;C	50.883	14.717	36.166
<i>Totale</i>			<i>50.883</i>	<i>14.717</i>	<i>36.166</i>
<i>Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi</i>					
	Utili		21.729-	-	21.729-
<i>Totale</i>			<i>21.729-</i>	-	<i>21.729-</i>
<i>Utili (perdite) portati a nuovo</i>					
	Utili	A;B;C	72.860	-	72.860
<i>Totale</i>			<i>72.860</i>	-	<i>72.860</i>
<i>Totale Composizione voci PN</i>			<i>3.348.145</i>	<i>14.717</i>	<i>3.333.428</i>
<b>LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci; "D" per altri vincoli statutarî; "E" altro</b>					

### Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Ai sensi dell'art. 2427-bis, comma 1b-quater del c.c., nel seguente prospetto sono illustrati i movimenti delle riserve di fair value avvenuti nell'esercizio.

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Valore di inizio esercizio	(18.193)
Variazioni nell'esercizio	

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Decremento per variazione di fair value	3.536
Valore di fine esercizio	(21.729)

Il contratto derivato di copertura Cap running è stato negoziato con BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA il 3/05/2019, in occasione della stipula del finanziamento ipotecario di 1.500.000 euro, con efficacia del 30/04/2022 e scadenza 30/04/2026. Lo strumento finanziario derivato sottoscritto ha lo scopo di garantire dal rischio sulla variabilità del tasso di interesse del mutuo, il quale prevede un tasso floor del 2,10%, ma non una copertura a fronte del rialzo del parametro EURIBOR a 6 mesi.

Di seguito si riportano le informazioni fornite dall'Istituto di credito.

Tipologia contratto	Data stipula	Data efficacia	Data scadenza	Valore nominale	Mark to market	Valore presunto di realizzo
CAP RUNNING 0207783	03/05/2019	30/04/2022	30/04/2026	1.082.548	-21.728,93	-22.324,08

## Debiti

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

Nel seguente prospetto sono indicati i debiti di durata superiore a cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
<b>Ammontare</b>	1.109.385	1.386.667	1.386.667	929.400	2.316.067

Per quanto riguarda la scadenza, le modalità di rimborso e il tasso di interesse per i debiti assistiti da garanzia reale, si specifica che il finanziamento a medio/lungo termine stipulato il 12/04/2019 con BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA di originari euro 1.500.000, prevede la restituzione in 10 anni mediante il pagamento di 120 rate mensili decorrenti dal 31/05/2019 fino al 30/04/2029, al tasso di interesse nominale annuo del 2,10% più euribor a 6 mesi, con un floor del 2,10%. La garanzia concessa alla Banca è una ipoteca di euro 3.000.000 iscritta su tutti gli immobili sociali e la fidejussione dei soci, concessa in forma solidale ed indivisibile, fino all'importo di euro 3.000.000. Per tutta la durata del finanziamento, la Società si è impegnata a:

- non rimborsare anticipatamente, prima della scadenza del mutuo, il finanziamento soci in essere di euro 120.000,
- mantenere il patrimonio netto superiore a euro 450.000 per tutta la durata del mutuo,
- non diminuire il proprio capitale sociale, salvo il preventivo consenso della Banca, se non in dipendenza di obblighi di legge,
- non deliberare, senza il preventivo consenso scritto della Banca, la distribuzione di riserve e/o dividendi sotto qualsiasi forma.

La società ha aderito a tutte le domande di sospensione del finanziamento causa covid-19, di cui l'ultima ex DL 73/2021 (decreto Sostegni-bis), fino al 31/12/2021. La nuova scadenza del mutuo è pertanto prorogata al 28/02/2031.

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

## Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

Nella voce A5 sono inclusi anche i contributi in c/esercizio erogati da enti vari, quali ad esempio contributi a fondo perduto, crediti d'imposta vari, i quali hanno consentito alla società di mitigare l'impatto sulla situazione economica e finanziaria causato dalla pandemia Covid-19.

Nel dettaglio i suddetti sono da riferirsi ai contributi a fondo perduto erogati al fine di contrastare gli effetti della pandemia Covid-19 ex Art. 25 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 quanto a euro 22.084 e Art. 1 del decreto-legge 28 ottobre 2020, n. 137, quanto a euro 33.126.

La Società, quale struttura accreditata della Regione Veneto con codice identificativo 17830, ha erogato nel corso dell'anno cui si riferisce il presente bilancio prestazioni per cure termali in convenzione.

In attuazione della legge regionale n. 23 del 29/06/2012, art. 15 - Trasparenza - viene di seguito riportato l'ammontare delle somme percepite negli ultimi cinque anni per effetto della convenzione con la Regione Veneto, Azienda ULSS 6 Euganea.

<i>Anno</i>	<i>Prestazioni erogate nell'anno</i>	<i>Prestazioni dell'anno incassate</i>	<i>Prestazioni di anni precedenti incassate</i>	<i>Crediti a fine anno</i>
2020	41.915,98	41.914,98	39.858,22	-
2019	110.725,09	70.866,87	26.309,77	39.858,22
2018	123.148,45	96.838,68	22.448,17	26.309,77
2017	118.521,15	96.072,98	25.375,50	22.448,17
2016	123.948,52	98.573,02	48.815,00	25.375,50
<b>totali</b>	<b>518.258,19</b>	<b>404.266,53</b>	<b>162.806,66</b>	<b>113.991,66</b>

## Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

## Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

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

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

### Imposte differite e anticipate

La presente voce ricomprende l'impatto della fiscalità differita sul presente bilancio. La stessa è da ricondursi alle differenze temporanee tra i valori attribuiti ad un'attività o passività secondo criteri civilistici ed i corrispondenti valori riconosciuti a tali elementi ai fini fiscali.

La società ha determinato l'imposizione differita con riferimento all'IRES e all'IRAP.

Le imposte anticipate e differite sono state calcolate utilizzando rispettivamente le seguenti aliquote:

Aliquote	Es. n+1	Es. n+2	Es. n+3	Es. n+4	Oltre
IRES	24,00%	24,00%	24,00%	24,00%	24,00%
IRAP	3,9%	3,9%	3,9%	3,9%	3,9%

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate:

- la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto;
- l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione, l'ammontare non ancora contabilizzato e le motivazioni della mancata iscrizione;
- le voci escluse dal computo e le relative motivazioni.

## Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
<b>A) Differenze temporanee</b>		
Totale differenze temporanee deducibili	444.291	-
Totale differenze temporanee imponibili	97.033	97.033
Differenze temporanee nette	(347.258)	97.033
<b>B) Effetti fiscali</b>		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(31.334)	-
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(52.007)	3.784
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(83.341)	3.784

## Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Eccedenza riportabile ACE (per imputazione automat.imp.anticipate)	1.189	1.189	2.378	24,00%	570
Perdite d'esercizio (per imputazione autom. imp.antic.)	88.111	260.796	348.907	24,00%	83.738
Quota ammortamento immobili strumentali (imposte anticipate)	960	-	960	24,00%	230
Quota ammortamento beni mobili strumentali (imposte anticipate)	7.148	-	7.148	24,00%	1.716
Interessi passivi indeducibili riportabili	33.152	51.746	84.898	24,00%	20.375

## Dettaglio delle differenze temporanee imponibili

Descrizione	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
Ammortamento non effettuato (art.60 DL n.104 /2020)(imposte differite)	60.468	60.468	24,00%	14.512	3,90%	2.358
Ammortam.non effettuato beni mobili strum. (DL 104/2020)(imp.differite)	36.565	36.565	24,00%	8.776	3,90%	1.426

## Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
<b>Perdite fiscali</b>						
dell'esercizio	260.796			88.111		
di esercizi precedenti	88.111			-		
<b>Totale perdite fiscali</b>	348.907			88.111		
<b>Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza</b>	348.907	24,00%	83.738	88.111	24,00%	21.147

Come indicato dall'OIC 25, il beneficio connesso a una perdita fiscale non ha natura di credito verso l'Erario, quanto piuttosto di beneficio futuro di incerta realizzazione, dato che per utilizzare tale beneficio è necessaria l'esistenza di futuri redditi imponibili.

La società ha valutato tale sussistenza in base alla ragionevole certezza di recuperare la perdita con i risultati fiscali realizzabili nei prossimi esercizi, sulla scorta di idonei piani previsionali all'uopo predisposti.

## Prospetto di riconciliazione

	IRES	IRAP
Risultato prima delle imposte	157.250-	
Aliquota teorica (%)	24,00	
Imposta IRES	-	
Saldo valori contabili IRAP		268.063
Aliquota teorica (%)		3,90
Imposta IRAP		10.454
Differenze temporanee imponibili		
- Incrementi	97.033	97.033
- Storno per utilizzo	-	-
- Escluse	-	-
<i>Totale differenze temporanee imponibili</i>	<i>97.033</i>	<i>97.033</i>
Differenze temporanee deducibili		
- Incrementi	51.746	-
- Storno per utilizzo	-	-
- Escluse	-	-
<i>Totale differenze temporanee deducibili</i>	<i>51.746</i>	<i>-</i>
<i>Var.ni permanenti in aumento</i>	<i>2.361</i>	<i>956</i>
<i>Var.ni permanenti in diminuzione</i>	<i>60.621</i>	<i>55.210</i>
Totale imponibile	260.797-	116.776
Utilizzo perdite esercizi precedenti	-	
Altre variazioni IRES	-	
Valore imponibile minimo	-	-
Deduzione ACE/Start-up/Erogaz.terzo settore	-	
<i>Altre deduzioni rilevanti IRAP</i>		<i>340.376</i>
Totale imponibile fiscale	260.797-	223.600-
Totale imposte correnti reddito imponibile	-	-
Detrazioni / I rata acconto figurativo (solo IRAP)	-	-
Imposta netta	-	-
Aliquota effettiva (%)	-	-

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

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

### **Dati sull'occupazione**

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Numero medio
Operai	27
Totale Dipendenti	27

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

La società non ha deliberato compensi per l'anno 2020 a favore dell'organo amministrativo, stante la situazione pandemica in atto. Inoltre la stessa non ha assunto impegni per conto di tale organo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate, né esistono anticipazioni e crediti alla fine dell'anno nei confronti degli amministratori.

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate, riferite al finanziamento concesso dai soci con condizioni di infruttuosità e con scadenza non preventivamente determinata.

Si tratta di operazioni rilevanti e concluse non a condizioni di mercato pertanto, in base alla normativa vigente, si forniscono, nel seguito, informazioni circa importo e natura delle operazioni stesse:

- importo al 31/12/2020: euro 112.700 invariato rispetto all'esercizio precedente;
- natura: finanziamento infruttifero;
- data di concessione: 2012;
- scadenza: postergata all'estinzione del finanziamento ipotecario concesso da Banca Monte dei Paschi di Siena.

### **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

A causa del perdurare della pandemia Covid-19, si segnala che:

- si è protratta la chiusura dell'attività per i mesi da gennaio ad aprile, a seguito di provvedimenti governativi volti a limitare gli spostamenti tra regioni;
- è stata pertanto preclusa la possibilità di esercitare sia l'attività alberghiera che termale in questi mesi con il conseguente ricorso alla cassa integrazione salariale.

Quanto indicato in precedenza avrà impatto negativo sul risultato del prossimo anno, ma, come detto nella parte iniziale del presente documento, si ritiene che vi siano i presupposti per redigere il bilancio secondo il principio della continuità

aziendale, stante i risultati conseguiti a partire da maggio e attesi fino a fine anno. Come indicato in premessa la società ha in corso di realizzazione un importante piano di rinnovamento dell'offerta turistica con la realizzazione di due nuove piscine e un parco termale, il cui completamento potrà permettere di consolidare risultati anche superiori a quelli pre-Covid.

## **Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata**

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

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

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

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

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

## **Azioni proprie e di società controllanti**

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la Società attesta di aver ricevuto nel corso del 2020 una sovvenzione/contributo in conto interessi di 9.000 euro nell'ambito di un progetto volto a promuovere l'esportazione e l'internazionalizzazione, nonché garanzie da parte del Fondo di Garanzia PMI nell'ambito del TF COVID-19 - Sezione 3.2 della Comunicazione della Commissione del 19/03/2020 a fronte di due finanziamenti di 200.000 e 400.000 euro ottenuti da Intesa SanPaolo e Monte Paschi di Siena.

La Società, inoltre ha ricevuto i due contributi a fondo perduto erogati nel 2020 ex Art. 25 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 quanto a euro 22.084 e Art. 1 del decreto-legge 28 ottobre 2020, n. 137, quanto a euro 33.126.

Per i dettagli si rinvia al Registro nazionale degli aiuti di Stato presso la Direzione generale per gli incentivi alle imprese del Ministero dello sviluppo economico:

<https://www.rna.gov.it/RegistroNazionaleTrasparenza/faces/pages/TrasparenzaAiuto.jspx>

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

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di coprire la perdita d'esercizio di euro 109.026,37 mediante utilizzo delle riserve di utili rinviati a nuovo negli anni precedenti, quanto a euro 72.860,28, e riduzione della riserva da versamenti in c/capitale, per la differenza di euro 36.166,09.

In relazione all'obbligo di cui all'art. 60, comma 7-ter DL. 104/2020 l'organo amministrativo Vi propone di costituire la riserva indisponibile pari a euro 69.960,32 come segue:

quanto ad euro 14.716,57 con l'utilizzo delle riserve patrimoniali disponibili: riserva da versamenti in c/capitale;

quanto ad euro 55.243,75 accantonando eventuali utili riferiti ad esercizi successivi.

## **Nota integrativa, parte finale**

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2020 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Montegrotto Terme, 19/07/2021

### **Per il Consiglio di Amministrazione**

Ezio Bregolin, Presidente