

# BILANCIO DI ESERCIZIO

## Informazioni generali sull'impresa

### Dati anagrafici

*Denominazione:* BAGNI DI CASCIANA S.R.L.

*Sede:* PIAZZA GARIBALDI, 9 - CASCIANA TERME LARI (PI)  
56035

*Capitale sociale:* 446.460

*Capitale sociale interamente versato:* si

*Codice CCIAA:*

*Partita IVA:* 01650720509

*Codice fiscale:* 01650720509

*Numero REA:* PI 143735

*Forma giuridica:* Soc.a responsabilita' limitata

*Settore di attività prevalente (ATECO):* 960420

*Società in liquidazione:* no

*Società con socio unico:* no

*Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:* no

*Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:*

*Appartenenza a un gruppo:*

*Denominazione della società capogruppo:*

*Paese della capogruppo:*

*Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:*

## Stato patrimoniale

31-12-2016

31-12-2015

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
Parte da richiamare	0	0
<b>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>	0	0
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.962.556	4.258.280
6) immobilizzazioni in corso e acconti	9.460	9.807
7) altre	445.596	503.890
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	4.417.612	4.771.977
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
2) impianti e macchinario	841.456	997.186
3) attrezzature industriali e commerciali	68.577	85.864
4) altri beni	48.921	61.599
5) immobilizzazioni in corso e acconti	433.607	421.650
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	1.392.561	1.566.299
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	5.810.173	6.338.276
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	51.643	59.638
<b>Totale rimanenze</b>	51.643	59.638
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.164.827	839.895
<b>Totale crediti verso clienti</b>	1.164.827	839.895
2) verso imprese controllate		

	31-12-2016	31-12-2015
esigibili entro l'esercizio successivo	17.884	20.366
<b>Totale crediti verso imprese controllate</b>	17.884	20.366
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.324	30.214
<b>Totale crediti tributari</b>	10.324	30.214
5-ter) imposte anticipate	-	9.695
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	688.083	652.656
<b>Totale crediti verso altri</b>	688.083	652.656
<b>Totale crediti</b>	1.881.118	1.552.826
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	1.576	-
2) assegni	-	930
3) danaro e valori in cassa	4.447	5.049
<b>Totale disponibilità liquide</b>	6.023	5.979
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	1.938.784	1.618.443
D) Ratei e risconti	111.733	106.480
<b>Totale attivo</b>	7.860.690	8.063.199
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>	446.460	446.460
<b>III - Riserve di rivalutazione</b>	0	0
<b>IV - Riserva legale</b>	357	357
<b>VI - Altre riserve, distintamente indicate</b>		
Riserva straordinaria	0	0
Varie altre riserve	145.507	487.442
<b>Totale altre riserve</b>	145.507	487.442
<b>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</b>	(126.251)	(341.934)
<b>Totale patrimonio netto</b>	466.073	592.325
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
2) per imposte, anche differite	531.302	575.577

	31-12-2016	31-12-2015
4) altri	576	576
<b>Totale fondi per rischi ed oneri</b>	531.878	576.153
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	908.460	922.330
<b>D) Debiti</b>		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.154.577	988.322
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.925.384	3.248.727
<b>Totale debiti verso banche</b>	4.079.961	4.237.049
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	557.352	618.463
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	557.352	618.463
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
<b>Totale debiti rappresentati da titoli di credito</b>	0	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
<b>Totale debiti verso imprese collegate</b>	0	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	445.144	307.076
<b>Totale debiti verso controllanti</b>	445.144	307.076
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	205.619	108.528
<b>Totale debiti tributari</b>	205.619	108.528
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	265.932	296.909
<b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	265.932	296.909
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	156.948	182.627
<b>Totale altri debiti</b>	156.948	182.627
<b>Totale debiti</b>	5.710.956	5.750.652
<b>E) Ratei e risconti</b>	243.323	221.739

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Totale passivo</b>	7.860.690	8.063.199

## Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.153.826	3.943.329
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	12.600
altri	76.093	158.132
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	76.093	170.732
<b>Totale valore della produzione</b>	4.229.919	4.114.061
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	109.550	121.638
7) per servizi	957.341	1.031.967
8) per godimento di beni di terzi	254.565	251.285
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.485.179	1.452.779
b) oneri sociali	433.333	426.490
c) trattamento di fine rapporto	109.160	108.761
e) altri costi	8.406	5.746
<b>Totale costi per il personale</b>	2.036.078	1.993.776
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	354.019	355.967
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	228.076	289.583
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	582.095	645.550
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7.995	6.077
14) oneri diversi di gestione	275.676	282.396
<b>Totale costi della produzione</b>	4.223.300	4.332.689
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	6.619	(218.628)

	31-12-2016	31-12-2015
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	75	83
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	75	83
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	144.683	146.656
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	144.683	146.656
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	(144.608)	(146.573)
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	(137.989)	(365.201)
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	33.161	21.907
imposte differite e anticipate	(44.899)	(45.174)
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	(11.738)	(23.267)
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	(126.251)	(341.934)

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	(126.251)	(341.934)
Imposte sul reddito	(11.738)	(23.267)
Interessi passivi/(attivi)	144.608	146.626
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	6.619	(218.575)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	582.095	645.550
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0

	31-12-2016	31-12-2015
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	109.160	108.762
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>691.255</b>	<b>754.312</b>
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>697.874</b>	<b>535.737</b>
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	7.995	6.077
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(322.450)	(46.344)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	76.957	(125.432)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(5.253)	(72.258)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	21.584	3.109
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	102.228	(34.378)
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>(118.939)</b>	<b>(269.226)</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>578.935</b>	<b>266.511</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(144.608)	(146.626)
(Imposte sul reddito pagate)	(21.854)	(52.121)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	576
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(166.462)</b>	<b>(198.171)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>412.473</b>	<b>68.340</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	0	0

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Disinvestimenti</b>	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
<b>Disinvestimenti</b>	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	0	0
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
<b>Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche</b>	166.255	123.955
<b>Accensione finanziamenti</b>	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(323.343)	(101.966)
Mezzi propri		
<b>Aumento di capitale a pagamento</b>	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
<b>Cessione/(Acquisto) di azioni proprie</b>	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	(157.088)	21.989
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	255.385	90.329
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	0	-
Assegni	930	-
Danaro e valori in cassa	5.049	-
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	5.979	-
Di cui non liberamente utilizzabili	-	6.693
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	1.576	-
Assegni	-	930
Danaro e valori in cassa	4.447	5.049
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	6.023	5.979

## Nota integrativa, parte iniziale

## **NOTA INTEGRATIVA**

La Società Bagni di Casciana s.r.l.- società Unipersonale – soggetta all'attività di controllo e coordinamento delle Terme di Casciana S.p.A. opera nel settore dello sfruttamento e della valorizzazione delle acque termali.

Sede e direzione dell'azienda si trovano a Casciana Terme Lari - Piazza Garibaldi n. 9.

Il Capitale Sociale sottoscritto e versato ammonta ad euro 446.460 ed è totalmente detenuto dalla società Terme di Casciana S.p.A.

Il bilancio al 31 dicembre 2016 è stato redatto in ottemperanza alle norme del Codice Civile, le quali hanno recepito le disposizioni introdotte dal D.Lgs. 127/1991 e dalle successive modifiche ed integrazioni. Nel corso dell'esercizio, oggetto del presente commento, non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alle deroghe di cui all'art. 2423 comma 4, Codice Civile.

Il bilancio è stato predisposto in forma ordinaria.

I criteri di valutazione più significativi seguiti nella redazione del bilancio, nonché il contenuto delle singole voci dello stesso sono esposte qui di seguito.

### **CRITERI DI VALUTAZIONE**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio sono conformi a quanto disposto dalla disciplina civilistica. Risultano inoltre omogenei a quelli applicati nel precedente esercizio .

### **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da beni immateriali e costi ad utilità pluriennale, ed il loro ammortamento è stato effettuato in quote costanti, a partire dall'anno di acquisizione, su base quinquennale ad eccezione dei costi sostenuti su beni di terzi il cui ammortamento è stato effettuato in quote costanti in base alla durata dei contratti stessi.

### **IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori.

Esse comprendono gli incrementi conseguenti all'applicazione sia delle leggi di rivalutazione monetaria n. 576/1975 e 72/1983.

Il valore delle immobilizzazioni materiali è stato rettificato degli ammortamenti complessivamente stanziati.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, è stato operato in conformità al presente piano prestabilito per quanto concerne i beni in essere prima del conferimento d'azienda:

<b>VOCI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>Aliq. %</b>
Macchine elettromeccaniche	20%
Attrezzatura generica	25%
Arredamento	10%

Per quanto concerne i beni conferiti da Terme di Casciana S.p.A. utilizzati per lo svolgimento dell'attività, gli ammortamenti sono stati calcolati nei limiti delle aliquote previste dal D.M. 29 ottobre 1974 (e successive modificazioni) e 31 dicembre 1988, ritenute idonee a ripartire il valore di carico delle immobilizzazioni materiali nel periodo di vita utile delle stesse. Le aliquote applicate sono le seguenti.

<b>VOCI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>Aliq. %</b>
Opere e impianti su terreni e parchi	8%
Pozzi ed opere idrauliche	2%
Impianti, macchinari generici, ecc	10%
Attrezzature specifiche	10%
Attrezzature diverse	20%
Mobili e Arredi	12%
Macchine elettromeccaniche ed elettron.	20%
Biancheria	20%
Automezzi	20%

Per gli investimenti dell'esercizio la quota di ammortamento è ridotta del 50% (D.P.R. 22 dicembre 1986 n. 917 art. 67).

## **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

Le partecipazioni sono iscritte in bilancio al costo di sottoscrizione.

## **RIMANENZE**

La valutazione delle rimanenze al 31 dicembre 2016 è stata effettuata secondo le disposizioni di legge e con gli stessi criteri del precedente esercizio e cioè sono valutate al minore fra il costo di acquisto e il valore desumibile dell'andamento del mercato alla chiusura dell'esercizio.

## **CREDITI E DEBITI**

Sono iscritti al loro valore nominale. Per quanto concerne i crediti tale valore viene opportunamente rettificato per allinearlo a quello di presumibile realizzo.

## **DISPONIBILITA' LIQUIDE**

Sono iscritte per il loro valore nominale.

## **RATEI E RISCONTI**

I ratei e risconti sono determinati sulla base della competenza temporale.

## **TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**

E' calcolato in modo da coprire integralmente l'ammontare di quanto maturato alla fine dell'esercizio in base alle disposizioni di legge e del CCNL, al netto degli anticipi corrisposti.

## **CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO**

I contributi in conto esercizio sono imputati al conto economico nell'esercizio di stipula dell'atto con l'ente erogante e conseguente alla formale delibera di assegnazione.

## **CONTRIBUTI IN CONTO IMPIANTI**

I contributi in conto impianti sono contabilizzati come ricavi anticipati da riscontare in relazione alla durata degli ammortamenti.

## **RICAVI E COSTI**

Sono iscritti nel conto economico in base al criterio di competenza.

## **BENI IN LEASING**

I beni strumentali acquisiti in leasing sono riflessi in bilancio conformemente all'impostazione contabile coerente con l'attuale interpretazione legislativa in materia, che prevede la contabilizzazione dei canoni di leasing quali costi d'esercizio.

## COMMENTO ALLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE E DEI CONTI D'ORDINE

### ATTIVO

#### CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Al 31.12.2016 ed al 31.12.2015 non presentano valori .

#### IMMOBILIZZAZIONI

Risultano pari complessivamente ad euro 5.810.173, e presentano un decremento netto di euro 528.103 rispetto all'anno 2015.

#### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali comprendono:

(euro)	31/12/2016	31/12/2015	variazione
Costi di impianto ed ampliamento	0	0	
Costi di ricerca, sviluppo, pubblicità	0	0	-
Concessioni,Licenze,marchi e dir.simili	3.962.556	4.258.280	-295.724
Avviamento		-	-
Altre	445.596	503.890	-58.294
Immobilizzazioni in corso e acconti	9.460	9.807	-347
<b>Totale</b>	<b>4.417.612</b>	<b>4.771.977</b>	<b>-354.365</b>

Nei prospetti che seguono sono riportate, per ogni voce, le consistenze ad inizio esercizio, i dettagli dei movimenti del periodo ed il valore al 31 dicembre 2016:

#### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI AL 31.12.2015

(euro)	Costo	Fondi di ammortamento	Valore a bilancio
--------	-------	-----------------------	-------------------

Costi di impianto e ampliamento	35.372	35.372	-
Costi di ricerca, sviluppo, pubblicitari	383.427	383.427	
Concessioni, licenze, marchi	5.913.621	1.655.442	4.258.280
Avviamento	180.418	180.418	-
Altre	1.157.917	654.027	503.890
Immobilizzazioni in corso	9.807	-	9.807
<b>Totale</b>	<b>7.644.400</b>	<b>2.552.719</b>	<b>5.091.681</b>

#### VARIAZIONI DEL PERIODO

(euro)	Acquisizioni / capitalizzazioni	Riclassifiche	valore netto dismissioni	Ammortamenti	Totale variazioni
Costi di impianto e ampliamento	0				
Costi di ricerca, sviluppo, pubblicitari	0				
Concessioni, licenze, marchi				295.724	-295.724
Avviamento	0			-	-
Altre				58.294	-58.294
Immobilizzazioni in corso			347		-347
<b>Totale</b>	<b>0</b>		<b>347</b>	<b>354.018</b>	<b>-354.365</b>

#### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI AL 31.12.2016

(euro)	Costo	Fondi di ammortamento	Valore a bilancio
Costi di impianto e ampliamento	35.372	35.372	-
Costi di ricerca, sviluppo, pubblicitari	383.427	383.427	-
Concessioni, licenze, marchi	5.913.722	1.951.166	3.962.556
Avviamento	180.418	180.418	-
Altre	1.157.917	712.321	445.596
Immobilizzazioni in corso	9.460	-	9.460
<b>Totale</b>	<b>7.680.316</b>	<b>3.262.704</b>	<b>4.417.612</b>

#### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le acquisizioni dell'esercizio 2016 sono ammontate ad euro 54.338, di cui euro 11.957 riguardano l'anticipo versato per l'acquisto ed installazione del nuovo ascensore del reparto riabilitativo. La quota annuale di ammortamento ammonta a euro 228.076, le dismissioni, relative ad attrezzature completamente ammortizzate, ad euro 1.617.

Gli investimenti prevalenti riguardano interventi per adeguamento degli impianti e per l'acquisto di attrezzature specifiche per le attività termali, riabilitative e del benessere.

I costi di manutenzione ordinaria sono portati a carico dell'esercizio in cui sono sostenuti.

In relazione al disposto dell'art.10 della legge 19 marzo 1983 n. 72, si riportano di seguito le informazioni sulle rivalutazioni effettuate con riferimento ai beni esistenti in patrimonio al 31.12.2016:

(euro)	Beni non rivalutati		Beni rivalutati		Rivalutazione legge 413/91	Valore al 31.12.2016
	Costo storico	Costo storico	Rivalutazione legge 576/75	Rivalutazione legge 72/83		
Terreni e fabbricati industriali						6.996.055
Impianti e macchinario	6.933.700	36.152	7.776	18.427	-	
Attrezzature industriali e commerciali	1.889.567	19.109	5.365	-	-	1.914.041
Altri beni	2.022.852	17.043	6.177	-	-	2.046.072
Immobilizzazioni in corso	433.607	-	-	-	-	433.607
<b>Totale</b>	<b>11.279.726</b>	<b>72.304</b>	<b>19.318</b>	<b>18.427</b>		<b>11.389.775</b>

Nel seguente prospetto sono riprodotti, suddivisi per ciascuna voce, i movimenti intervenuti nell'esercizio, nonché la composizione delle consistenze a inizio anno ed al 31 dicembre 2016:

#### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI AL 31.12.2015

(euro)	Costo	Rivalutazioni	Fondi di ammortamento	Valore a bilancio
Terreni e fabbricati industriali		-	-	-

Impianti e macchinario	6.900.182	62.355	5.965.351	997.186	
Attrezzature industriali e commerciali	1.885.570	24.474	1.824.180	85.864	
Altri beni	2.019.603	23.220	1.981.224	61.599	
Immobilizzazioni in corso	421.650			421.650	
<b>Totale</b>	<b>11.227.005</b>	<b>110.049</b>	<b>9.770.755</b>	<b>1.566.299</b>	<b>2.191.170</b>

#### VARIAZIONI DEL PERIODO

(euro)	Acquisizioni / capitalizzazioni	Riclassifiche	valore netto dismissioni	Ammortamenti	Totale variazioni
Terreni e fabbricati industriali	-			-	-
Impianti e macchinario	33.518		-	189.248	-155.730
Attrezzature industriali, commerciali	5.614			22.901	-17.287
Altri beni	3.249			15.927	-12.678
Immobilizzazioni in corso	11.957				11.957
<b>Totale</b>	<b>54.338</b>			<b>228.076</b>	<b>-173.738</b>

#### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI AL 31.12.2016

(euro)	Costo	Rivalutazioni	Fondi di ammortamento	Valore a bilancio
Terreni e fabbricati industriali				
Impianti e macchinario	6.933.700	62.355	6.154.599	841.456
Attrezzature industriali, commerciali	1.889.567	24.474	1.845.464	68.577
Altri beni	2.022.852	23.220	1.997.151	48.921
Immobilizzazioni in corso	433.607			433.607
<b>Totale</b>	<b>11.279.726</b>	<b>110.049</b>	<b>9.997.214</b>	<b>1.392.561</b>

- **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**
- La società non detiene immobilizzazioni finanziarie di alcun tipo.

## **ATTIVO CIRCOLANTE**

L'attivo circolante è pari a euro 1.938.784 con un incremento di euro 320.341 rispetto al precedente esercizio

## **RIMANENZE**

La consistenza delle rimanenze per materie prime, sussidiarie e di consumo ammonta a euro 51.643, con un decremento di euro 7.995 rispetto all'esercizio precedente.

-

### **VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO**

(euro)	<b>31/12/2015</b>	aumenti	diminuzioni	svalutazioni dirette	Ripristini di valore	<b>31/12/2016</b>
Materie prime, sussidiarie, di consumo	59.638		7.995			51.643
Acconti	-					-
<b>Totale</b>	<b>59.638</b>		<b>7.995</b>			<b>51.643</b>

Le rimanenze sono valutate, come indicato nel capitolo "Criteri di valutazione", al minore fra il costo di acquisto e il valore desumibile dell'andamento del mercato alla chiusura dell'esercizio.

Riguardano nella quasi interezza prodotti destinati alla vendita.

## **CREDITI**

Risultano pari a euro 1.881.118 con un incremento nei confronti dell'esercizio chiuso al 31.12.2015 di euro 328.292.

Presentano la seguente composizione:

## **DETTAGLIO CREDITI**

(euro)	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>	variazione
ASL	1.100.323	791.124	309.199
altri clienti	64.504	48.771	15.733
Erario	5	30.214	-30.209
Verso controllanti	17.884	20.366	-2.482
altri	688.083	652.656	35.427
Imposte anticipate	10.319	9.695	624
<b>Totale</b>	<b>1.881.118</b>	<b>1.552.826</b>	<b>328.292</b>

Gli altri crediti comprendono per euro 599.856 il credito verso l'INPS relativo al versamento al Fondo Tesoreria del T.F.R. dei dipendenti.

Comprendono inoltre per euro 76.171 depositi cauzionali versati a favore di fornitori. I principali riguardano:

- Per euro 39.000 deposito effettuato in contanti a favore della Terme di Casciana S.p.A. per gli immobili locati.
- Per euro 26.600 deposito effettuato a favore del fornitore di energia elettrica

I crediti per Imposte Anticipate assommano ad euro 10.319 Sono relativi a minor imposte da pagare in futuri esercizi, e sono così composti:

#### DETTAGLIO CREDITI PER IMPOSTE ANTICIPATE AL 31.12.2015

(euro)	<b>Importi 31/12/2015</b>	<b>Ires 27,50%</b>	<b>Irap 3,90%</b>
Imposte deducibili per cassa	35.255	9.695	
<b>Totale</b>	<b>35.255</b>	<b>9.695</b>	

#### DETTAGLIO MOVIMENTI 2016 CREDITI PER IMPOSTE ANTICIPATE

(euro)	<b>Recuperi al 31/12/2016</b>	<b>Ires 27,50%</b>	<b>Irap 3,90%</b>	<b>Contabilizzazioni 31/12/2016</b>	<b>Ires 24,00%</b>	<b>Irap 3,90%</b>
Imposte deducibili per cassa	15.696	4.316		20.583	4.940	
<b>Totale</b>	<b>15.696</b>	<b>4.316</b>		<b>20.583</b>	<b>4.940</b>	

#### COMPOSIZIONE CREDITO PER IMPOSTE ANTICIPATE

(euro)	<b>IMPORTI</b>	<b>Ires 27,50%</b>	<b>Ires 24,00%</b>
TARI 2014 - 2015	19.559	5.379	-
TARI 2016	20.325		4.940

<b>Totale</b>	<b>39.884</b>	<b>5.379</b>	<b>4.940</b>
---------------	---------------	--------------	--------------

## ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non presentano valori come nel precedente esercizio.

## DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide risultano pari a euro 6.023 con un incremento rispetto all'esercizio precedente di euro 44, e sono così costituite:

(euro)	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>	variazione
Depositi bancari e postali	1.576	930	646
denaro e valori in cassa	4.447	5.049	-602
<b>Totale</b>	<b>6.023</b>	<b>5.979</b>	<b>44</b>

- **RATEI E RISCONTI ATTIVI**

- 

(euro)	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>	variazione
risconti	110.569	71.275	39.294
ratei	1.164	35.205	-34.041
<b>Totale</b>	<b>111.733</b>	<b>106.480</b>	<b>-5.253</b>

- 

- Sono costituiti:

### I Ratei :

- Per euro 1.164 dalla competenza temporale delle prestazioni effettuate da clienti del INAIL la cui fatturazione è avvenuta a gennaio 2017.

## I Risconti:

- per euro 430 dalla quota di competenza temporale dei premi assicurativi;
- per euro 96.417 dalla quota di competenza temporale dei canoni relativi ai contratti di locazione
- per euro 5.738 dalla quota di competenza temporale dei canoni relativi ai contratti di manutenzione, canoni telefonici e costi anticipati.
- Per euro 2.984 dalla quota di competenza di interessi relativi a dilazioni con pubbliche amministrazioni e fornitori.

## PASSIVO

- 
- **PATRIMONIO NETTO**
- 
- Il patrimonio netto registra un importo di euro 466.073, e comprende:

### **PATRIMONIO NETTO**

(euro)	<b>31.12.2016</b>	<b>31/12/2015</b>	
Capitale	446.460	446.460	
Riserva legale	357	357	
Altre riserve	145.507		487.442
utile (perdita) portati a nuovo		-	
utile (perdita) dell'esercizio	(126.251)	(341.934)	
<b>Totale</b>	<b>466.073</b>	<b>592.325</b>	

- 
- La Perdita dell'esercizio 2015 è stata ripianata utilizzando la Riserva Straordinaria e parte della Riserva "Attribuzione c/capitale"

### **PATRIMONIO NETTO**

(euro)	<b>31/12/2015</b>	Sottoscrizioni dei soci	Riclassifiche	Ripartizione utile	Utile/perdita dell'esercizio	<b>31/12/2016</b>
Capitale	446.460					446.460
Riserva legale	357					357
Riserva straordinaria	6.789				(6.789)	-
Riserva attribuzione c/capitale	480.653				(335.145)	145.507
utile (perdita) portati a nuovo						

Utile (perdita)	(341.934)		(126.251)
<b>Totale</b>	<b>592.325</b>	<b>(341.934)</b>	<b>466.073</b>

#### RISERVE: REGIME FISCALE IN CASO DI DISTRIBUZIONE

##### Ammontari che in caso di distribuzione :

(euro)	concorrono a formare il reddito imponibile dei soci	concorrono a formare il reddito imponibile della società	non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci	Totale
Riserve di rivalutazione	-			
Riserva legale	357			357
Altre riserve:	-			
Riserva straordinaria				
Riserva Attribuzione conto capitale	145.507			145.507
<b>Totale</b>	<b>145.864</b>			<b>145.864</b>

- 
- 
- **FONDI PER RISCHI ED ONERI**

Assommano ad euro 531.878, mentre al 31.12.2015 ammontavano ad euro 576.153 e sono così formati:

- euro 531.302 sono relativi all'onere fiscale differito calcolato sulla differenza tra il valore di conferimento ed il valore contabile netto degli immobili conferiti in data 22 dicembre 2008.

L'importo originario di euro 881.681 è stato rettificato in relazione all'ammortamento effettuato sui maggiori valori attribuiti agli immobili ed ai marchi oggetto di conferimento.

- euro 576 riguardano accantonamenti effettuati in anni precedenti a fronte di rischi fiscali e previdenziali derivanti da contenziosi in corso.

- **TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**
- 
- Assomma ad euro 460. Le variazioni intervenute nell'esercizio sono così dettagliate:
- 

(euro)

consistenza al 31/12/2015 922.330

**variazioni dell'esercizio:**

* Accantonamento a c/economico	109.160
* recupero contributo di cui all'art. 3 L. 297/1982	5.727
* Rivalutazione Fondi trasferiti INPS	9.450
* utilizzi per indennità corrisposte	118.673
* utilizzo per imposte sostitutive	2.667
* Versamenti a fondi complementari	5.413
<b>Consistenza al 31/12/2016</b>	<b>908.460</b>

Euro 599.856 in conformità alle disposizioni legislative, sono stati trasferiti all'INPS e il relativo importo risulta iscritto tra i crediti diversi.

- **DEBITI**

- 

- I debiti ammontano a euro 710.956 con un decremento di euro 39.696 rispetto all'esercizio precedente e sono analizzati come segue:

#### DETTAGLIO DEBITI

(euro)	31/12/2016	31/12/2015	variazione
debiti verso banche a breve termine	1.154.577	988.322	166.255
Debiti verso banche a m/l termine	2.925.384	3.248.727	-323.343
debiti verso soci per finanziamenti	-	-	
debiti verso fornitori	557.352	618.463	-61.111
Debiti verso imprese controllanti	445.144	307.076	138.068
debiti tributari	205.619	108.528	97.091
debiti verso istituti di previdenza	265.932	296.909	-30.977
Altri debiti	156.948	182.627	-25.679
<b>Totale</b>	<b>5.710.956</b>	<b>5.750.652</b>	<b>-39.696</b>

- 

- I debiti verso banche ammontano a complessivi euro 079.961 e sono costituiti da:

- debiti finanziari a Medio e Lungo Termine per complessivi euro 2.925.384, al netto delle quote in scadenza nell'esercizio 2017, sono relativi:
- per euro 2.523.384 alla residua quota capitale dei mutui ipotecari quindicennali accesi dalla società Terme di Casciana S.p.A., sulla quale grava la garanzia ipotecaria, in conformità a quanto deliberato dall'Assemblea degli Azionisti in data 10 ottobre 2005 e in data 10 ottobre 2007 e conferiti alla nostra società in data 30.12.2008
- per euro 402.000 alla quota capitale del mutuo decennale sottoscritto in data 27.12.2013 con la Banca Nazionale del Lavoro che ha consolidato il finanziamento a breve termine di euro 1.000.000 sottoscritto

nel 2008 e successivamente parzialmente rimborsato per euro 330.000

Di seguito il dettaglio al 31.12.2016:

- debito verso Cassa di Risparmio di Volterra per euro 583 – Importo originario euro 190.000 - scadenza 30.06.2021
- debito verso Cassa di Risparmio di Volterra per euro 1.266.563 – Importo originario euro 1.760.000 – scadenza 31.12.2025.
- debito verso Cassa di Risparmio di San Miniato per euro 1.622.287 – Importo originario euro 1.950.000 – scadenza 31.12.2025
- debito verso Banca Nazionale del Lavoro per euro 469.000 - scadenza 27.12.2023

Gli importi in scadenza entro il 31.12.2017 ammontano ad euro 502.049

Dal 2° al 5° esercizio successivo al 2016 gli importi scadenti assommano ad euro 1.434.428

Gli importi scadenti oltre il 5° esercizio ammontano ad euro 1.490.955

-.

2) debiti a breve termine verso banche per complessivi euro 1.154.577 sono relativi:

- per euro 508.625 ad operazioni di anticipi su fatture effettuati per sopperire alle necessità finanziarie nell'attesa dei pagamenti da parte dell'Azienda USL Toscana Nordovest
- per euro 121.305 a scoperti di conto corrente.
- per euro 502.049 alle quote capitale dei mutui scadenti entro il 31.12.2017
- per euro 22.598 alla quarta ed ultima rata del prestito contratto con la Cassa di Risparmio di Volterra per il finanziamento della 14' mensilità.

- I debiti verso imprese controllanti, pari ad euro 445.144, sono incrementati di euro 138.068 e sono relativi ai debiti verso Terme di Casciana S.p.A. per fatture relative ai canoni di locazione.
- I debiti tributari sono incrementati di euro 97.091 e accolgono le posizioni debitorie nei confronti dell'Amministrazione Finanziaria per imposte,, ritenute di acconto ed IVA da versare.
- .

- Gli altri debiti comprendono :
- per euro 168 i debiti relativi al personale. Tale importo per euro è relativo agli stipendi del mese di dicembre liquidati il 12 gennaio 2016, alla quota accantonata al Fondo Osservatorio Nazionale in attesa della liquidazione e ai Fondi di previdenza integrativa;
- per euro 980 i debiti percontributi associativi nei confronti di Federterme .

-

- **RATEI E RISCONTI PASSIVI**

- 

I ratei e risconti passivi passano da euro 221.739 a euro 243.323 e sono così dettagliati:

- I Ratei passivi sono relativi per euro 146.632 a retribuzioni ed oneri sociali maturati a favore del personale dipendente, per euro 39.874 a competenze e interessi passivi maturati a favore di Istituti di credito addebitati nel 2017 e per euro 5.393 ad oneri ed interessi maturati a favore dell'erario, di istituti di previdenza e fornitori.

- I Risconti passivi complessivi euro 51.424 sono relativi per euro 50.591 alle quote dei contributi percepiti dalla società Terme di Casciana sugli investimenti oggetto di conferimento e da riscontare in relazione alla durata degli stessi e per euro 833 a quote di canoni di locazione di competenza 2017

- 

- **CONTI D'ORDINE**

- 

I conti d'ordine al 31 dicembre 2015 ed al 31 dicembre 2016 non presentano valori.

Impegni per ascensore?0

-

-

-

-

-

-

-

-

- **COMMENTO ALLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO**

- 

- **VALORE DELLA PRODUZIONE**

- 

Il valore della produzione in euro 4.229.918 presenta un incremento nei confronti dell'esercizio precedente pari a euro 115.857. Nel dettaglio è costituito da:

## VALORE DELLA PRODUZIONE

(euro)	31/12/2016	31/12/2015	variazione
<b>1.Ricavi per vendite</b>			
Vendita prodotti termali	32.988	31.350	1.638
Vendita esercizi commerciali		1.687	- 1.687
<b>2.Ricavi per prestazioni:</b>			
termale	1.140.214	1.132.720	7.494
riabilitazione	2.395.470	2.200.181	195.289
benessere	179.948	209.517	-29.569
piscina esterna	361.483	355.363	6.120
Benessere Villa Borri	43.723	12.511	31.212
R.T.A. Villa Borri	-	-	
diversi	61.065	99.522	-38.457
Sopravvenienze	4.176	57.303	-53.127
affitti	9.767	223	9.544
contributi in c/ esercizio	-	12.600	-12.600
contributi c/ impianti	1.084	1.084	-
<b>Totale</b>	<b>4.225.742</b>	<b>4.114.061</b>	<b>115.857</b>

- 
- I contributi per euro 084 bilanciano la quota di ammortamento dei beni oggetto del contributo di cui al Reg. U.E. 2081/93.

- **COSTI DELLA PRODUZIONE**

- 
- I costi della produzione per complessivi euro 223.299 presentano un decremento di euro 109.390 rispetto all'esercizio precedente.

Essi sono così articolati :

## COSTI DELLA PRODUZIONE

(euro)	31/12/2016	31/12/2015	variazione
per materie prime, sussidiarie, consumo	109.550	121.638	-12.088

Per servizi	957.341	1.031.967	-74.626
Per godimento beni di terzi	254.565	251.285	3.280
Per il personale	2.036.078	1.993.776	42.302
Ammortamenti e svalutazioni	582.094	645.550	-63.456
variazioni delle rimanenze	7.995	6.077	1.918
Accantonamento per rischi	-	-	
Oneri diversi di gestione	275.676	282.396	-6.720
<b>Totale</b>	<b>4.223.299</b>	<b>4.332.689</b>	<b>-109.390</b>

- 
- **Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**
- I costi per acquisto di materiali sussidiari di consumo e merci sono stati di euro 550 e sono relativi a :

#### **COSTI PER ACQUISTO DI MATERIE PRIME, SUSSIDARIE E MERCI**

(euro)	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>	variazione
materiali di consumo	75.631	72.548	3.083
Merci c/acquisti	7.007	12.231	-5.224
materiali di manutenzione	17.911	27.193	-.9282
carburanti per gli automezzi	373	529	-156
cancelleria e stampati societari	8.283	8.295	-12
piante e vari	345	842	-497
	<b>109.550</b>	<b>121.638</b>	<b>-12.088</b>

- 
- **Costi per servizi**
- I costi per servizi ammontano a 341 e sono costituiti da:

#### **COSTI PER SERVIZI**

(euro)	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>	variazione
assicurazioni	59.208	56.546	2.662
spese postali e telefoniche	21.938	20.884	1.054
manutenzione parco	0	0	

canoni e servizi di manutenzione	49.001	50.316	-1.315
Analisi chimiche e batteriologiche	3.316	2.504	812
manifestazioni e spettacoli	2.058	3.936	-1.878
pubblicità e promozione	20.163	23.254	-3.091
consulenze amministrative, tecniche, legali e di revisione	27.946	27.182	764
energia elettrica, gas e acqua potabile	252.736	289.102	-36.366
servizio lavanderia esterna	73.369	80.536	-7.167
provvigioni a Tour Operator		-	
prestazioni rese da lavoratori parasubordinati	2.475	640	1.835
servizio catering per il reparto degenza riabilitazione	113.486	117.533	-4.047
Prestazioni alberghiere riabilitazione			
prestazioni sanitarie di medici in regime libero professionale	245.298	255.669	-10.371
altre prestazioni in regime libero professionale	38.664	48.326	-9.662
spese organi sociali	20.961	22.919	-1.958
Prestazioni interinale			
Spese formazione personale	3.830	7.340	-3.510
Viaggi e trasferte	9.388	12.067	-2.679
Altre prestazioni	13.504	13.213	291
	<b>957.341</b>	<b>1.031.967</b>	<b>74.626</b>

Gli emolumenti annui spettanti agli organi sociali sono i seguenti:

- Collegio Sindacale euro 9.000 .
- Amministratore Unico euro 8.000.
- 
- **Godimento beni di terzi**

La voce principale di tali spese è relativa al contratto sottoscritto con Terme di Casciana S.p.A. per la locazione degli immobili dello stabilimento termale, del centro di Riabilitazione e del Centro Benessere. A seguito dell'operazione di conferimento effettuata in data 2 luglio 2013, con la quale Terme di Casciana SpA ha conferito a Bagni di Casciana Srl, il diritto di usufrutto ventennale sul bene immobile ove viene svolta l'attività riabilitativa, l'importo annuo della locazione è passato, a seguito di perizia tecnica, da euro 280.000 ad euro 200.000.

Comprendono inoltre:

- Le spese relative al contratto di sublocazione sottoscritto con Terme di Casciana S.p.A. relativo a immobili e porzione di parco presso il complesso Villa Borri.
- le spese sostenute a fronte del contratto sottoscritto con la ditta Base Srl per la fornitura di servizi "Pay for Page"
- i costi relativi al noleggio delle attrezzature informatiche e delle multifunzioni.

- Al 31.12.2016 non sono presenti operazioni di leasing finanziario.

- 
- **Costi del personale**
- I costi per il personale dipendente sono ammontati a euro 036.078, per un costo medio annuo di euro 32.319 Sono così ripartiti:
- 

#### DETTAGLIO COSTI PER IL PERSONALE

(euro)	31/12/2016	31/12/2015	variazioni
<b>Dirigenti</b>			
Retribuzioni	104.995	95.102	9.893
Oneri sociali	29.431	26.701	2.730
T.F.R.	6.719	6.710	9
Altri oneri	18	2.091	-2.073
<b>Quadri ed impiegati:</b>			
Retribuzioni	305.047	313.529	-8.482
Oneri sociali	87.639	95.002	-7.363
T.F.R.	25.758	28.364	-2.606
Altri oneri	701	514	187
<b>Operai :</b>			
retribuzioni	1.075.137	1.042.648	32.489
oneri sociali	316.263	304.786	11.477
T.F.R.	76.683	73.688	2.995
Altri oneri	7.687	3.141	4.546
<b>Rimborsi Tirocinanti :</b>			
		1.500	-1.500
<b>Totale</b>	<b>2.036.078</b>	<b>1.993.776</b>	<b>42.302</b>

#### Numero medio dei dipendenti per categoria

	31/12/2016	31/12/2015
Dirigenti	1	1

Quadri	1	1
impiegati ed operai (fissi)	47	48
impiegati ed operai (stagionali)	14	12
<b>Totale</b>	<b>63</b>	<b>62</b>

**Numero dei dipendenti per categoria (dati puntuali a fine periodo)**

	31/12/2016		30/06/2016	31/12/2015
Dirigenti	1	1		1
Quadri	1	1		1
impiegati ed operai (fissi)	45	46		47
impiegati ed operai (stagionali)	11	15		9
<b>Totale</b>	<b>58</b>	<b>63</b>		<b>58</b>

- **Ammortamenti delle immobilizzazioni**

- I costi relativi agli ammortamenti delle immobilizzazioni di euro 168 sono i seguenti:

- 

**AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

(euro)	31/12/2016	31/12/2015	variazione
Costi di impianto e ampliamento	-	-	
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	-	1.541	-1.541
Marchi. Concessioni. Licenze	295.724	295.724	-
Avviamento		-	
Altre	58.294	58.702	-408
<b>Totale</b>	<b>354.018</b>	<b>355.967</b>	<b>-1.949</b>

**AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

(euro)	31/12/2016	31/12/2015	variazione
Terreni e fabbricati			
Impianti e macchinario	189.248	222.750	-33.502
Attrezzature industriali e commerciali	22.901	27.288	-4.387
Altri beni	15.927	39.545	-23.618

<b>Totale</b>	<b>228.076</b>	<b>289.583</b>	<b>-61.507</b>
---------------	----------------	----------------	----------------

- **Oneri diversi di gestione**

- Gli oneri diversi di gestione ammontanti a euro 676 sono costituiti:

- per euro 996 da imposte e tasse che comprendono:

#### DETTAGLIO IMPOSTE E TASSE

(euro)	31/12/2016	31/12/2015	variazione
imposta comunale sugli immobili ( I.C.I.);	-	-	
Imposta municipale unica (I.M.U.)	32.980	33.380	-400
tasse per la raccolta dei rifiuti e servizi	20.343	20.325	18
I.V.A. non deducibile	161.282	157.921	3.361
tassa per fognature e depurazione	14.301	25.056	-10.755
tasse concessioni governative	-	-	
Imposte di Registro	2.240	2.000	240
Diritti CCIAA	423	469	-46
altre	7.427	7.049	378
	<b>238.996</b>	<b>246.200</b>	<b>-7.204-</b>

- per euro 680 da altri oneri diversi che comprendono:

#### DETTAGLIO ALTRI ONERI DIVERSI

(euro)	31/12/2016	31/12/2015	variazione
contributi associativi	12.933	9.270	3.663

Oneri per ravvedimento operoso	15.059	12.145	2.914
spese diverse e di rappresentanza	3.544	5.096	-1.552
Perdite su crediti	-	-	
Altre	50	1.526	-1.476
Sopravvenienze passive	5.094	8.159	-3.065
Minusvalenze su realizzo immob.ni			
<b>Totale</b>	<b>36.680</b>	<b>36.196</b>	<b>484</b>

- 
- **PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**
- 
- I proventi ed oneri finanziari registrano un saldo negativo di euro 608 con un decremento nei confronti dell'esercizio precedente di euro 1.965 Nelle tabelle sono esposti i relativi dettagli:
- 

#### **INTERESSI E COMMISSIONI DA ALTRI E PROVENTI VARI**

(euro)	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>	variazione
Proventi da partecipazioni			
Interessi attivi da banche	18	67	-49
altri	57	16	41
<b>Totale</b>	<b>75</b>	<b>83</b>	<b>-8</b>

#### **INTERESSI E COMMISSIONI AD ALTRI ED ONERI VARI**

(euro)	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>	variazione
Interessi corrisposti a banche su anticipi fatture	21.459	20.355	1.104
Interessi corrisposti a banche su mutui	63.244	72.405	-9.161
Interessi corrisposti a banche su c/c	14.263	11.591	2.672
commissioni corrisposte a banche	30.486	28.753	1.733
Interessi su altri debiti	15.231	13.552	1.679
<b>Totale</b>	<b>144.683</b>	<b>146.656</b>	<b>-1.973</b>

#### **RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**

Al 31.12.2016 e al 31.12.2015 non presentano valori.

Le imposte sul reddito d'esercizio sono così composte:

- Euro 33.161 sono relative ad imposte IRAP

- Le imposte differite attive di euro 44.275 sono relative alla quota annua, rapportata all'ammortamento, dell'onere fiscale differito calcolato sulla differenza tra il valore di conferimento ed il valore contabile netto degli immobili conferiti in data 22 dicembre 2008 dalla società Terme di Casciana S.p.A.
- Le imposte anticipate positive per complessivi euro 624 sono relative alla differenza tra euro 4.940 concernenti variazioni temporanee in aumento della base imponibile per imposte di competenza dell'esercizio deducibili al momento del pagamento ed euro 4.316 concernenti variazioni in diminuzione per pagamento imposte relative ad anni precedenti.

## NOTA INTEGRATIVA RENDICONTO FINANZIARIO

Il rendiconto permette di valutare:

1. le disponibilità liquide prodotte assorbite dall'attività operativa e le modalità di impiego copertura;
  2. la capacità della società di affrontare gli impegni finanziari a breve termine;
- 
1. la capacità della società di autofinanziarsi.

I flussi finanziari presentati nel rendiconto finanziario derivano dall'attività operativa, dall'attività di investimento e dall'attività di finanziamento. La somma algebrica dei suddetti flussi finanziari rappresenta l'incremento o il decremento delle disponibilità liquide avvenuto nel corso dell'esercizio.

I flussi finanziari dall'attività operativa comprendono i flussi che derivano dall'acquisizione, produzione e distribuzione di beni e dalla fornitura di servizi e gli altri flussi non ricompresi nell'attività di investimento e di finanziamento.

Il flusso finanziario derivante dall'attività operativa è determinato con il metodo indiretto, mediante il quale l'utile (o la perdita) dell'esercizio, la perdita prima delle imposte, è rettificato per tenere conto di tutte quelle variazioni, (ammortamenti di immobilizzazioni, accantonamenti ai fondi rischi e oneri, accantonamenti per trattamento di fine rapporto, svalutazioni per perdite durevoli di valore, variazioni di rimanenze, variazioni di crediti verso clienti e di debiti verso fornitori, variazioni di ratei e risconti attivi/passivi, plusvalenze o minusvalenze derivanti dalla cessione di attività), che hanno lo scopo di trasformare i componenti positivi e negativi di reddito in incassi e pagamenti (cioè in variazioni di disponibilità liquide).

Si conclude la nota integrativa facendo presente che:

La società non ha emesso nessun tipo di strumento finanziario

Non sono presenti operazioni in valuta.

Non risultano essere presenti operazioni di cui ai punti n° 22-bis e 22-ter dell'art. 2427 del Codice Civile.

Si da' infine atto che tutte le operazioni poste in essere sono state regolarmente contabilizzate nonché esposte nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico e che nessun fatto di rilievo che possa produrre notevoli riflessi sulla gestione è avvenuto dopo la chiusura dell'esercizio 2016.

Casciana Terme Lari, 20 MARZO 2017

## **L'Amministratore Unico**

Falzone Eduardo

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

**COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'**

**IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN MODO VIRTUALE TRAMITE LA CCIAA DI PISA - AUTORIZZAZIONE N.**

**6187 DEL 26/1/2001**

**Il sottoscritto Rag. Emilio Barsacchi, ai sensi dell'art. 31, comma 02-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società .**

**Il professionista incaricato della trasmissione telematica**

**Rag. Emilio Barsacchi - FIRMATO**

**itcc-ci-2016-11-14**