

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:

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

31-12-2017

31-12-2016

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte da richiamare	-	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	0
2) costi di sviluppo	7.568	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.666.831	3.962.556
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	9.460
7) altre	407.969	445.596
Totale immobilizzazioni immateriali	4.082.368	4.417.612
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	786.011	841.456
3) attrezzature industriali e commerciali	62.920	68.577
4) altri beni	38.261	48.921
5) immobilizzazioni in corso e acconti	424.157	433.607
Totale immobilizzazioni materiali	1.311.349	1.392.561
Totale immobilizzazioni (B)	5.393.717	5.810.173
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	47.856	51.643
5) acconti	745	-
Totale rimanenze	48.601	51.643
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	902.007	1.164.827
Totale crediti verso clienti	902.007	1.164.827

	31-12-2017	31-12-2016
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	0
Totale crediti verso imprese controllate	-	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	30.239	17.884
Totale crediti verso controllanti	30.239	17.884
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	5
Totale crediti tributari	0	5
5-ter) imposte anticipate	11.143	10.319
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	733.480	688.083
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	733.480	688.083
Totale crediti	1.676.869	1.881.118
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	281.081	1.576
3) danaro e valori in cassa	4.899	4.447
Totale disponibilità liquide	285.980	6.023
Totale attivo circolante (C)	2.011.450	1.938.784
D) Ratei e risconti	209.573	111.733
Totale attivo	7.614.740	7.860.690
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	446.460	446.460
III - Riserve di rivalutazione	-	0
IV - Riserva legale	357	357

	31-12-2017	31-12-2016
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	-	0
Varie altre riserve	19.257	145.507
Totale altre riserve	19.257	145.507
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(96.957)	(126.251)
Totale patrimonio netto	369.117	466.073
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	487.027	531.302
4) altri	576	576
Totale fondi per rischi ed oneri	487.603	531.878
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	972.802	908.460
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.107.169	1.193.791
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.588.426	2.925.384
Totale debiti verso banche	3.695.595	4.119.175
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	579.512	557.352
Totale debiti verso fornitori	579.512	557.352
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	0
Totale debiti verso imprese collegate	-	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	526.557	445.144
Totale debiti verso controllanti	526.557	445.144
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	327.997	205.619
Totale debiti tributari	327.997	205.619

	31-12-2017	31-12-2016
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	281.810	265.932
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	281.810	265.932
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	166.220	156.948
Totale altri debiti	166.220	156.948
Totale debiti	5.577.691	5.750.170
E) Ratei e risconti	207.527	204.109
Totale passivo	7.614.740	7.860.690

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.005.676	4.153.826
5) altri ricavi e proventi		
altri	108.816	76.092
Totale altri ricavi e proventi	108.816	76.092
Totale valore della produzione	4.114.492	4.229.918
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	111.428	109.550
7) per servizi	960.168	957.341
8) per godimento di beni di terzi	252.795	254.565
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.435.679	1.485.179
b) oneri sociali	412.512	433.333
c) trattamento di fine rapporto	106.213	109.160
d) trattamento di quiescenza e simili	0	-
e) altri costi	7.232	8.406
Totale costi per il personale	1.961.636	2.036.078
10) ammortamenti e svalutazioni		

	31-12-2017	31-12-2016
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	352.284	354.018
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	169.610	228.076
Totale ammortamenti e svalutazioni	521.894	582.094
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.787	7.995
14) oneri diversi di gestione	284.379	275.676
Totale costi della produzione	4.096.087	4.223.299
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	18.405	6.619
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	0	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	259	75
Totale proventi diversi dai precedenti	259	75
Totale altri proventi finanziari	259	75
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	129.604	144.683
Totale interessi e altri oneri finanziari	129.604	144.683
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(129.345)	(144.608)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(110.940)	(137.989)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	31.116	33.161
imposte relative a esercizi precedenti	0	-
imposte differite e anticipate	(45.099)	(44.899)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(13.983)	(11.738)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(96.957)	(126.251)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(96.957)	(126.251)
Imposte sul reddito	(13.983)	(11.738)
Interessi passivi/(attivi)	129.345	144.608
(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	18.405	6.619
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	521.894	582.095
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
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	106.213	109.160
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	628.107	691.255
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	646.512	697.874
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	3.042	7.995
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	262.820	(322.450)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	103.573	76.957
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(97.840)	(5.253)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	3.418	21.584
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	96.956	102.228
Totale variazioni del capitale circolante netto	371.969	(118.939)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.018.481	578.935
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(129.345)	(144.608)
(Imposte sul reddito pagate)	(12.209)	(21.854)
Dividendi incassati	0	0

	31-12-2017	31-12-2016
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(141.554)	(166.462)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	876.927	412.473
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	0
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(86.622)	166.255
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(336.958)	(323.343)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(423.580)	(157.088)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	453.347	255.385

	31-12-2017	31-12-2016
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.576	-
Assegni	0	-
Danaro e valori in cassa	4.447	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	6.023	285.982
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	281.081	1.576
Danaro e valori in cassa	4.899	4.447
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	285.980	6.023

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 2017 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:

VOCI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Aliq. %
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.

VOCI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Aliq. %
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 2017 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 allinearli 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 31.12.2017 ed al 31.12.2016 non presentano valori .

IMMOBILIZZAZIONI

Risultano pari complessivamente ad euro 5.393.717, e presentano un decremento netto di euro 416.456 rispetto all'anno 2017.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali comprendono:

(euro)	31/12/2017	31/12/2016	variazione
Costi di impianto ed ampliamento	0	0	
Costi di ricerca, sviluppo, pubblicità	7.568	0	7.568
Concessioni, Licenze, marchi e dir. simili	3.666.831	3.962.556	-295.725
Avviamento		-	-
Altre	407.969	445.596	-37.627
Immobilizzazioni in corso e acconti		9.460	-9.460
	4.082.368	4.417.612	-335.244

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 2017:

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	5.913.621	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
Totale	7.680.316	3.262.704	4.417.612

VARIAZIONI DEL PERIODO

(euro)	Acquisizioni / capitalizzazioni	Riclassifiche	valore netto dismissioni	Ammortamenti	Totale variazioni
Costi di impianto e ampliamento	0				
Costi di ricerca, sviluppo, pubblicitari		9.460		1.892	7.568
Concessioni, licenze, marchi				295.725	-295.725
Avviamento	0			-	-
Altre	17.040			54.667	-37.627
Immobilizzazioni in corso		-9.460			-9.460
Totale	17.040			352.284	-335.244

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI AL 31.12.2017

(euro)	Costo	Fondi di ammortamento	Valore a bilancio
Costi di impianto e ampliamento	35.372	35.372	-

Costi di ricerca, sviluppo, pubblicitari	392.887	385.319	7.568
Concessioni, licenze, marchi	5.913.722	2.246.891	3.666.831
Avviamento	180.418	180.418	-
Altre	1.174.957	766.988	407.969
Immobilizzazioni in corso		-	
Totale	7.697.356	3.614.988	4.082.368

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le acquisizioni dell'esercizio 2017 sono ammontate ad euro 88.399, di cui euro 60.710 riguardano l'acquisto ed installazione del nuovo ascensore del reparto riabilitativo. L'importo di euro 9.450 era stato versato a titolo di acconto nell'esercizio precedente e si trovava appostato tra gli anticipi a fornitori di immobilizzazioni. Altri interventi hanno riguardato la nuova tubazione del gas metano e la centrale termica oltre all'acquisto di attrezzature specifiche per le attività termali, riabilitative e del benessere.

La quota annuale di ammortamento ammonta a euro 169.610.

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 31.12.2017:

(euro)	Beni non rivalutati		Beni rivalutati		Rivalutazione legge 413/91	Valore al 31.12.2017
	Costo storico	Costo storico	Rivalutazione legge 576/75	Rivalutazione legge 72/83		
Terreni e fabbricati industriali						7.072.803
Impianti e macchinario	7.010.448	36.152	7.776	18.427	-	
Attrezzature	1.906.761	19.109	5.365	-	-	1.931.235

industriali e commerciali						
Altri beni	2.026.758	17.043	6.177	-	-	2.049.978
Immobilizzazioni in corso	424.157	-	-	-	-	424.157
Totale	11.368.124	72.304	19.318	18.427		11.478.173

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 2017:

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 e commerciali	1.889.567	24.474	1.845.464	68.577	
Altri beni	2.022.852	23.220	1.981.224	48.921	
Immobilizzazioni in corso	433.607			433.607	
Totale	11.279.726	110.049	9.997.214	1.392.561	2.191.170

VARIAZIONI DEL PERIODO

(euro)	Acquisizioni / capitalizzazioni	Riclassifiche	valore netto dismissioni	Ammortamenti	Totale variazioni
Terreni e fabbricati industriali	-			-	-
Impianti e macchinario	67.298	9.450	-	132.193	--55.445
Attrezzature industriali, commerciali	17.194			22.851	-5.657
Altri beni	3.906			14.566	-10.660
Immobilizzazioni in corso		-9.450			-9.450
Totale	88.398	-		169.610	-81.212

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI AL 31.12.2017

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

Impianti e macchinario	7.010.448	62.355	6.286.792	786.011
Attrezzature industriali,commerciali	1.906.761	24.474	1.868.315	62.920
Altri beni	2.026.758	23.220	2.011.717	38.261
Immobilizzazioni in corso	424.157			424.157
Totale	11.368.124	110.049	10.166.824	1.311.349

- **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

- La società non detiene immobilizzazioni finanziarie di alcun tipo.

ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante è pari a euro 2.011.450 con un incremento di euro 72.666 rispetto al precedente esercizio

RIMANENZE

La consistenza delle rimanenze per materie prime, sussidiarie e di consumo ammonta a euro 48.601, con un decremento di euro 3.042 rispetto all'esercizio precedente.

-

VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO

(euro)	31/12/2016	aumenti	diminuzioni	svalutazioni dirette	Ripristini di valore	31/12/2017
Materie prime, sussidiarie, di consumo	51.643		3.787			47.856
Acconti	-	745				745
Totale	51.463	745	-3.787			48.601

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 1.676.869 con un decremento nei confronti dell'esercizio chiuso al 31.12.2016 di euro 204.249

Presentano la seguente composizione:

DETTAGLIO CREDITI

(euro)	31/12/2017	31/12/2016	variazione
ASL	837.705	1.100.323	-262.618
altri clienti	64.302	64.504	-202
Erario	-	5	-5
Verso controllanti	30.239	17.884	12.355
altri	733.480	688.083	45.397
Imposte anticipate	11.143	10.319	824
Totale	1.676.869	1.881.118	-204.249

Gli altri crediti comprendono per euro 669.038 il credito verso l'INPS relativo al versamento al Fondo Tesoreria del T.F.R. dei dipendenti.

Comprendono inoltre per euro 49.701 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 8.944 il deposito effettuato a favore del fornitore Acque S.p.A.

I crediti per Imposte Anticipate assommano ad euro 11.143 Sono relativi a minor imposte da pagare in futuri esercizi, e sono così composti:

DETTAGLIO CREDITI PER IMPOSTE ANTICIPATE AL 31.12.2016

(euro)	Importi 31/12/2016	Ires 27,50%	Ires 24%	Irap 3,90%
Imposte deducibili per cassa	40.203	5.379	4.940	

Totale	40.203	5.379	4.940
---------------	--------	-------	--------------

DETTAGLIO MOVIMENTI 2017 CREDITI PER IMPOSTE ANTICIPATE

(euro)	Recuperi al 31/12/2017	Ires 27,50%	Ires 24%	Contabilizzazioni 31/12/2017	Ires 24,00%	Irap 3,90%
Imposte deducibili per cassa	19.860	5.379	27	25.957	6.230	
Totale	19.860	5.379	27	25.967	6.230	

COMPOSIZIONE CREDITO PER IMPOSTE ANTICIPATE

(euro)	IMPORTI	Ires 24,00%
TARI 2016	20.343	4.913
TARI 2017	22.422	5.382
Bolli Fatture elettroniche	230	55
Tributi consorzio bonifica	3.305	793
Totale	46.300	11.143

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 285.980 con un incremento rispetto all'esercizio precedente di euro 279.957. Tale importante incremento è stato determinato dal pagamento ricevuto a fine anno di fatture scadute della ASL Toscana Nord Ovest. Le disponibilità liquide sono così costituite:

(euro)	31/12/2017	31/12/2016	variazione
Depositi bancari e postali	281.081	1.576	279.505
denaro e valori in cassa	4.899	4.447	452
Totale	285.980	5.979	279.957

- **RATEI E RISCONTI ATTIVI**

-

(euro)	31/12/2017	31/12/2016	variazione
risconti	154.652	110.569	44.083
ratei	54.921	1.164	53.757
Totale	209.573	111.733	97.840

-

- Sono costituiti:

I Ratei :

- Per euro 54.921 dalla competenza temporale delle prestazioni effettuate da clienti del reparto termale e riabilitativo la cui fatturazione è avvenuta a gennaio 2018..

I Risconti:

- per euro 244 dalla quota di competenza temporale dei premi assicurativi;
- per euro 137.417 dalla quota di competenza temporale dei canoni relativi ai contratti di locazione
- per euro 6.675 dalla quota di competenza temporale dei canoni relativi ai contratti di manutenzione, canoni telefonici e costi anticipati.
- Per euro 5.316 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 369.117, e comprende:

PATRIMONIO NETTO

(euro)	31.12.2017	31/12/2016
Capitale	446.460	446.460
Riserva legale	357	357

Altre riserve	19.257	145.507
utile (perdita) portati a nuovo		
utile (perdita) dell'esercizio	(96.957)	(126.251)
Totale	369.117	466.073

-
- La Perdita dell'esercizio 2016 è stata ripianata utilizzando la Riserva "Attribuzione c/capitale"

PATRIMONIO NETTO

(euro)	31/12/2016	Sottoscrizioni dei soci	Riclassifiche	Ripartizione utile	Utile/perdita dell'esercizio	31/12/2017
Capitale	446.460					446.460
Riserva legale	357					357
Riserva straordinaria	-					
Riserva attribuzione c/capitale	145.507				(126.251)	19.257
utile (perdita) portati a nuovo						
Utile (perdita)	(126.251)					(96.957)
Totale	466.073				(126.251)	369.117

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	19.257			19.257
Totale	19.614			19.614

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

Assommano ad euro 487.603, mentre al 31.12.2016 ammontavano ad euro 531.878 e sono così formati:

- euro 487.027 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 802. Le variazioni intervenute nell'esercizio sono così dettagliate:
-

(euro)

consistenza al 31/12/2016 908.460

variazioni dell'esercizio:

* Accantonamento a c/economico 106.214

* recupero contributo di cui all'art. 3 L. 297/1982 5.843

* Rivalutazione Fondi trasferiti INPS 12.263

* utilizzi per indennità corrisposte 39.932

* utilizzo per imposte sostitutive 3.186

* Versamenti a fondi complementari 5.174

Consistenza al 31/12/2017 972.802

Euro 669.038 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 577.691 con un decremento di euro 172.479 rispetto all'esercizio precedente e sono analizzati come segue:

DETTAGLIO DEBITI

(euro)	31/12/2017	31/12/2016	variazione
debiti verso banche a breve termine	1.107.169	1.193.791	-86.622

Debiti verso banche a m/l termine	2.588.426	2.925.384	-336.958
debiti verso soci per finanziamenti	-	-	
debiti verso fornitori	579.512	557.352	22.160
Debiti verso imprese controllanti	526.557	445.144	81.413
debiti tributari	327.997	205.619	122.378
debiti verso istituti di previdenza	281.810	265.932	15.878
Altri debiti	166.220	156.948	9.272
Totale	5.577.691	5.710.956	-172.479

-
- I debiti verso banche ammontano a complessivi euro 695.595 e sono costituiti da:
 - debiti finanziari a Medio e Lungo Termine per complessivi euro 2.588.426, al netto delle quote in scadenza nell'esercizio 2018, sono relativi:
 - per euro 2.253.426 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, con residuo vincolo per la controllante ex art. 1273 cod. civ.
 - per euro 335.000 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 31.12.2017:

- debito verso Cassa di Risparmio di Volterra per euro 202 – Importo originario euro 190.000 - scadenza 30.06.2021
- debito verso Cassa di Risparmio di Volterra per euro 1.214.320 – Importo originario euro 1.760.000 – scadenza attuale 30/06/2026
- debito verso Cassa di Risparmio di San Miniato per euro 1.622.287 – Importo originario euro 1.950.000 – scadenza originaria 31.12.2025
- debito verso Banca Nazionale del Lavoro per euro 402.000 - scadenza 27.12.2023

Gli importi in scadenza entro il 31.12.2018 ammontano ad euro 705.383

Dal 2° al 5° esercizio successivo al 2017 gli importi scadenti assommano ad euro 1.473.445

Gli importi scadenti oltre il 5° esercizio ammontano ad euro 1.114.981

-.

2) debiti a breve termine verso banche per complessivi euro 1.107.169 sono relativi:

- per euro 234.654 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 167.132 a scoperti di conto corrente.

- per euro 705.383 alle quote capitale dei mutui scadenti entro il 31.12.2018

- I debiti verso imprese controllanti, pari ad euro 526.557, sono incrementati di euro 81.413 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 122.378 e accolgono le posizioni debitorie nei confronti dell'Amministrazione Finanziaria per imposte, ritenute ed IVA da versare.
- .

- Gli altri debiti comprendono :
- per euro 772 i debiti relativi al personale. Tale importo per euro è relativo agli stipendi del mese di dicembre liquidati il 12 gennaio 2018, alla quota accantonata al Fondo Osservatorio Nazionale in attesa della liquidazione e ai Fondi di previdenza integrativa;
- per euro 415 i debiti percontributi associativi nei confronti di Federterme .

-
- **RATEI E RISCONTI PASSIVI**
-

I ratei e risconti passivi passano da euro 204.109 a euro 207.527 e sono così dettagliati:

- I Ratei passivi sono relativi per euro 147.698 a ratei di retribuzioni ed oneri sociali maturati a favore del personale dipendente, per euro 8.251 ad oneri ed interessi maturati a favore dell'erario, di istituti di previdenza e fornitori e per euro 1.237 a competenze diverse maturate nel 2017 e addebitate nel 2018,.

- I Risconti passivi di complessivi euro 50.341 sono relativi per euro 49.507 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 2018.

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

- **COMMENTO ALLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO**

-
- **VALORE DELLA PRODUZIONE**
-

Il valore della produzione in euro 4.114.492 presenta un decremento nei confronti dell'esercizio precedente pari a euro 115.426. Nel dettaglio è costituito da:

VALORE DELLA PRODUZIONE

(euro)	31/12/2017	31/12/2016	variazione
1.Ricavi per vendite			
Vendita prodotti termali	24.034	32.988	-8.954
Vendita esercizi commerciali			
2.Ricavi per prestazioni:			
termale	1.119.955	1.140.214	-20.259
riabilitazione	2.375.449	2.395.470	-20.021
benessere	144.182	179.948	-35.766
piscina esterna	296.298	361.483	-65.185
Benessere Villa Borri	45.758	43.723	2.035
R.T.A. Villa Borri	-	-	
diversi	61.325	61.065	260
Sopravvenienze	32.007	4.176	27.831
affitti	14.400	9.767	4.633
contributi in c/ esercizio	-	-	-
contributi c/ impianti	1.084	1.084	-
Totale	4.114.492	4.229.918	-115.426

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

Le sopravvenienze attive per euro 20.742 sono relative alle fatture emesse alla USL Toscana Nord Ovest per conguagli tariffari .

L'importo residuo è relativo a maggior oneri contabilizzati in esercizi precedenti.

- **COSTI DELLA PRODUZIONE**

-
- I costi della produzione per complessivi euro 096.087 presentano un decremento di euro 127.212 rispetto all'esercizio precedente.

Essi sono così articolati :

COSTI DELLA PRODUZIONE

(euro)	31/12/2017	31/12/2016	variazione
per materie prime, sussidiarie, consumo	111.428	109.550	1.878
Per servizi	960.168	957.341	2.827
Per godimento beni di terzi	252.795	254.565	-1.770
Per il personale	1.961.636	2.036.078	-74.442
Ammortamenti e svalutazioni	521.894	582.094	-60.200
variazioni delle rimanenze	3.787	7.995	-4.208
Accantonamento per rischi	-	-	-
Oneri diversi di gestione	284.379	275.676	8.703
Totale	4.096.087	4.223.299	-127.212

-
- **Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**
- I costi per acquisto di materiali sussidiari di consumo e merci sono stati di euro 428 e sono relativi a :

COSTI PER ACQUISTO DI MATERIE PRIME, SUSSIDARIE E MERCI

(euro)	31/12/2017	31/12/2016	variazione
materiali di consumo	67.093	75.631	-8.538
Merci c/acquisti	9.259	7.007	2.252
materiali di manutenzione	28.474	17.911	10.563
carburanti per gli automezzi	389	373	16
cancelleria e stampati societari	5.387	8.283	-2.896
piante e vari	826	345	481
	111.428	109.550	1.878

-
- **Costi per servizi**
- I costi per servizi ammontano a 168 e sono costituiti da:

COSTI PER SERVIZI

(euro)	31/12/2017	31/12/2016	variazione
assicurazioni	57.510	59.208	-1.698
spese postali e telefoniche	20.860	21.938	-1.078
canoni e servizi di manutenzione	53.850	49.001	4.849
Analisi chimiche e batteriologiche	854	3.316	-2.462
manifestazioni e spettacoli	1.000	2.058	-1.058
pubblicità e promozione	11.798	20.163	-8.365
consulenze amministrative, tecniche, legali e di revisione	36.362	27.946	8.416
energia elettrica, gas e acqua potabile	277.622	252.736	24.886
servizio lavanderia esterna	67.669	73.369	-5.700
provvigioni a Tour Operator			
prestazioni rese da lavoratori parasubordinati	180	2.475	-2.295
servizio catering per il reparto degenza riabilitazione	86.795	113.486	-26.691
prestazioni sanitarie di medici in regime libero professionale	238.480	245.298	-6.818
altre prestazioni in regime libero professionale	67.231	38.664	28.567
spese organi sociali	19.105	20.961	-1.856
Prestazioni interinale			
Spese formazione personale	1.383	3.830	-2.447
Viaggi e trasferte	7.370	9.388	-2.018
Altre prestazioni	12.099	13.504	-1.405
	960.168	957.341	-2.827

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 31.12.2017 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)	31/12/2017	31/12/2016	variazioni
Dirigenti			
Retribuzioni	93.611	104.995	-11.384
Oneri sociali	26.319	29.431	-3.112
T.F.R.	6.729	6.719	10
Altri oneri	20	18	2
Quadri ed impiegati:			
Retribuzioni	325.805	305.047	20.758
Oneri sociali	94.030	87.639	6.391
T.F.R.	26.781	25.758	1.023
Altri oneri	828	701	127
Operai :			
retribuzioni	1.016.263	1.075.137	-58.874
oneri sociali	292.162	316.263	-24.101
T.F.R.	72.704	76.683	-3.979
Altri oneri	6.384	7.687	-1.303.

Rimborsi Tirocinanti :

Totale	1.961.636	2.036.078	-74.442
---------------	------------------	------------------	----------------

Numero medio dei dipendenti per categoria

	31/12/2017	31/12/2016
Dirigenti	1	1
Quadri	1	1
impiegati ed operai (fissi)	47	47
impiegati ed operai (stagionali)	13	14
Totale	62	63

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

	31/12/2017		31/12/2016
		30/06/2017	
Dirigenti	1	1	1
Quadri	1	1	1
impiegati ed operai (fissi)	46	48	45
impiegati ed operai (stagionali)	9	16	11
Totale	57	66	58

- **Ammortamenti delle immobilizzazioni**

- I costi relativi agli ammortamenti delle immobilizzazioni di euro 894 sono i seguenti:

-

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

(euro)	31/12/2017	31/12/2016	variazione
Costi di impianto e ampliamento	-	-	
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	1.892	-	1.892
Marchi. Concessioni. Licenze	295.724	295.724	-

Avviamento			
Altre	54.668	58.294	--3.626
Totale	352.284	354.018	-1.734

-

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

(euro)	31/12/2017	31/12/2016	variazione
Terreni e fabbricati			
Impianti e macchinario	132.193	189.248	-57.055
Attrezzature industriali e commerciali	22.851	22.901	-50
Altri beni	14.566	15.927	-1.361
Totale	169.610	228.076	-58.466

-
- **Oneri diversi di gestione**

- Gli oneri diversi di gestione ammontanti a euro 379 sono costituiti:

- per euro 859 da imposte e tasse che comprendono:

DETTAGLIO IMPOSTE E TASSE

(euro)	31/12/2017	31/12/2016	variazione
Imposta municipale unica (I.M.U.)	33.620	32.980	640
tasse per la raccolta dei rifiuti e servizi	22.422	20.343	2.079
I.V.A. non deducibile	158.580	161.282	-2.702
tassa per fognature e depurazione	20.473	14.301	6.172
tasse concessioni governative		-	
Imposte di Registro	2.800	2.240	560

Diritti CCIAA	301	423	-122
altre	6.663	7.427	-764
	244.859	238.996	5.863

-
- per euro520 da altri oneri diversi che comprendono:

DETTAGLIO ALTRI ONERI DIVERSI

(euro)	31/12/2017	31/12/2016	variazione
contributi associativi	13.958	12.933	1.025
Oneri per ravvedimento operoso	20.272	15.059	5.213
spese diverse e di rappresentanza	3.459	3.544	-85
Perdite su crediti		-	
Altre	18	50	-32
Sopravvenienze passive	1.813	5.094	-3.281
Minusvalenze su realizzo immob.ni			
Totale	39.520	36.680	-2.840

-
- **PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**
-
- I proventi ed oneri finanziari registrano un saldo negativo di euro 345 con un decremento nei confronti dell'esercizio precedente di euro 15.263 Nelle tabelle sono esposti i relativi dettagli:
-

INTERESSI E COMMISSIONI DA ALTRI E PROVENTI VARI

(euro)	31/12/2017	31/12/2016	variazione
Proventi da partecipazioni			
Interessi attivi da banche	83	18	65
altri	176	57	119
Totale	259	75	184

INTERESSI E COMMISSIONI AD ALTRI ED ONERI VARI

(euro)	31/12/2017	31/12/2016	variazione
Interessi corrisposti a banche su anticipi fatture	17.852	21.459	-3.607
Interessi corrisposti a banche su mutui	60.704	63.244	-2.540
Interessi corrisposti a banche su c/c	12.466	14.263	-1.797
commissioni corrisposte a banche	29.881	30.486	-605

Interessi su altri debiti	8.701	15.231	-6.530
Totale	129.604	144.683	-15.079

RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Al 31.12.2017 e al 31.12.2016 non presentano valori.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Le imposte sul reddito d'esercizio sono così composte:

- Euro 31.116 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 824 sono relative alla differenza tra euro 6.230 concernenti variazioni temporanee in aumento della base imponibile per imposte di competenza dell'esercizio deducibili al momento del pagamento ed euro 5.406 concernenti variazioni in diminuzione per pagamento imposte relative ad anni precedenti.

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 dà 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, 5 marzo 2018

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-2017-07-06