

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: si

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

31-12-2018

31-12-2017

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
2) costi di sviluppo	5.676	7.568
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.371.108	3.666.831
7) altre	390.170	407.969
Totale immobilizzazioni immateriali	3.766.954	4.082.368
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	687.524	786.011
3) attrezzature industriali e commerciali	46.666	62.920
4) altri beni	35.843	38.261
5) immobilizzazioni in corso e acconti	424.157	424.157
Totale immobilizzazioni materiali	1.194.190	1.311.349
Totale immobilizzazioni (B)	4.961.144	5.393.717
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	48.509	47.856
5) acconti	-	745
Totale rimanenze	48.509	48.601
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	811.519	902.007
Totale crediti verso clienti	811.519	902.007
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	42.344	30.239
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	42.344	30.239
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0

	31-12-2018	31-12-2017
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	0	0
5-ter) imposte anticipate	16.259	11.143
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	774.055	733.480
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale crediti verso altri	774.055	733.480
Totale crediti	1.644.177	1.676.869
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.721	281.081
2) assegni	0	-
3) danaro e valori in cassa	4.528	4.899
Totale disponibilità liquide	7.249	285.980
Totale attivo circolante (C)	1.699.935	2.011.450
D) Ratei e risconti	196.230	209.573
Totale attivo	6.857.309	7.614.740
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	446.460	446.460
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-
IV - Riserva legale	357	357
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	19.257	19.257
Totale altre riserve	19.257	19.257
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(96.957)	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	374.300	(96.957)
Totale patrimonio netto	743.417	369.117
B) Fondi per rischi e oneri		

	31-12-2018	31-12-2017
2) per imposte, anche differite	427.255	487.027
4) altri	66.882	576
Totale fondi per rischi ed oneri	494.137	487.603
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	971.133	972.802
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	423.181	1.107.169
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.400.920	2.588.426
Totale debiti verso banche	1.824.101	3.695.595
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.000.000	-
Totale debiti verso altri finanziatori	1.000.000	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	461.508	579.512
Totale debiti verso fornitori	461.508	579.512
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	541.178	526.557
Totale debiti verso controllanti	541.178	526.557
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	276.926	327.997
Totale debiti tributari	276.926	327.997
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	152.382	281.810
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	152.382	281.810
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	182.941	166.220
Totale altri debiti	182.941	166.220
Totale debiti	4.439.036	5.577.691
E) Ratei e risconti	209.586	207.527
Totale passivo	6.857.309	7.614.740

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.915.350	4.005.676
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.800	-
altri	825.944	108.816
Totale altri ricavi e proventi	827.744	108.816
Totale valore della produzione	4.743.094	4.114.492
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	121.436	111.428
7) per servizi	1.001.510	960.168
8) per godimento di beni di terzi	253.659	252.795
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.478.222	1.435.679
b) oneri sociali	430.671	412.512
c) trattamento di fine rapporto	107.113	106.213
d) trattamento di quiescenza e simili	-	0
e) altri costi	7.106	7.232
Totale costi per il personale	2.023.112	1.961.636
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	318.430	352.284
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	138.903	169.610
Totale ammortamenti e svalutazioni	457.333	521.894
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(653)	3.787
12) accantonamenti per rischi	19.000	-
13) altri accantonamenti	47.306	-
14) oneri diversi di gestione	315.475	284.379
Totale costi della produzione	4.238.178	4.096.087
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	504.916	18.405

	31-12-2018	31-12-2017
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllanti	0	-
altri	-	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllanti	0	-
altri	112	259
Totale proventi diversi dai precedenti	112	259
Totale altri proventi finanziari	112	259
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	92.293	129.604
Totale interessi e altri oneri finanziari	92.293	129.604
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(92.181)	(129.345)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	412.735	(110.940)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	86.277	31.116
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	(47.842)	(45.099)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	38.435	(13.983)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	374.300	(96.957)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	374.300	(96.957)
Imposte sul reddito	38.435	(13.983)
Interessi passivi/(attivi)	0	129.345

	31-12-2018	31-12-2017
(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	412.735	18.405
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	66.306	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	457.333	521.894
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	101.997	106.213
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	625.636	628.107
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.038.371	646.512
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	92	3.042
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	78.383	262.820
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(103.383)	103.573
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	13.343	(97.840)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	2.059	3.418
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(153.282)	96.956
Totale variazioni del capitale circolante netto	(162.788)	371.969
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	875.583	1.018.481
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(92.181)	(129.345)
(Imposte sul reddito pagate)	(43.551)	(12.209)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(59.772)	0
Altri incassi/(pagamenti)	(16.601)	0
Totale altre rettifiche	(212.105)	(141.554)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	663.478	876.927
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		

	31-12-2018	31-12-2017
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	(683.988)	(86.622)
Accensione finanziamenti	1.000.000	0
(Rimborso finanziamenti)	(1.187.506)	(336.958)
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)	(871.494)	(423.580)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(208.016)	453.347
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	281.081	1.576
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	4.899	4.447
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	285.980	6.023

	31-12-2018	31-12-2017
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.721	281.081
Assegni	0	-
Danaro e valori in cassa	4.528	4.899
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	7.249	285.980

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. in Liquidazione 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. in Liquidazione

Il bilancio al 31 dicembre 2018 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 2018 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 RISCOINTI

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 31.12.2018 ed al 31.12.2017 non presentano valori .

IMMOBILIZZAZIONI

Risultano pari complessivamente ad euro 4.961.144, e presentano un decremento netto di euro 432.573 rispetto all'anno 2017.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali comprendono:

(euro)	31/12/2018	31/12/2017	variazione
Costi di impianto ed ampliamento	0	0	

Costi di ricerca, sviluppo, pubblicità	5.676	7.568	-1.892
Concessioni, Licenze, marchi e dir. simili	3.371.108	3.666.831	-295.723
Avviamento			
Altre	390.170	407.969	-17.799
Immobilizzazioni in corso e acconti			
	3.766.954	4.082.368	-315.414

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 2018:

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

VARIAZIONI DEL PERIODO

(euro)	Acquisizioni / capitalizzazioni	Riclassifiche	valore netto dismissioni	Ammortamenti	Totale variazioni
Costi di impianto e ampliamento	0				
Costi di ricerca, sviluppo, pubblicitari				1.892	-1.892
Concessioni, licenze, marchi				295.724	-295.724
Avviamento	0			-	-
Altre	3.016			20.814	-17.798
Immobilizzazioni in corso		-			
Totale	3.016			318.430	-315.414

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI AL 31.12.2018

(euro)	Costo	Fondi di ammortamento	Valore a bilancio
Costi di impianto e ampliamento	35.372	35.372	-
Costi di ricerca, sviluppo, pubblicitari	392.887	387.211	5.676

Concessioni, licenze, marchi	5.913.722	2.542.614	3.371.108
Avviamento	180.418	180.418	-
Altre	1.177.973	787.803	390.170
Immobilizzazioni in corso		-	
Totale	7.700.372	3.933.418	3.766.954

Gli incrementi sono relativi ad adeguamenti del software del programma che gestisce gli accessi e la fatturazione delle prestazioni rese dalla società.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le acquisizioni dell'esercizio 2018 sono ammontate ad euro 21.744 e sono relative ad interventi per adeguamento degli impianti e per l'acquisto di attrezzature per le attività termali, riabilitative e del benessere.

La quota annuale di ammortamento ammonta a euro 138.903.

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 31.12.2018:

(euro)	Beni non rivalutati		Beni rivalutati		Rivalutazione legge 413/91	Valore al 31.12.2018
	Costo storico	Costo storico	Rivalutazione legge 576/75	Rivalutazione legge 72/83		
Terreni e fabbricati industriali						7.080.139
Impianti e macchinario	7.017.784	36.152	7.776	18.427	-	
Attrezzature industriali e commerciali	1.912.654	19.109	5.365	-	-	1.937.128
Altri beni	2.035.050	17.043	6.177	-	-	2.058.270
Immobilizzazioni in corso	424.157	-	-	-	-	424.157

CORSO

Totale **11.389.645** **72.304** **19.318** **18.427** **11.499.694**

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 2018:

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 e 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	2.191.170

VARIAZIONI DEL PERIODO

(euro)	Acquisizioni / capitalizzazioni	Riclassifiche	valore netto dismissioni	Ammortamenti	Totale variazioni
Terreni e fabbricati industriali	-			-	-
Impianti e macchinario	7.337		-	105.824	-98.487
Attrezzature industriali,commerciali	6.115			22.369	-16.254
Altri beni	8.292			10.710	-2.418
Immobilizzazioni in corso					
Totale	21.744	-		138.903	-117.159

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI AL 31.12.2018

(euro)	Costo	Rivalutazioni	Fondi di ammortamento	Valore a bilancio
Terreni e fabbricati industriali				
Impianti e macchinario	7.017.785	62.355	6.392.616	687.524
Attrezzature industriali,commerciali	1.912.653	24.474	1.890.461	46.666

Altri beni	2.035.050	23.220	2.022.427	35.843
Immobilizzazioni in corso	424.157			424.157
Totale	11.389.645	110.049	10.305.504	1.194.190

Nel corso dell'esercizio è stata effettuata la vendita di una attrezzatura contabilizzata tra le attrezzature industriali e commerciali per l'importo di euro 223,00 completamente ammortizzata.

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

ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante è pari a euro 1.699.935 con un decremento di euro 311.515 rispetto al precedente esercizio

RIMANENZE

La consistenza delle rimanenze per materie prime, sussidiarie e di consumo ammonta a euro 48.509, con un decremento di euro 92 rispetto all'esercizio precedente.

VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO

(euro)	31/12/2017	aumenti	diminuzioni	svalutazioni dirette	Ripristini di valore	31/12/2018
Materie prime, sussidiarie, di consumo	47.856	653				48.509
Acconti	745		745			-
Totale	48.601	653	-745			48.509

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 1.644.177 con un decremento nei confronti dell'esercizio chiuso al 31.12.2017 di euro 32.692

Presentano la seguente composizione:

DETTAGLIO CREDITI

(euro)	31/12/2018	31/12/2017	variazione
ASL	736.540	837.705	-101.165
altri clienti	74.979	64.302	10.677
Erario		-	-
Verso controllanti	42.344	30.239	12.105
altri	774.055	733.480	40.575
Imposte anticipate	16.259	11.143	5.116
Totale	1.644.177	1.676.869	-32.692

Gli altri crediti comprendono per euro 701.507 il credito verso l'INPS relativo al versamento al Fondo Tesoreria del T.F.R. dei dipendenti.

Comprendono inoltre per euro 49.693 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 16.259 Sono relativi a minor imposte da pagare in futuri esercizi, e sono così composti:

DETTAGLIO CREDITI PER IMPOSTE ANTICIPATE AL 31.12.2017

(euro)	Importi 31/12/2017	IRES	Irap
Imposte deducibili per cassa	46.300		11.143
Totale	46.300		11.143

DETTAGLIO MOVIMENTI 2018 CREDITI PER IMPOSTE ANTICIPATE

(euro)	Recuperi al	Ires	Contabilizzazioni	Ires
--------	-------------	------	-------------------	------

	31/12/2018		31/12/2018	24,00%
Imposte deducibili per cassa	230	55	21.547	5.171
Totale	230	55	21.547	5.171

COMPOSIZIONE CREDITO PER IMPOSTE ANTICIPATE

(euro)	IMPORTI	Ires
TARI 2018	21.333	5.120
TARI 2017	22.422	5.381
TARI 2016	20.343	4.913
Bolli Fatture elettroniche	214	52
Tributi Consorzio Bonifica	3.305	793
Totale	67.617	16.259

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 7.249 con un decremento rispetto all'esercizio precedente di euro 278.731. Tale importante decremento è dovuto al fatto che nel 2017 ricevemmo un pagamento a parte della ASL Toscana Nord Ovest gli ultimi giorni dell'anno. Le disponibilità liquide sono così costituite:

(euro)	31/12/2018	31/12/2017	variazione
Depositi bancari e postali	2.721	281.081	-278.360
denaro e valori in cassa	4.528	4.899	-371
Totale	7.249	285.980	-278.731

- RATEI E RISCONTI ATTIVI
-

(euro)	31/12/2018	31/12/2017	variazione
risconti	153.996	154.652	-656
ratei	42.234	54.921	-12687
Totale	196.230	209.573	-13.343

-
- Sono costituiti:

I Ratei :

- Per euro 42.234 dalla competenza temporale delle prestazioni effettuate da clienti del reparto termale e riabilitativo la cui fatturazione è avvenuta a gennaio 2019.

I Risconti:

- per euro 292 dalla quota di competenza temporale dei premi assicurativi;
- per euro 139.417 dalla quota di competenza temporale dei canoni relativi ai contratti di locazione
- per euro 4.787 dalla quota di competenza temporale dei canoni relativi ai contratti di manutenzione e costi anticipati.
- Per euro 3.892 dalla quota di competenza temporale delle commissioni corrisposte per la rinegoziazione del mutuo Cassa di Risparmio di Volterra.
- Per euro 608 dalla quota di competenza di interessi relativi a dilazioni con pubbliche amministrazioni.

PASSIVO

-
- **PATRIMONIO NETTO**
-
- Il patrimonio netto registra un importo di euro 743.417, e comprende:

PATRIMONIO NETTO

(euro)	31.12.2018	31/12/2017
Capitale	446.460	446.460
Riserva legale	357	357
Altre riserve	19.257	19.257
utile (perdita) portati a nuovo		(96.957)
utile (perdita) dell'esercizio	374.300	(96.957)
Totale	743.417	369.117

-

- La Perdita dell'esercizio 2017 è stata portata a nuovo.

PATRIMONIO NETTO

(euro)	31/12/2017	Sottoscrizioni dei soci	Riclassifiche	Ripartizione utile	Utile/perdita dell'esercizio	31/12/2018
Capitale	446.460					446.460
Riserva legale	357					357
Riserva straordinaria	-					
Riserva attribuzione c/capitale	19.257					19.257
utile (perdita) portati a nuovo					374.300	374.300
Utile (perdita)	(96.957)					(96.957)
Totale	369.117				374.300	743.417

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 494.137, mentre al 31.12.2017 ammontavano ad euro 487.603 e sono così formati:

- euro 427.255 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.
 - Euro 66.306 riguardano accantonamenti effettuati così distinti:
19. Euro 19.000 accantonamenti prudenziali per possibili richieste risarcitorie da parte di clienti e professionisti
 20. Euro 47.306 accantonamenti per spese future da sostenere nei prossimi mesi ma la cui entità è stata definita nell'esercizio 2018.

- **TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**

-
- Assomma ad euro 133. Le variazioni intervenute nell'esercizio sono così dettagliate:
-

(euro)

consistenza al 31/12/2017 972.802

variazioni dell'esercizio:

* Accantonamento a c/economico	107.113
* recupero contributo di cui all'art. 3 L. 297/1982	5.641
* Rivalutazione Fondi trasferiti INPS	13.846
* utilizzi per indennità corrisposte	108.183
* utilizzo per imposte sostitutive	3.469
* Versamenti a fondi complementari	5.335

Consistenza al 31/12/2017 971.133

Euro 701.507 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 439.036 con un decremento di euro 1.138.655 rispetto all'esercizio precedente e sono analizzati come segue:

DETTAGLIO DEBITI

(euro)	31/12/2018	31/12/2017	variazione
debiti verso banche a breve termine	423.181	1.107.169	-683.988
Debiti verso banche a m/l termine	1.400.920	2.588.426	-1.187.506
debiti verso altri finanziatori	1.000.000	-	1.000.000

debiti verso fornitori	461.508	573.360	-111.852
Debiti verso imprese controllanti	541.178	526.557	14.621
debiti tributari	276.926	327.997	-51.071
debiti verso istituti di previdenza	152.382	281.810	-129.428
Altri debiti	182.941	166.220	16.721
Totale	4.439.036	5.571.539	1.132.503

-
- I debiti verso banche ammontano a complessivi euro 824.101 e sono costituiti da:
 - debiti finanziari a Medio e Lungo Termine per complessivi euro 1.400.920, al netto delle quote in scadenza nell'esercizio 2019, sono relativi:
 - per euro 1.132.920 alla residua quota capitale di due mutui ipotecari quindicennali accesi dalla società Terme di Casciana S.p.A. con la Cassa di Risparmio di Volterra 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.

Nel mese di giugno 2018 è stato rinegoziato il periodo di ammortamento del mutuo ipotecario n. 019/79110530 al fine di renderlo finanziariamente più sostenibile. La scadenza è stata portata al 2036 con un vantaggioso effetto finanziario.

- per euro 268.000 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 31.12.2018:

- debito verso Cassa di Risparmio di Volterra per euro 223,08 – Importo originario euro 190.000 - scadenza 30.06.2021
- debito verso Cassa di Risparmio di Volterra per euro 1.161.967,14 – Importo originario euro 1.760.000 – scadenza attuale 30/06/2036
- debito verso Banca Nazionale del Lavoro per euro 335.000 - scadenza 27.12.2023

Gli importi in scadenza entro il 31.12.2019 ammontano ad euro 136.271

Dal 2° al 5° esercizio successivo al 2019 gli importi scadenti assommano ad euro 581.918

Gli importi scadenti oltre il 5° esercizio ammontano ad euro 819.001

-.

2) debiti a breve termine verso banche per complessivi euro 423.181 sono relativi:

- per euro 251.165 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 35.745 a scoperti di conto corrente.
- per euro 136.271 alle quote capitale dei mutui scadenti entro il 31.12.2019

- I debiti v/altri finanziatori sono relativi al debito v/ NOSTOS SPV Srl. Tale società nel 2017 ha acquistato la titolarità pro soluto ed a titolo oneroso di una serie di crediti da Cassa di Risparmio di San Miniato tra cui quelli vantati nei confronti di Bagni di Casciana Srl. L'importo complessivo dei crediti acquistati ammonta ad euro 1.713.100,68 di cui euro 1.665.612,24 a titolo di mutuo ipotecario ed euro 47.488,44 quale scoperto di conto corrente. La società ha iniziato una difficile trattativa a conclusione della quale è stato definito a stralcio del debito l'importo di euro 1.000.000 e, in data 28 marzo, è stato stipulato l'atto di transazione.
- I debiti verso imprese controllanti, pari ad euro 541.178, sono incrementati di euro 14.621 e sono relativi ai debiti verso Terme di Casciana S.p.A. in Liquidazione per fatture relative ai canoni di locazione e di indennità di occupazione.
- I debiti tributari sono decrementati di euro 51.071 e accolgono le posizioni debitorie nei confronti dell'Amministrazione Finanziaria per imposte, ritenute ed IVA da versare.
-
- Gli altri debiti comprendono :
 - per euro 806 i debiti relativi al personale. Tale importo per euro è relativo agli stipendi del mese di dicembre liquidati il giorno 11 gennaio 2019, alla quota accantonata al Fondo Osservatorio Nazionale in attesa della liquidazione e ai Fondi di previdenza integrativa;
 - per euro 735 debiti percontributi associativi nei confronti di Federterme e di Forst.
 - per euro 4.500 il debito a saldo e stralcio delle richieste risarcitorie avanzate dalla sig.ra Antichi Luisella.

-
- **RATEI E RISCONTI PASSIVI**
-

I ratei e risconti passivi passano da euro 207.527 a euro 209.586 e sono così dettagliati:

- I Ratei passivi sono relativi per euro 157.210 a ratei di retribuzioni ed oneri sociali maturati a favore del personale dipendente, per euro 2.993 ad oneri ed interessi maturati a favore dell'erario, di istituti di previdenza e fornitori e per euro 128 a competenze diverse maturate nel 2018 e addebitate nel 2019.

- I Risconti passivi di complessivi euro 49.255 sono relativi per euro 48.422 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 2019.

-
-
-
-
-
-

- **COMMENTO ALLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO**

-
- **VALORE DELLA PRODUZIONE**
-

Il valore della produzione in euro 4.743.094 presenta un incremento nei confronti dell'esercizio precedente pari a euro 628.602. Nel dettaglio è costituito da:

VALORE DELLA PRODUZIONE

(euro)	31/12/2018	31/12/2017	variazione
1.Ricavi per vendite			
Vendita prodotti termali	20.976	24.034	-3.058
Vendita esercizi commerciali			
2.Ricavi per prestazioni:			
termale	1.059.787	1.119.955	-60.168
riabilitazione	2.320.849	2.375.449	-54.600
benessere	148.763	144.182	4.581
piscina esterna	325.095	296.298	28.797
Benessere Villa Borri	39.880	45.758	-5.878
R.T.A. Villa Borri	-	-	-
diversi	63.088	61.325	1.763
Sopravvenienze	748.242	32.007	716.235
affitti	13.530	14.400	-870
contributi in c/ esercizio	1.800	-	1.800
contributi c/ impianti	1.084	1.084	-
Totale	4.743.094	4.114.492	628.602

-
- 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 748.242 sono relative:

-Per euro 713.101 dalla sopravvenienza generata dallo stralcio del debito verso Nostos SPV Srl

- Per euro 17.046 dall'adeguamento del Fondo Imposte Differite a seguito della diminuzione dell'aliquota IRES dal 27,5% al 24%

- Per euro 12.480 all'importo della Nota di Credito ricevuta da Repower Spa dovuta al ricalcolo dei costi del gas

dell'ultimo quadrimestre del 2017

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

- **COSTI DELLA PRODUZIONE**

-

- I costi della produzione per complessivi euro 238.178 presentano un incremento di euro 142.091 rispetto all'esercizio precedente.

Essi sono così articolati :

COSTI DELLA PRODUZIONE

(euro)	31/12/2018	31/12/2017	variazione
per materie prime, sussidiarie, consumo	121.436	111.428	10.008
Per servizi	1.001.510	960.168	41.342
Per godimento beni di terzi	253.659	252.795	864
Per il personale	2.023.112	1.961.636	61.476
Ammortamenti e svalutazioni	457.333	521.894	-64.561
variazioni delle rimanenze	-653	3.787	-4.440
Accantonamento per rischi	19.000	-	19.000
Altri Accantonamenti	47.306		47.306
Oneri diversi di gestione	315.475	284.379	31.096
Totale	4.238.178	4.096.087	142.091

-

- **Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**

- I costi per acquisto di materiali sussidiari di consumo e merci sono stati di euro 436 e sono relativi a :

COSTI PER ACQUISTO DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E MERCI

(euro)	31/12/2018	31/12/2017	variazione
materiali di consumo	63.429	67.093	-3.664

Merci c/acquisti	6.673	9.259	-2.586
materiali di manutenzione	41.684	28.474	13.210
carburanti per gli automezzi	557	389	168
cancelleria e stampati societari	8.222	5.387	2.835
piante e vari	871	826	45
	121.436	111.428	10.008

-
- **Costi per servizi**
- I costi per servizi ammontano a 001.510 e sono costituiti da:

COSTI PER SERVIZI

(euro)	31/12/2018	31/12/2017	variazione
assicurazioni	66.303	57.510	8.793
spese postali e telefoniche	23.851	20.860	2.991
canoni e servizi di manutenzione	58.185	53.850	4.335
Analisi chimiche e batteriologiche	2.747	854	1.893
manifestazioni e spettacoli	2.000	1.000	1.000
pubblicità e promozione	19.865	11.798	8.067
consulenze amministrative, tecniche, legali e di revisione	40.895	36.362	4.533
energia elettrica, gas e acqua potabile	285.476	277.622	7.854
servizio lavanderia esterna	67.800	67.669	131
prestazioni rese da lavoratori parasubordinati	-	180	-180
servizio catering per il reparto degenza riabilitazione	85.114	86.795	-1.681
prestazioni sanitarie di medici in regime libero professionale	209.887	238.480	-28.593
altre prestazioni in regime libero professionale	88.733	67.231	21.502
spese organi sociali	18.811	19.105	-294
Prestazioni interinale	9.436	-	9.436
Spese formazione personale	2.118	1.383	735
Viaggi e trasferte	8.097	7.370	727
Altre prestazioni	12.192	12.099	93
	1.001.510	960.168	41.342

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 corrispettivo riconosciuto a Terme di Casciana S.p.A. in Liquidazione a titolo di indennità di occupazione degli immobili ove Bagni di Casciana Srl svolge la propria attività istituzionale essendo scaduto in data 31.12.2017 il contratto di locazione dei suddetti immobili sottoscritto nel 2012.

L'importo dell'indennità di occupazione è pari all'importo corrisposto fino alla scadenza del contratto di locazione, ossia euro 200.000 annui.

E' in fase di definizione la stesura di un nuovo contratto di locazione.

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 31.12.2018 non sono presenti operazioni di leasing finanziario.

-
- **Costi del personale**
- I costi per il personale dipendente sono ammontati a euro 023.112, per un costo medio annuo di euro 33.166 L'incremento del costo medio è stato determinato dall'incremento del CCNL. Sono così ripartiti:
-

DETTAGLIO COSTI PER IL PERSONALE

(euro)	31/12/2018	31/12/2017	variazioni
Dirigenti			
Retribuzioni	102.013	93.611	8.402
Oneri sociali	28.924	26.319	2.605
T.F.R.	6.734	6.729	5
Altri oneri	19	20	-1
Quadri ed impiegati:			
Retribuzioni	338.032	325.805	12.227
Oneri sociali	93.859	94.030	-171
T.F.R.	27.878	26.781	1.097

Altri oneri	551	828	-277	
Operai :				
retribuzioni	1.038.177	1.016.263		21.914
oneri sociali	307.888	292.162	15.726	
T.F.R.	72.501	72.704	-203	
Altri oneri	6.536	6.384	152	
Totale	2.023.112	1.961.636	61.476	

Numero medio dei dipendenti per categoria

	31/12/2018	31/12/2017
Dirigenti	1	1
Quadri	1	1
impiegati ed operai (fissi)	46	47
impiegati ed operai (stagionali)	13	13
Totale	61	62

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

	31/12/2018		30/06/2018	31/12/2017
Dirigenti	1	1		1
Quadri	1	1		1
impiegati ed operai (fissi)	47	49		46
impiegati ed operai (stagionali)	7		14	9
Totale	56	65		57

- **Ammortamenti delle immobilizzazioni**

- I costi relativi agli ammortamenti delle immobilizzazioni di euro 333 sono i seguenti:

-

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

(euro)	31/12/2018	31/12/2017	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	20.814	54.668	-33.854
Totale	318.430	352.284	-33.854

-

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

(euro)	31/12/2018	31/12/2017	variazione
Terreni e fabbricati			
Impianti e macchinario	105.824	132.193	-26.369
Attrezzature industriali e commerciali	22.369	22.851	-482
Altri beni	10.710	14.566	-3.856
Totale	138.903	169.610	-30.707

Accantonamenti per rischi

Gli accantonamenti per rischi ammontanti ad euro 19.000 sono relativi ad accantonamenti prudenziali effettuati per possibili richieste risarcitorie da parte di clienti e professionisti.

Altri accantonamenti

Gli altri accantonamenti ammontanti ad euro 47.306 sono relativi a spese future da sostenere nei prossimi mesi ma la cui entità è stata definita nell'esercizio 2018.

- **Oneri diversi di gestione**

- Gli oneri diversi di gestione ammontanti a euro 475 sono costituiti:

- per euro 837 da imposte e tasse che comprendono:

DETTAGLIO IMPOSTE E TASSE

(euro)	31/12/2018	31/12/2017	variazione
Imposta municipale unica (I.M.U.)	33.620	33.620	-
tasse per la raccolta dei rifiuti e servizi	21.333	22.422	-1.089
I.V.A. non deducibile	172.180	158.580	13.600
tassa per fognature e depurazione	14.421	20.473	-6.052
tasse concessioni governative			
Imposte di Registro	13.162	2.800	10.362
Diritti CCIAA	352	301	51
altre	6.769	6.663	106
	261.837	244.859	16.978

- per euro 638 da altri oneri diversi che comprendono:

DETTAGLIO ALTRI ONERI DIVERSI

(euro)	31/12/2018	31/12/2017	variazione
contributi associativi	13.623	13.958	-335
Oneri per ravvedimento operoso	17.760	20.272	-2.512
spese diverse e di rappresentanza	2.693	3.459	-766
Oneri e perdite varie	4.500		4.500
Altre	426	18	408
Sopravvenienze passive	14.636	1.813	12.823
Minusvalenze su realizzo immob.ni			
Totale	53.638	39.520	14.118

-
- **PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**
-
- I proventi ed oneri finanziari registrano un saldo negativo di euro 181 con un decremento nei confronti dell'esercizio precedente di euro 37.164. Nelle tabelle sono esposti i relativi dettagli:
-

INTERESSI E COMMISSIONI DA ALTRI E PROVENTI VARI

(euro)	31/12/2018	31/12/2017	variazione
Proventi da partecipazioni			
Interessi attivi da banche	112	83	29
altri		176	-176
Totale	112	259	-147

INTERESSI E COMMISSIONI AD ALTRI ED ONERI VARI

(euro)	31/12/2018	31/12/2017	variazione
Interessi corrisposti a banche su anticipi fatture	8.511	17.852	-9.341
Interessi corrisposti a banche su mutui	47.236	60.704	-13.468
Interessi corrisposti a banche su c/c	5.974	12.466	-6.492
commissioni corrisposte a banche	19.652	29.881	-10.229
Interessi su altri debiti	10.920	8.701	2.219
Totale	92.293	129.604	-37.311

RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Al 31.12.2018 e al 31.12.2017 non presentano valori.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Le imposte sul reddito d'esercizio sono così composte:

- Euro 51.836 sono relative ad imposte IRAP
- Euro 34.441 sono relative ad imposte IRES
- Le imposte differite attive di euro 42.726 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 5.116 sono relative alla differenza tra euro 5.171 concernenti variazioni temporanee in aumento della base imponibile per imposte di competenza dell'esercizio deducibili al momento del pagamento ed euro 55 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.

La società ha ricevuto nel corso del corrente anno dalle pubbliche amministrazioni l'importo di euro 2.672.889.

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 2018.

Casciana Terme Lari, 29 marzo 2019

L'Amministratore Unico

Falzone Eduardo

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-2018-11-04