

BAGNI DI CASCIANA S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA GARIBALDI, 9 - CASCIANA TERME LARI (PI) 56035
Codice Fiscale	01650720509
Numero Rea	PI 143735
P.I.	01650720509
Capitale Sociale Euro	446.460 i.v.
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	si

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
2) costi di sviluppo	3.784	3.784
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	600.062	1.846.355
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	17.329
7) altre	478.213	477.689
Totale immobilizzazioni immateriali	1.082.059	2.345.157
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	590.801	586.094
3) attrezzature industriali e commerciali	56.971	47.873
4) altri beni	40.986	35.801
5) immobilizzazioni in corso e acconti	408.444	408.732
Totale immobilizzazioni materiali	1.097.202	1.078.500
Totale immobilizzazioni (B)	2.179.261	3.423.657
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	58.206	55.190
Totale rimanenze	58.206	55.190
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	714.665	496.508
Totale crediti verso clienti	714.665	496.508
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	0
Totale crediti verso imprese controllate	-	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.354	24.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	15.354	24.000
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	0	-
5-ter) imposte anticipate	11.514	15.549
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	968.694	821.725
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale crediti verso altri	968.694	821.725
Totale crediti	1.710.227	1.357.782
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.196	7.871
3) danaro e valori in cassa	3.064	4.350
Totale disponibilità liquide	4.260	12.221
Totale attivo circolante (C)	1.772.693	1.425.193
D) Ratei e risconti	238.123	211.732
Totale attivo	4.190.077	5.060.582

Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	446.460	446.460
III - Riserve di rivalutazione	-	0
IV - Riserva legale	-	19.072
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	-	277.885
Totale altre riserve	-	277.885
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(70.424)	(49.682)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	137.916	(317.699)
Totale patrimonio netto	513.952	376.036
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	141.714	161.959
4) altri	43.576	43.576
Totale fondi per rischi ed oneri	185.290	205.535
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.034.641	979.655
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	371.594	393.860
esigibili oltre l'esercizio successivo	134.000	1.116.922
Totale debiti verso banche	505.594	1.510.782
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	608.428	483.628
Totale debiti verso fornitori	608.428	483.628
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	420.416	617.590
Totale debiti verso controllanti	420.416	617.590
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	327.879	272.675
Totale debiti tributari	327.879	272.675
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	163.824	284.169
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	163.824	284.169
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	148.217	102.445
Totale altri debiti	148.217	102.445
Totale debiti	2.174.358	3.271.289
E) Ratei e risconti	281.836	228.067
Totale passivo	4.190.077	5.060.582

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.468.588	2.559.418
5) altri ricavi e proventi		
altri	495.378	247.877
Totale altri ricavi e proventi	495.378	247.877
Totale valore della produzione	3.963.966	2.807.295
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	130.743	124.316
7) per servizi	1.036.238	797.625
8) per godimento di beni di terzi	351.967	303.815
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.357.905	1.195.678
b) oneri sociali	383.607	335.610
c) trattamento di fine rapporto	104.403	97.519
d) trattamento di quiescenza e simili	-	0
e) altri costi	11.474	9.416
Totale costi per il personale	1.857.389	1.638.223
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	36.927	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	47.297	44.086
Totale ammortamenti e svalutazioni	84.224	44.086
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.016)	(11.730)
14) oneri diversi di gestione	312.142	187.827
Totale costi della produzione	3.769.687	3.084.162
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	194.279	(276.867)
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
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllanti	-	0
altri	6	71
Totale proventi diversi dai precedenti	6	71
Totale altri proventi finanziari	6	71
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	58.269	66.327
Totale interessi e altri oneri finanziari	58.269	66.327
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(58.263)	(66.256)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	136.016	(343.123)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	17.664	-
imposte differite e anticipate	(16.210)	25.424
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	3.354	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(1.900)	25.424
21) Utile (perdita) dell'esercizio	137.916	(317.699)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	137.916	(317.699)
Imposte sul reddito	(1.900)	25.424
Interessi passivi/(attivi)	0	0
(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	136.016	(292.275)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	84.224	44.086
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	108.327	92.341
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	192.551	136.427
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	328.567	(155.848)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(3.016)	(11.730)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(206.157)	524.835
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(72.374)	96.851
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(26.391)	(17.335)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	53.769	20.461
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(221.542)	36.445
Totale variazioni del capitale circolante netto	(475.711)	649.527
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(147.144)	493.679
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	17.664	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(20.245)	(36.028)
Altri incassi/(pagamenti)	(49.417)	(81.463)
Totale altre rettifiche	(51.998)	(117.491)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(199.142)	376.188
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(65.999)	(28.957)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	(100.275)
Disinvestimenti	1.226.171	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)	1.160.172	(129.232)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(22.266)	(247.698)
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(982.922)	(8.374)
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)	(1.005.188)	(256.072)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(44.158)	(9.116)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	7.871	-
Assegni	0	-
Danaro e valori in cassa	4.350	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	12.221	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.196	7.871
Danaro e valori in cassa	3.064	4.350
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.260	12.221

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 2021 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, ma, data la situazione di straordinarietà epidemiologica verificatasi nel 2020, sono stati registrati elementi contabili previsti dalla normativa straordinaria del 2020, quali Decreto Legge 18/2020 "Decreto Cura Italia", Decreto Legge 23/2020 "Decreto Liquidità", Decreto Legge 34/2020 "Decreto Rilancio", Decreto Legge 104/2020 "Decreto Agosto", Decreto Legge 137/2020 "Decreto Ristori", Decreto Legge 149/2020 "Ristori Bis", Decreto Legge 154/2020 "Ristori Ter", dalla legge 30 dicembre 2020 n. 178 "Legge di Bilancio 2021", dalla L. 234/2021 (Legge di Bilancio 2022), L.15/2022 e D.L. 228/2021. Di tutto ciò viene fornito dettaglio analitico.

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.

CONTINUITA' AZIENDALE ED EMERGENZA COVID 19

Si riporta di seguito quanto esposto nella relazione sulla gestione a proposito degli effetti dell'emergenza Covid 19 e possibili scenari futuri.

L'esercizio 2021 è stato molto impegnativo e denso di attività, ma ha segnato anche una decisa ripresa su tutti i settori aziendali. Gli effetti economici e sociali della Pandemia da Covid -19 si sono fatti sentire a livello mondiale anche se finalmente, a quasi due anni di distanza, le persone hanno cominciato a riprendere fiducia nella vita e nel futuro e ad imparare a gestire la convivenza con un virus (e la paura conseguente) che sembra non voglia estinguersi.

Complessivamente l'azienda ha registrato un importante incremento rispetto allo scorso esercizio ed in alcuni settori ha potuto finalmente tornare ai numeri della "normalità" preCovid. Le attività si sono svolte nel pieno rispetto della normativa anti Covid 19, con l'attivazione del triage agli ingressi e adottando tutte le precauzioni necessarie per garantire servizi qualitativamente validi erogati in ambienti sicuri. L'attenzione alla prevenzione è stata massima.

Anche nel corso del 2021 alcuni settori sono stati interessati – seppur per poco tempo - da chiusure dettate dalla normativa nazionale, come nel caso della piscina esterna. L'introduzione durante l'anno dell'utilizzo del "green pass" per accedere ad alcuni servizi termali, quelli non sanitari, ha di fatto rallentato la ripresa di questo settore, anche perché soprattutto ad inizio estate, gli obblighi e la gestione dei limiti agli accessi tra chi possedeva la certificazione verde e chi no, è stata in continuo mutamento, determinando confusione negli utenti che, spesso, hanno rinunciato ad accedere.

Complessivamente si è assistito ad un importante aumento del fatturato tradizionale, pari a circa euro 1.156.000,00, ovvero un +41% circa in un anno, a fronte di una riduzione dello scorso esercizio amministrativo 2020 rispetto al 2019 del 33% circa. Non v'è dubbio che un ruolo determinante in questa ripresa sia stato svolto dalle attività propriamente sanitarie che contraddistinguono questo polo termale rispetto a tutti gli altri. La presenza della clinica di riabilitazione ortopedica ha offerto percorsi di cura a molti pazienti ed ha garantito supporto alla Usl Toscana Nord Ovest nella gestione dei pazienti post chirurgici.

Tutti i contributi previsti dagli interventi emergenziali sono stati rilevati secondo il principio di competenza, ossia con riferimento al momento in cui è maturato il diritto allo specifico contributo.

Si conferma che nella predisposizione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, la valutazione delle voci e della prospettiva della continuazione dell'attività di cui all'articolo 2423-bis, primo comma, numero 1), del codice civile è stata effettuata sulla base delle risultanze contabili dell'esercizio 2021. Le informazioni relative al presupposto della continuità aziendale sono fornite nelle politiche contabili di cui all'articolo 2427, primo comma, numero 1), del codice civile.

Gli interventi straordinari di cui l'azienda ha beneficiato nel corso del 2021, sia in termini di integrazione salariale, che di ristoro economico, hanno fornito un aiuto economico e finanziario alla gestione.

Si confermano i presupposti della continuità aziendale, seppur con l'impegno al costante monitoraggio sull'andamento economico/finanziario.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio sono conformi a quanto disposto dalla disciplina civilistica anche in base alle modifiche intercorse nel 2020 e prorogate sul 2021. Risultano inoltre omogenei a quelli applicati nel precedente esercizio e tengono conto della realtà societaria in funzionamento.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da beni immateriali e costi ad utilità pluriennale, ed il loro ammortamento di norma 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. Per l'esercizio 2021 non sono stati stanziati ammortamenti come previsto dal Decreto Legge 104 del 14/08/2020 e successiva L.231/2021.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

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

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

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

All'interno sono ricompresi anche lavorazioni in corso su beni di terzi, su parte dei quali vi è un'opzione di acquisto esercitabile dalla controllante Terme di Casciana S.p.A. in Liquidazione.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali è stato ridotto al 50% in relazione al minor utilizzo e tenuto conto dell'estensione normativa di applicazione dei criteri adottati nell'esercizio 2020, validi anche per il 2021.

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. (attualmente in liquidazione) 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 state ridotte al 50% e sono le seguenti.

VOCI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Aliq. %	Aliq. % applicata
Opere e impianti su terreni e parchi	8%	
Pozzi ed opere idrauliche	2%	1%
Impianti, macchinari generici, ecc	10%	5%
Attrezzature specifiche	10%	5%
Attrezzature diverse	20%	10%
Mobili e Arredi	12%	6%
Macchine elettromeccaniche ed elettron.	20%	
Biancheria	20%	10%
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 2021 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'IMPEGNO

ATTIVO

CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Al 31.12.2021 ed al 31.12.2020 non presentano valori .

IMMOBILIZZAZIONI

Risultano pari complessivamente ad euro 2.179.261 e presentano un decremento netto di euro 1.244.396 rispetto all'anno 2020, essenzialmente ascrivibile alla retrocessione alla società controllante Terme di Casciana Spa in Liquidazione dell'usufrutto sull'immobile denominato "Palazzina della Riabilitazione" avvenuta il 26 Maggio 2021.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali comprendono:

(euro)	31/12/2021	31/12/2020	variazione
Costi di impianto ed ampliamento			
Costi di ricerca, sviluppo, pubblicità	3.784	3.784	-
Concessioni, Licenze, marchi e dir. simili	600.062	1.846.355	-1.246.293
Avviamento			
Altre	478.213	477.689	524

Immobilizzazioni in corso e acconti	-	17.329	-17.329
	1.082.059	2.345.157	-1.263.098

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 2021:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI AL 31.12.2020			
(euro)	Costo	Fondi di ammortamento	Valore a bilancio
Costi di impianto e ampliamento	35.372	35.372	-
Costi di ricerca, sviluppo, pubblicitari	392.887	389.103	3.784
Concessioni, licenze, marchi	3.181.503	1.335.148	1.846.355
Diritti utilizzo opere ingegno			
Avviamento	180.418	180.418	-
Altre	1.285.126	807.437	477.689
Immobilizzazioni in corso	17.329	-	17.329
Totale	5.092.635	2.747.478	2.345.157

VARIAZIONI DEL PERIODO					
(euro)	Acquisizioni / capitalizzazioni	Storno Fondo Imposte	valore netto dismissioni	Ammortamenti	Totale variazioni
Costi di impianto e ampliamento	-				-
Costi di ricerca, sviluppo, pubblicitari	-			-	-
Concessioni, licenze, marchi		-	-1.246.293	-	-1.246.293
Avviamento	-			-	-
Altre	524			-	524
Immobilizzazioni in corso			-17.329		-17.329
Totale	524		-1.263.622	-	-1.263.098

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI AL 31.12.2021			
(euro)	Costo	Fondi di ammortamento	Valore a bilancio
Costi di impianto e ampliamento	-	-	-
Costi di ricerca, sviluppo, pubblicitari	9.460	5.676	3.784
Concessioni, licenze, marchi	1.334.834	734.772	600.062
Avviamento	-	-	-
Altre	876.566	398.353	478.213
Immobilizzazioni in corso	-	-	-
Totale	2.220.860	1.138.801	1.082.059

Gli incrementi sono relativi:

- Per euro 524 relativi ad altre immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni in corso	408.732			408.732
Totale	11.440.802	110.049	10.472.353	1.078.500

VARIAZIONI DEL PERIODO					
(euro)	Acquisizioni / capitalizzazioni	Riclassifiche	valore netto dismissioni	Ammortamenti	Totale variazioni
Terreni e fabbricati industriali	-			-	-
Impianti e macchinario	34.508		1.773	28.028	4.707
Attrezzature industriali, commerciali	20.754			11.656	9.098
Altri beni	12.798			7.613	5.185
Immobilizzazioni in corso	180		468		-288
Totale	68.240	-	2.241	47.297	18.702

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI AL 31.12.2021				
(euro)	Costo	Rivalutazioni	Fondi di ammortamento	Valore a bilancio
Terreni e fabbricati industriali				
Impianti e macchinario	7.064.886	62.355	6.536.440	590.801
Attrezzature industriali, commerciali	1.915.931	24.474	1.883.434	56.971
Altri beni	2.041.851	23.220	2.024.085	40.986
Immobilizzazioni in corso	408.444			408.444
Totale	11.431.112	110.049	10.443.959	1.097.202

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

La società non detiene immobilizzazioni finanziarie di alcun tipo.

ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante è pari a euro 1.769.339 con un incremento di euro 344.146 rispetto al precedente esercizio.

RIMANENZE

La consistenza delle rimanenze per materie prime, sussidiarie e di consumo ammonta a euro 58.206, con un incremento di euro 3.016 rispetto all'esercizio precedente.

VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO						
(euro)	31/12/2020	aumenti	diminuzioni	svalutazioni dirette	Ripristini di valore	31/12/2021
Materie prime, sussidiarie, di consumo	55.190	3.016				58.206
Acconti	-					-

Totale	55.190	3.016	-	58.206
---------------	--------	-------	---	--------

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 prodotti destinati alla vendita (linea cosmetica e accessori piscina) e al consumo interno.

CREDITI

Risultano pari a euro 1.710.227 con un incremento nei confronti dell'esercizio chiuso al 31.12.2020 di euro 352.445.

Presentano la seguente composizione:

DETTAGLIO CREDITI			
(euro)	31/12/2021	31/12/2020	variazione
ASL	510.497	386.830	123.667
altri clienti	204.168	109.678	94.490
Erario	-	-	-
Verso controllanti	15.354	24.000	-8.646
altri	968.694	821.725	146.969
Imposte anticipate	11.514	15.549	-4.035
Totale	1.710.227	1.357.782	352.445

I crediti verso clienti sono al netto del fondo svalutazione crediti pari ad Euro 1.399.

Nella voce altri crediti si comprendono per euro 813.281 il credito verso l'INPS relativo al versamento al Fondo Tesoreria del T.F.R. dei dipendenti, Euro 85.206 per crediti verso Invitalia per bonus Terme, euro 8.483 acconti a fornitori di immobilizzazioni Immateriali per Euro 2.606 crediti vari e per euro 59.118 depositi cauzionali versati a favore di fornitori

I principali riguardano:

- Per euro 50.833 deposito effettuato a favore della Terme di Casciana S.p.A. in Liquidazione per gli immobili locati.
- Per euro 7.962 il deposito effettuato a favore del fornitore Acque S.p.A.

I crediti per Imposte Anticipate assommano ad euro 11.514. Sono relativi a minor imposte da pagare in futuri esercizi, e sono così composti:

DETTAGLIO CREDITI PER IMPOSTE ANTICIPATE AL 31.12.2020			
(euro)	Importi 31/12/2020	IRES	Irap
Imposte deducibili per cassa	64.325	15.549	
Totale	64.325	15.549	

DETTAGLIO MOVIMENTI 2021 CREDITI PER IMPOSTE ANTICIPATE

(euro)	Recuperi al 31/12/2020	Ires	Contabilizzazioni 31/12/2020	Ires 24,00%
Imposte deducibili per cassa	16.406	3.937	52	12
Totale	16.406	3.937	52	12

COMPOSIZIONE CREDITO PER IMPOSTE ANTICIPATE		
(euro)	IMPORTI	Ires
TARI 2018	5.379	1.292
TARI 2019	21.335	5.120
Bolli Fatture elettroniche	52	12
Tributi consorzio bonifica		
TARI 2020	21.205	5.089
Totale	47.971	11.513

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 4.260 con una diminuzione rispetto all'esercizio precedente di euro 7.961. Le disponibilità liquide sono così costituite:

(euro)	31/12/2021	31/12/2020	variazione
Depositi bancari e postali	1.196	7.871	-6.675
denaro e valori in cassa	3.064	4.350	-1.286
Totale	4.260	12.221	-7.961

RATEI E RISCOINTI ATTIVI

(euro)	31/12/2021	31/12/2020	variazione
risconti	130.908	146.288	-15.380
ratei	107.215	65.444	41.771
Totale	238.123	211.732	26.391

Sono costituiti:

I Ratei :

- Per euro 86.099 dalla competenza temporale delle prestazioni effettuate da clienti del reparto termale e riabilitativo e centro benessere, la cui fatturazione è avvenuta a gennaio 2022

- Per euro 18.116 dalla competenza temporale di sgravi contributivi relativi a lavoratori stagionali e a tempo determinato il cui utilizzo sul DM10 è stato effettuato nel mese di gennaio 2022.
- Per euro 3.000 per risarcimenti assicurazioni incassati a febbraio 2022 per eventi occorsi ad ottobre 2021

I Risconti:

- per euro 3.158 dalla quota di competenza temporale dei premi assicurativi;
- per euro 118.417 dalla quota di competenza temporale dei canoni relativi ai contratti di locazione
- per euro 7.315 dalla quota di competenza temporale dei canoni relativi ai contratti di manutenzione e costi anticipati.
- Per euro 2.018 per somme relative al personale dipendente

PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto registra un importo di euro 513.952 con un incremento rispetto allo scorso esercizio di euro 137.916 e comprende:

PATRIMONIO NETTO		
(euro)	31.12.2021	31.12.2020
Capitale	446.460	446.460
Riserva legale	0	19.072
Altre riserve	0	19.257
Riserva Straordinaria	0	258.628
utile (perdita) portati a nuovo	(70.424)	(49.682)
utile (perdita) dell'esercizio	137.916	(317.699)
Totale	513.952	376.036

La perdita dell'esercizio 2020 è stata rinviata all'esercizio successivo.

PATRIMONIO NETTO						
(euro)	31/12/2020	Sottoscrizioni dei soci	Riclassifiche	Ripartizione utile/perdita	Utile/perdita dell'esercizio	31/12/2021
Capitale	446.460					446.460
Riserva legale	19.072			(19.072)		0
Riserva straordinaria	258.628			(258.628)		0
Riserva attribuzione c/capitale	19.257			(19.257)		0
utile (perdita) portati a nuovo	(49.682)			(20.742)		(70.424)
Utile (perdita)	(317.699)			317.699	137.916	137.916
Totale	376.036			0	137.916	513.952

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	
Altre riserve:	
Riserva straordinaria	
Riserva Attribuzione conto capitale	

Totale

FONDI PER RISCHI ED ONERI

Assommano ad euro 185.290, con un decremento di euro 20.245 rispetto allo scorso esercizio e sono così formati:

- euro 141.714 sono relativi all'onere fiscale differito calcolato sulla differenza tra il valore di conferimento ed il valore contabile netto dei marchi conferiti in data 22 dicembre 2008.
L'importo originario comprendente anche la differenza tra il valore di conferimento e il valore contabile dell'usufrutto Terme Villa Borri è stato rettificato di Euro 224.805 in relazione alla vendita del suddetto usufrutto a Terme di Casciana SpA in Liquidazione.
- euro 43.576 riguardano accantonamenti effettuati in anni precedenti a fronte di rischi fiscali e previdenziali derivanti da contenziosi in corso, da possibili richieste risarcitorie, e da spese da sostenere in futuro e sono così distinti:
 - a) euro 576 accantonamenti effettuati a fronte di rischi fiscali e previdenziali derivanti da contenziosi in corso
 - b) Euro 19.000 accantonamenti prudenziali per possibili richieste risarcitorie da parte di clienti e professionisti
 - c) Euro 24.000 accantonamenti per spese future da sostenere.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Assomma ad euro 1.034.641. Le variazioni intervenute nell'esercizio sono così dettagliate:

(euro)	
consistenza al 31/12/2020	979.655
variazioni dell'esercizio:	
* Accantonamento a c/economico	104.403
* recupero contributo di cui all'art. 3 L. 297/1982	5.603
* Rivalutazione Fondi trasferiti INPS	31.490
* utilizzi per indennità corrisposte	61.070
* utilizzo per imposte sostitutive	6.994
* Versamenti a fondi complementari	7.240
Consistenza al 31/12/2021	1.034.641

Del totale sopra esposto l'importo di Euro 813.281, in conformità alle disposizioni legislative, sono stati trasferiti all'INPS ed il relativo importo risulta iscritto tra i crediti diversi.

DEBITI

I debiti ammontano a euro 2.174.358 con un decremento di euro 1.096.931 rispetto all'esercizio precedente e sono analizzati come segue:

DETTAGLIO DEBITI			
(euro)	31/12/2021	31/12/2020	variazione
debiti verso banche a breve termine	371.594	393.860	-22.266
Debiti verso banche a m/l termine	134.000	1.116.922	-982.922
debiti verso altri finanziatori	-	-	--
debiti verso fornitori	608.428	483.628	124.800
Debiti verso imprese controllanti	420.416	617.590	-197.174
debiti tributari	327.879	272.675	55.204
debiti verso istituti di previdenza	163.824	284.169	-120.345
Altri debiti	148.217	102.445	45.772
Totale	2.174.358	3.271.289	-1.096.931

I debiti verso banche ammontano a complessivi euro 505.594 e sono costituiti da:

- 1) **debiti finanziari a Medio e Lungo Termine** per complessivi euro 134.000, al netto delle quote in scadenza nell'esercizio 2022, sono relativi 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 ed attualmente con vincolo fidejussorio di Terme di Casciana SpA in Liquidazione

Gli importi in linea capitale dell'esercizio 2022 ammontano ad euro 67.000.

Dal 2° al 5° esercizio successivo al 2021 gli importi in linea capitale scadenti assommano ad euro 67.000.

2) **debiti a breve termine verso banche** per complessivi euro 371.594 sono relativi:

- per euro 194.595 ad operazioni di anticipi commerciali su fatture dell'Azienda USL Toscana Nordovest
- per euro 99.915 ad operazione di finanziamento a scadenza 60 giorni per sostenere il progetto Bonus Terme
- debiti verso banche per scoperto di conto corrente e debito nexi euro 10.084
- per euro 139.981 alle quote capitale dei mutui scadenti entro il 31.12.2021
- per euro 67.000 alle quote capitali del mutuo BNL scadenti nel 2022

- **I debiti verso imprese controllanti**, pari ad euro 420.416, sono decrementati di euro 197.174 e sono relativi ai debiti verso Terme di Casciana S.p.A. in Liquidazione per fatture relative ai canoni di locazione, alla fornitura di acqua termale e riaddebiti per consorzio bonifica

- I debiti tributari sono incrementati di euro 55.204 e accolgono le posizioni debitorie nei confronti dell'Amministrazione Finanziaria per imposte, ritenute ed IVA da versare.

Gli altri debiti comprendono :

- per euro 142.213 i debiti relativi al personale. Tale importo è relativo agli stipendi del mese di dicembre liquidati il giorno 10 gennaio 2022, alla quota accantonata al Fondo Osservatorio Nazionale in attesa della liquidazione e ai Fondi di previdenza integrativa;
- L'importo residuo è relativo ai debiti per contributi associativi.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi passano da euro 228.067 a euro 281.836 e sono così dettagliati:

- I Ratei passivi sono relativi per euro 223.543 a ratei di retribuzioni ed oneri sociali maturati a favore del personale dipendente, per euro 9.027 ad oneri ed interessi maturati a favore dell'erario e euro 159 interessi relativi alle rate 2021 del mutuo BNL e spese bolli BNL e CRV
- I Risconti passivi per euro 45.519 sono relativi alle quote dei contributi percepiti dalla società Terme di Casciana S.p.A, oggi Terme di Casciana S.p.A in Liquidazione, sugli investimenti oggetto di conferimento e da riscontare in relazione alla durata degli stessi e per euro 3.588 sono relativi a quote di contratti di locazione fatturati e di competenza 2021.

COMMENTO ALLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione in euro 3.963.966 presenta un incremento nei confronti dell'esercizio precedente pari a euro 1.156.671. Nel dettaglio è costituito da:

VALORE DELLA PRODUZIONE			
(euro)	31/12/2021	31/12/2020	variazione
1.Ricavi per vendite			
Vendita prodotti termali	9.782	8.586	1.196
Vendita esercizi commerciali			
2.Ricavi per prestazioni:			
termale	667.055	466.254	200.801
riabilitazione	2.452.984	1.887.387	565.597
benessere	146.066	53.107	92.959
piscina esterna	192.513	139.475	53.038
Benessere Villa Borri	188	4.609	-4.421
R.T.A. Villa Borri	-	-	-
diversi	108.655	56.916	51.739
Sopravvenienze	315.713	135.211	180.502
affitti	71.010	55.750	15.260
contributi in c/ esercizio	0	0	0
contributi c/ impianti	0	0	0

Totale	3.963.966	2.807.295	1.156.671
---------------	------------------	------------------	------------------

I contributi per euro 542 bilanciano la quota di ammortamento dei beni oggetto del contributo di cui al Reg. U.E. 2081/93.

Le sopravvenienze attive per euro 315.713 si riferiscono principalmente a:

- Per euro 177.864 a contributi a fondo perduto erogati dallo Stato a seguito delle conseguenze economiche generate dall'emergenza epidemiologica da Covid 19
- Per euro 98.010 a crediti d'imposta per canoni di locazione pagati a Terme di Casciana SpA in Liquidazione
- Per euro 17.362 a crediti d'imposta per spese sostenute per sanificazioni e adeguamento degli ambienti di lavoro;
- Per euro 437 a crediti d'imposta per investimenti pubblicitari
- Per euro 8.748 a risarcimenti relativi ad azioni legali
- L'importo residuo è relativo a maggiori oneri prudenzialmente contabilizzati in esercizi precedenti che poi si sono verificati minori a consuntivo, rispetto a quanto accantonato.

COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione per complessivi euro 3.769.687 presentano un incremento di euro 685.525 rispetto all'esercizio precedente.

Essi sono così articolati :

COSTI DELLA PRODUZIONE			
(euro)	31/12/2021	31/12/2020	variazione
per materie prime, sussidiarie, consumo	130.743	124.316	6.427
Per servizi	1.036.238	797.625	238.613
Per godimento beni di terzi	351.967	303.815	48.152
Per il personale	1.857.389	1.638.223	219.166
Ammortamenti e svalutazioni	84.224	44.086	40.138
variazioni delle rimanenze	-3.016	-11.730	8.714
Accantonamento per rischi	-	-	0
Altri Accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	312.142	187.827	124.315
Totale	3.769.687	3.084.162	685.525

Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

I costi per acquisto di materiali sussidiari di consumo e merci sono stati di euro 130.743 e sono relativi a :

COSTI PER ACQUISTO DI MATERIE PRIME, SUSSIDARIE E MERCI			
(euro)	31/12/2021	31/12/2020	variazione
materiali di consumo	80.173	87.767	-7.594
Merci c/acquisti	5.481	1.418	4.063
materiali di manutenzione	38.586	32.897	5.689

carburanti per gli automezzi	320	310	10
cancelleria e stampati societari	6.183	1.924	4.259
piante e vari	0	0	0
	130.743	124.316	6.427

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano a 1.036.238 e sono costituiti da:

COSTI PER SERVIZI			
(euro)	31/12/2021	31/12/2020	variazione
assicurazioni	50.210	52.934	-2.724
spese postali e telefoniche	25.137	22.654	2.483
canoni e servizi di manutenzione	67.917	53.827	14.090
Analisi chimiche e batteriologiche	2.102	276	1.826
manifestazioni e spettacoli	0	0	0
pubblicità e promozione	15.766	12.333	3.433
consulenze amministrative, tecniche, legali e di revisione	46.205	36.353	9.852
energia elettrica, gas e acqua potabile	297.337	201.752	95.585
servizio lavanderia esterna	61.065	42.119	18.946
prestazioni rese da lavoratori parasubordinati	-	-	-
servizio catering per il reparto degenza riabilitazione	101.167	73.345	27.822
prestazioni sanitarie di medici in regime libero professionale	164.636	155.884	8.752
altre prestazioni in regime libero professionale	95.160	64.161	30.999
spese organi sociali	17.839	18.640	-801
Prestazioni interinale	67.360	48.405	18.955
Spese formazione personale	7.400	0	7.400
Viaggi e trasferte	6.123	3.186	2.937
Altre prestazioni	10.814	11.756	-942
	1.036.238	797.625	238.613

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 per l'utilizzo dei beni immobili ove Bagni di Casciana Srl svolge la propria attività istituzionale.

In data 6 Agosto 2019 è stato sottoscritto un nuovo contratto di locazione della durata di anni 6 tacitamente rinnovabile per uguale periodo. Il canone annuo di locazione per il primo anno è stato determinato nella misura di Euro 268.305,48 mentre per gli anni successivi in euro 245.000 annui.

In data 26 Maggio 2021 sono inoltre stati sottoscritti altri due contratti con la società controllante Terme di Casciana Spa in Liquidazione:

-un nuovo contratto di locazione della durata di anni 6 tacitamente rinnovabile per uguale periodo relativo all'immobile denominato Palazzina della Riabilitazione. Il canone annuo di locazione è stato determinato nella misura di Euro 60.000,00.

-un contratto di affitto di ramo d'azienda "Gran Caffè delle Terme" della durata di anni 6. Il canone annuo di affitto è stato determinato nella misura di Euro 15.600,00.

Comprendono inoltre:

- Le spese relative al contratto di sublocazione sottoscritto con Terme di Casciana S.p.A., oggi Terme di Casciana S.p.A. in Liquidazione, 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.
- L'importo riconosciuto a Terme di Casciana S.p.A. in Liquidazione per la fornitura dell'acqua termale
- I costi relativi al noleggio di strumentazione ed attrezzatura medica

Al 31.12.2021 non sono presenti operazioni di leasing finanziario.

Costi del personale

I costi per il personale dipendente sono ammontati a euro 1.857.389 con un costo medio annuo di euro 34.396. Sono così ripartiti:

DETTAGLIO COSTI PER IL PERSONALE			
(euro)	31/12/2021	31/12/2020	variazioni
Dirigenti			
Retribuzioni	103.611	92.333	11.278
Oneri sociali	29.541	25.728	3.813
T.F.R.	6.804	6.713	91
Altri oneri	20	15	5
Quadri ed impiegati:			
Retribuzioni	294.878	255.222	39.656
Oneri sociali	79.666	73.045	6.621
T.F.R.	27.084	23.077	4.007
Altri oneri	899	469	430
Operai :			
retribuzioni	959.416	848.123	111.293
oneri sociali	274.400	236.838	37.562
T.F.R.	70.516	67.728	2.788
Altri oneri	10.554	8.932	1.622
Totale	1.857.389	1.638.223	219.166

NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI PER CATEGORIA		
	31/12/2021	31/12/2020
Dirigenti	1	1
Quadri	0	0
impiegati ed operai (fissi)	40	43
impiegati ed operai (stagionali)	13	9

Totale	54	53
---------------	-----------	-----------

NUMERO DEI DIPENDENTI PER CATEGORIA (DATI PUNTUALI A FINE PERIODO)

	31/12/2021	30/06/2021	31/12/2020
Dirigenti	1	1	1
Quadri	0	0	0
impiegati ed operai (fissi)	41	41	40
impiegati ed operai (stagionali)	31	11	8
Totale	73	53	49

Ammortamenti delle immobilizzazioni

I costi relativi agli ammortamenti delle immobilizzazioni di euro 84.224 sono i seguenti:

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

(euro)	31/12/2021	31/12/2020	variazione
Costi di impianto e ampliamento	0	0	0
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	0	0	0
Marchi. Concessioni. Licenze	36.927	0	36.927
Avviamento			
Altre	0	0	0
Totale	36.927	0	36.927

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

(euro)	31/12/2021	31/12/2020	variazione
Terreni e fabbricati			
Impianti e macchinario	28.028	27.631	397
Attrezzature industriali e commerciali	11.656	8.790	2.866
Altri beni	7.613	7.665	-52
Totale	47.297	44.086	3.211

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione ammontanti a euro 312.142 sono costituiti:

- 1) per euro 197.926 da imposte e tasse che comprendono:

DETTAGLIO IMPOSTE E TASSE			
(euro)	31/12/2021	31/12/2020	variazione
Imposta municipale unica (I.M.U.)	0	0	0
tasse per la raccolta dei rifiuti e servizi	23.954	21.205	2.749
I.V.A. non deducibile	139.191	106.642	32.549
tassa per fognature e depurazione	22.696	15.793	6.903
tasse concessioni governative	0	10	-10
Imposte di Registro	2.605	5.100	-2.495
Diritti CCIAA	281	345	-64
altre	9.199	9.393	-194
Totale	197.926	158.488	39.438

2) per euro 114.216 da altri oneri diversi che comprendono:

DETTAGLIO ALTRI ONERI DIVERSI			
(euro)	31/12/2021	31/12/2020	variazione
Perdite su crediti	0	0	0
contributi associativi	9.060	11.719	-2.659
Oneri per ravvedimento operoso	18.067	8.564	9.503
spese diverse e di rappresentanza	2.087	1.442	645
Oneri e perdite varie	59.286	6.900	52.386
Altre	6	27	-21
Sopravvenienze passive	19.560	686	18.874
Minusvalenze su realizzo immob.ni	6.150	0	6.150
Totale	114.216	29.338	84.878

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

I proventi ed oneri finanziari registrano un saldo negativo di euro 58.263 con un decremento nei confronti dell'esercizio precedente di euro 7.993. Nelle tabelle sono esposti i relativi dettagli:

INTERESSI E COMMISSIONI DA ALTRI E PROVENTI VARI			
(euro)	31/12/2021	31/12/2020	variazione
Proventi da partecipazioni			
Interessi attivi da banche	6	71	-65
altri	0	0	0
Totale	6	71	-65

INTERESSI E COMMISSIONI AD ALTRI ED ONERI VARI			
(euro)	31/12/2021	31/12/2020	variazione
Interessi corrisposti a banche su anticipi fatture	8.996	8.011	985
Interessi corrisposti a banche su mutui	19.550	35.411	-15.861
Interessi corrisposti a banche su c/c	1.262	846	416

Interessi corrisposti a banche prestito CRV	0	376	-376
commissioni corrisposte a banche	18.483	15.142	3.341
Interessi su altri debiti	9.978	6.541	3.437
Totale	58.269	66.327	-8.058

RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Al 31.12.2021 e al 31.12.2020 non presentano valori.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Le imposte sul reddito dell'esercizio ammontano ad euro 17.664 e sono relative ad imposte IRAP. Inoltre:

- Le imposte differite attive di euro 20.246 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 dei marchi conferiti in data 22 dicembre 2008 dalla società Terme di Casciana S.p.A. oggi Terme di Casciana S.p.A. in Liquidazione
- Le imposte anticipate negative per complessivi euro 4.036 sono relative alla differenza tra euro 4.048 concernenti variazioni temporanee in aumento della base imponibile per imposte di competenza dell'esercizio deducibili al momento del pagamento ed euro 12 concernenti variazioni in diminuzione per pagamento imposte relative ad anni precedenti
- I proventi da adesione al regime di consolidato fiscale per complessivi euro 3.354 derivano dal trasferimento alla consolidante delle perdite fiscali.

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.

Casciana Terme Lari, 29 Marzo 2021

L'Amministratore Unico

Rolando Pampaloni