

# ATESINA SAN MARCO SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA SANTUARIO 130 35031 ABANO TERME (PD)
<b>Codice Fiscale</b>	00537640237
<b>Numero Rea</b>	PD 125428
<b>P.I.</b>	00537640237
<b>Capitale Sociale Euro</b>	51.480 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	551000
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	244.298	117.522
II - Immobilizzazioni materiali	11.441.629	11.983.756
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.871	611
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>11.687.798</b>	<b>12.101.889</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	5.211	1.495
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	172.629	188.951
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
<b>Totale crediti</b>	<b>172.629</b>	<b>188.951</b>
IV - Disponibilità liquide	58.295	23.092
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>236.135</b>	<b>213.538</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>2.871</b>	<b>2.415</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>11.926.804</b>	<b>12.317.842</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	51.480	51.480
III - Riserve di rivalutazione	8.989.629	8.989.629
IV - Riserva legale	10.296	10.296
VI - Altre riserve	239.452	339.376
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	17.800	(99.927)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>9.308.657</b>	<b>9.290.854</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>22.863</b>	<b>16.662</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	854.140	741.006
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.731.095	2.261.095
<b>Totale debiti</b>	<b>2.585.235</b>	<b>3.002.101</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>10.049</b>	<b>8.225</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>11.926.804</b>	<b>12.317.842</b>

## Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.814.255	2.683.487
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	8.632	8.707
altri	10.039	11.121
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>18.671</b>	<b>19.828</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>2.832.926</b>	<b>2.703.315</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	581.375	109.886
7) per servizi	483.394	893.289
8) per godimento di beni di terzi	9.220	5.355
9) per il personale		
a) salari e stipendi	691.602	646.735
b) oneri sociali	212.244	199.898
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	51.046	54.651
c) trattamento di fine rapporto	46.360	44.644
e) altri costi	4.686	10.007
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>954.892</b>	<b>901.284</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	625.557	625.371
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	21.114	20.324
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	604.443	605.047
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	660	660
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>626.217</b>	<b>626.031</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.977)	160
14) oneri diversi di gestione	108.969	218.461
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>2.760.090</b>	<b>2.754.466</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>72.836</b>	<b>(51.151)</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3	4
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	8.044	11.923
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>8.044</b>	<b>11.923</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(8.041)</b>	<b>(11.919)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>64.795</b>	<b>(63.070)</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	46.995	36.857
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>46.995</b>	<b>36.857</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>17.800</b>	<b>(99.927)</b>

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

## Nota integrativa, parte iniziale

### **Premessa**

Il presente bilancio di esercizio - composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa - è stato redatto nel rispetto delle disposizioni vigenti; rappresenta, con chiarezza e in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria della società nonché il risultato economico dell'esercizio. Sussistendo le condizioni previste dall'art. 2435-bis del codice civile, come risulta dalla tabella che segue, è stata adottata la forma abbreviata.

Descrizione	Limiti di legge	Esercizio in corso	Esercizio precedente
Attivo Patrimoniale	4.400.000	11.926.804	12.317.842
Ricavi	8.800.000	2.814.255	2.683.487
Dipendenti	50	30	28

Il bilancio non è corredato, infine, dalla relazione sulla gestione poiché nel prosieguo sono fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'articolo 2428 del codice civile.

Ai sensi dell'art. 106, D.L. 18/2020, la società si è avvalsa del maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio per l'approvazione del presente bilancio.

### **Attività svolta e risultati conseguiti**

La società opera nel settore alberghiero termale fornendo servizi di alloggio sia in struttura alberghiera, sia con una apposita area camper. E' inoltre accreditata tra le strutture termali per la cure di diverse patologie in convenzione con ULSS 6 Euganea.

Nel corso dell'esercizio la società ha avuto un incremento dei ricavi in tutte le aree di attività e, in termini percentuali, prevalentemente nell'area camper.

## **Principi di redazione**

Sono state applicate le disposizioni contenute nell'art. 2423 del codice civile ed i principi di redazione di cui al successivo art. 2423-bis, come interpretati dai principi contabili nazionali.

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività. La loro rilevazione e presentazione è stata effettuata, ai sensi del numero 1-bis dell'ultimo articolo citato, tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto (per la sua declinazione, con riferimento ai casi significativi, si rinvia al prosieguo della nota integrativa). Sono stati rilevati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio e si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo amministrativo, indipendentemente dalla loro data d'incasso o di pagamento; sono stati considerati, inoltre, i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la sua chiusura. Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente e non sono stati modificati i criteri di valutazione, salvo quanto indicato nel successivo paragrafo, rispetto a quelli applicati nel corso del precedente esercizio.

## **Criteri di valutazione applicati**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute nell'art.2426 del Codice Civile e, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Si tratta di oneri intangibili che non esauriscono la loro utilità in un solo periodo ma manifestano i benefici economici lungo un arco temporale di più esercizi; sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, ai sensi del numero 1 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 24).

Sono iscritte al costo storico di acquisto originario comprensivo, ove esistenti, degli oneri accessori di diretta imputazione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi ed imputati direttamente alle singole voci.

Sono ammortizzate in 5 anni.

### **Immobilizzazioni materiali**

Si tratta di beni tangibili di uso durevole costituenti parte dell'organizzazione permanente della società, la cui utilità economica si estende oltre i limiti di un esercizio; sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, ai sensi del numero 1 dell'art. 2426 del codice civile (come interpretato dall'OIC 16).

Il costo delle immobilizzazioni è ammortizzato a quote costanti, fatta eccezione per i terreni, sulla base di aliquote economico tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni. Le aliquote di ammortamento utilizzate trovano corrispondenza nelle aliquote fiscali ordinarie vale a dire le aliquote massime previste dal D.M. 31.12.1988, modificato ed integrato dal D.M. 17.11.1992, ad eccezione dei beni di nuova acquisizione per i quali, per il primo anno, vengono dimezzate, in considerazione di un parziale utilizzo temporale.

In ottemperanza a quanto previsto dall'art.15, comma 20, D.L. n.185/2008 è stato effettuato l'ammortamento sul valore rivalutato dell'immobile. L'imposta sostitutiva sulla rivalutazione effettuata è stata versata.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

I beni di costo unitario inferiori a 516,46 Euro, sono stati ammortizzati completamente nell'esercizio.

<i>Tipologia</i>	<i>Aliquota</i>
Edifici	3%
Costruzioni leggere	10%
Impianti e mezzi di sollevamento	7,5%
Macchinari, apparecchi, attrezzature varie	15%
Arredamento	15%
Impianti interni speciali di comunicazione	25%
Macchine d'ufficio	20%
Autoveicoli	20%
Autovetture	25%
Beni inferiori ai 516 Euro	100%

### **Rimanenze**

Materie prime, ausiliari e prodotti finiti di consumo sono iscritti al costo di acquisto ricorrendo al metodo FIFO.

### **Crediti (nell'attivo circolante)**

Si tratta di crediti di origine non finanziaria, a prescindere dalla loro scadenza; sono iscritti al valore di presumibile realizzo (determinato seguendo le indicazioni dell'OIC 15).

### **Disponibilità liquide**

Si tratta di depositi bancari e postali.

### **Ratei e risconti attivi**

Sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

### **Patrimonio netto**

Si tratta della differenza tra le attività e le passività di bilancio; l'iscrizione delle voci che lo compongono è avvenuta nel rispetto delle disposizioni vigenti e dell'OIC 28.

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

Si tratta della prestazione a cui il lavoratore subordinato ha diritto, ai sensi dell'art. 2120 del codice civile, in caso di cessazione del rapporto di lavoro; è iscritto, come da indicazioni dell'OIC 31, per un importo pari al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio (in conformità alla citata disposizione civilistica, come integrata dai contratti nazionali e integrativi sul lavoro subordinato), al netto degli acconti erogati ossia quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi in cui a tale data fosse cessato il rapporto di lavoro.

**Debiti**

Si tratta dei debiti di qualsiasi origine finanziaria ed a prescindere dalla loro scadenza. Avendo la società esercitato la facoltà del penultimo comma dell'art. 2435-bis del codice civile, sono iscritti al valore nominale (come definito dall'OIC 19).

**Ratei e risconti passivi**

I ratei passivi sono quote di costi di competenza dell'esercizio cui si riferisce il bilancio, che avranno manifestazione finanziaria in esercizi successivi; i risconti passivi sono quote di ricavi che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso dell'esercizio in chiusura o in precedenti esercizi, ma sono di competenza di uno o più esercizi successivi. Il loro importo è determinato, ai sensi dell'OIC 18, ripartendo il costo o il ricavo, al fine di attribuire all'esercizio in corso solo la quota parte di competenza, in funzione del criterio del tempo fisico (paragrafi 16 e 17 dell'OIC 18) o del tempo economico (paragrafi 18 e 19 dell'OIC 18).

Nel caso dei ratei passivi, la parte maturata è esposta in bilancio al valore nominale; i risconti passivi, invece, non pongono normalmente problemi di valutazione in sede di bilancio.

**Attività e passività in valuta**

La società non detiene crediti o debiti in valuta estera.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### **Immobilizzazioni**

#### Movimenti delle immobilizzazioni

L'ammortamento è stato operato sulle base dei coefficienti di ammortamento fiscale ritenendo che in tal senso si assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni.

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

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n.3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 10, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore.

Di seguito il dettaglio dei movimenti intervenuti nelle immobilizzazioni immateriali e materiali.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	852.942	19.203.058	611	20.056.611
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	735.420	7.219.302		7.954.722
<b>Valore di bilancio</b>	117.522	11.983.756	611	12.101.889
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	157.330	67.022	1.260	225.612
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	9.440	4.706	-	14.146
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	21.114	604.443		625.557
<b>Totale variazioni</b>	126.776	(542.127)	1.260	(414.091)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	1.000.832	19.265.374	1.871	20.268.077
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	756.534	7.823.745		8.580.279
<b>Valore di bilancio</b>	244.298	11.441.629	1.871	11.687.798

#### Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in corso contratti di locazione finanziaria.

#### Immobilizzazioni finanziarie

##### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 2 e 6 del codice civile, le informazioni inerenti l'analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti presenti nelle immobilizzazioni finanziarie:

trattasi di depositi cauzionali relativi ad utenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Crediti immobilizzati verso altri</b>	611	1.260	1.871	1.871
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	611	1.260	1.871	1.871

##### Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

La società non detiene partecipazioni in imprese controllate.

## Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

### Ripartizione secondo aree geografiche dei crediti immobilizzati iscritti alle voci B.III.2 dello stato patrimoniale:

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, le informazioni inerenti ai dettagli sui crediti immobilizzati suddivisi per area geografica:

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	1.871	1.871
<b>Totale</b>	<b>1.871</b>	<b>1.871</b>

## Attivo circolante

### Rimanenze

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti l'analisi delle variazioni delle rimanenze:

trattasi di materie prime, sussidiarie e di consumo rilevate al valore nominale di acquisto.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.495	3.716	5.211
<b>Totale rimanenze</b>	<b>1.495</b>	<b>3.716</b>	<b>5.211</b>

Per le rimanenze i criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono stati esposti al presumibile valore di realizzo al termine dell'esercizio.

### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numeri 4 e 6 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni e la suddivisione per scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	130.683	2.654	133.337	133.337
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	40.136	(2.856)	37.280	37.280
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	18.132	(16.120)	2.012	2.012
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>188.951</b>	<b>(16.322)</b>	<b>172.629</b>	<b>172.629</b>

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, le informazioni inerenti la suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica:

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	133.337	133.337
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	37.280	37.280
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.012	2.012
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>172.629</b>	<b>172.629</b>

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine



La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:

La società non detiene partecipazioni in imprese controllate e/o collegate.

### Disponibilità liquide

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni delle disponibilità liquide:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	22.597	35.033	57.630
Denaro e altri valori in cassa	495	170	665
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>23.092</b>	<b>35.203</b>	<b>58.295</b>

### **Ratei e risconti attivi**

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni dei ratei e risconti attivi:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	4	(4)	-
Risconti attivi	2.411	460	2.871
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>2.415</b>	<b>456</b>	<b>2.871</b>

### **Oneri finanziari capitalizzati**

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Formazione e utilizzazione delle voci del patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numeri 4 e 7 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni nelle voci di patrimonio netto ed il dettaglio delle varie altre riserve:

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	51.480	-	-		51.480
Riserve di rivalutazione	8.989.629	-	-		8.989.629
Riserva legale	10.296	-	-		10.296
Altre riserve					
Riserva straordinaria	339.374	(99.927)	-		239.447
Varie altre riserve	2	-	3		5
<b>Totale altre riserve</b>	339.376	(99.927)	3		239.452
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	(99.927)	99.927	-	17.800	17.800
<b>Totale patrimonio netto</b>	9.290.854	-	3	17.800	9.308.657

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva differenza arrotondamento unita' di Euro	5
<b>Totale</b>	5

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In conformità con quanto disposto dal punto 7-bis) dell'art. 2427 del codice civile, si forniscono di seguito le informazioni in merito all'origine, l'utilizzazione in esercizi precedenti, la disponibilità e la distribuibilità delle poste iscritte nel patrimonio netto. In particolare si osserva che i prospetti che seguono si riferiscono a vincoli imposti dalla legislazione civilistica (art. 2430, art. 2431, art. 2426 n.art. 2426 n. 5, art. 2426 n. 8-bis, art. 2357-ter co. 3, art. 2359-bis co. 4), o da espressa previsione statutaria: esso, pertanto, non tiene conto dei vincoli previsti dalla legislazione tributaria in merito alla tassazione di alcune poste di netto effettuata in sede di distribuzione delle stesse. Inoltre, per una completa comprensione dei prospetti destinati alla rappresentazione delle indicazioni contenute al punto 7 bis) dell'articolo 2427 del codice civile, si evidenziano le seguenti caratteristiche:

a) Per semplicità espositiva la "possibilità di utilizzazione" viene indicata nella colonna "Possibilità di utilizzazione", servendosi di questa legenda:

- A = per aumento di capitale
- B = per copertura di perdite
- C = per distribuzione ai soci
- D = per altri vincoli statuari
- E = altro

b) le utilizzazioni per coperture di perdite e per altre ragioni si intendono riferite ai tre esercizi precedenti.

Si espongono nel dettaglio le voci che compongono il patrimonio netto:

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	51.480	B
Riserve di rivalutazione	8.989.629	A-B-C
Riserva legale	10.296	A-B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	239.447	A-B-C
Varie altre riserve	5	
Totale altre riserve	239.452	
<b>Totale</b>	<b>9.290.857</b>	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

## Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva differenza arrotondamento	5
<b>Totale</b>	<b>5</b>

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	16.662
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	163.493
Utilizzo nell'esercizio	157.292
Altre variazioni	0
Totale variazioni	6.201
Valore di fine esercizio	22.863

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numeri 4 e 6 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni e la suddivisione per scadenza dei debiti:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	1.601.095	(50.000)	1.551.095	-	1.551.095

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	926.890	(368.956)	557.934	377.934	180.000
Acconti	81.563	1.972	83.535	83.535	-
Debiti verso fornitori	218.992	70.394	289.386	289.386	-
Debiti tributari	141.254	(114.005)	27.249	27.249	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.688	9.810	20.498	20.498	-
Altri debiti	21.619	33.919	55.538	55.538	-
<b>Totale debiti</b>	<b>3.002.101</b>	<b>(416.866)</b>	<b>2.585.235</b>	<b>854.140</b>	<b>1.731.095</b>

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

Si procede alla illustrazione della composizione delle seguenti voci del passivo:

- Il saldo del debito verso banche al 31/12/2019, comprensivo dei conti correnti ipotecari, esprime l'effettivo debito capitale, interessi ed oneri accessori maturati esigibili.
- La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.
- Tra gli "altri debiti" troviamo i debiti verso il personale dipendente oltre ai ratei rilevati al 31/12/2019.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica in quanto l'informazione non è significativa. Trattasi comunque di debiti verso fornitori con sedi in comuni e province limitrofe.

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

Sono in essere due conti correnti ipotecari con rientri programmati annuali che, al 31/12/2019, risultano utilizzati per 360.000€

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	360.000	360.000	2.225.235	2.585.235

### Finanziamenti effettuati da soci della società

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 19-bis del codice civile, le informazioni inerenti i finanziamenti effettuati dai soci della società:

I finanziamenti soci sono esposti in bilancio tra i debiti esigibili oltre l'esercizio successivo per un ammontare di Euro 1.551.095.

Si da informazione nella presente nota integrativa che i debiti sopra evidenziati sono tutti infruttiferi di interessi.

### **Ratei e risconti passivi**

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni dei ratei e risconti passivi:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	225	9.824	10.049
Risconti passivi	8.000	(8.000)	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	8.225	1.824	10.049

In riferimento ai ratei passivi si dà comunicazione che trattasi degli interessi a debito per i conti correnti ipotecari di competenza dell'esercizio 2019, ma addebitati nel 2020.

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

Variazioni intervenute nel valore della produzione:

A) Valore della produzione			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.814.255	2.683.487	130.768
2) var.ni delle rim.ze di prodotti in corso di lav.ne, semilavorati e finiti	0	0	0
3) var.ni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
4) incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
5a) contributi in conto esercizio	8.632	8.707	(75)
5b) altri ricavi e proventi	10.039	11.121	(1.082)
<b>Totali</b>	<b>2.832.926</b>	<b>2.703.315</b>	<b>129.611</b>

### Costi della produzione

Variazioni intervenute nei costi della produzione:

B) Costi della produzione			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	581.375	109.886	471.489
7) per servizi	483.394	893.289	(409.895)
8) per godimento di beni di terzi	9.220	5.355	3.865
9.a) salari e stipendi	691.602	646.735	44.867
9.b) oneri sociali	212.244	199.898	12.346
9.c) trattamento di fine rapporto	46.360	44.644	1.716
9.d) trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
9.e) altri costi	4.686	10.007	(5.321)
10.a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	21.114	20.324	790
10.b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	604.443	605.047	(604)
10.c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
10.d) svalutazioni dei crediti compresi nell'att. circ. e delle disp. liquide	660	660	0
11) var.ne delle rim.ze di materie prime, suss.rie, di consumo e merci	(3.977)	160	(4.137)
12) accantonamenti per rischi	0	0	0
13) altri accantonamenti	0	0	0
14) oneri diversi di gestione	108.969	218.461	(109.492)
<b>Totali</b>	<b>2.760.090</b>	<b>2.754.466</b>	<b>5.624</b>

### Proventi e oneri finanziari

C) Proventi ed oneri finanziari			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
15.a) proventi da partecipazioni - imprese controllate	0	0	0

15.b) proventi da partecipazioni - imprese collegate	0	0	0
15.c) proventi da partecipazioni - imprese controllanti	0	0	0
15.d) proventi da partecipazioni - imprese sottop. controllo controllanti	0	0	0
15.e) proventi da partecipazioni - altri	0	0	0
16.a1) altri proventi finanziari - da crediti su imp. controllate	0	0	0
16.a2) altri proventi finanziari - da crediti su imp. collegate	0	0	0
16.a3) altri proventi finanziari - da crediti su imprese controllanti	0	0	0
16.a4) altri proventi finanziari - da crediti su impr. sottop. controllo delle controllanti	0	0	0
16.a5) altri proventi finanziari - da crediti su altre imprese	0	0	0
16.b) da titoli iscritti nelle imm.ni che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
16.c) da titoli iscritti nell'att. circ. che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
16.d1) proventi diversi dai prec.ti da imprese controllate	0	0	0
16.d2) proventi diversi dai prec.ti da imprese collegate	0	0	0
16.d3) proventi diversi dai precedenti da imprese controllanti	0	0	0
16.d4) prov.ti div. dai preced. da impr. sottop. controllo controllanti	0	0	0
16.d5) proventi diversi	3	4	(1)
17.a) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese controllate	0	0	0
17.b) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese collegate	0	0	0
17.c) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese controllanti	0	0	0
17.d) inter. altri oneri fin.ri - v/impr. sottop. controllo controllanti	0	0	0
17.e) interessi ed altri oneri fin.ri - v/altri	8.044	11.923	(3.879)
17bis) utili e perdite su cambi	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>(8.041)</b>	<b>(11.919)</b>	<b>3.878</b>

### Composizione dei proventi da partecipazione

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 11 del codice civile, le informazioni inerenti i proventi da partecipazione diversi dai dividendi:  
La società non ha proventi da partecipazione.

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

Di seguito viene illustrata e commenta la composizione delle imposte correnti:

Imposte correnti			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
IRES	23.679	23.526	153
IRAP	23.316	13.331	9.985
<b>Totali</b>	<b>46.995</b>	<b>36.857</b>	<b>10.138</b>

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

### **Dati sull'occupazione**

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile, le informazioni inerenti il personale:

data la stagionalità tipica dell'attività, la maggior parte del personale dipendente è assunto tramite contratti a tempo determinato. Si verifica un incremento del personale occupato dedicato ai servizi ausiliari, mansioni che negli esercizi precedenti erano esternalizzate.

Categoria di appartenenza	N. Dipendenti
Impiegati	4
Operai	26
Totale	30

La media è stata calcolata considerando le giornate complessivamente lavorate da ciascun dipendente nel corso dell'anno.

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

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile, le informazioni inerenti i compensi dell'organo amministrativo:

	2019
Consiglio di Amministrazione	25.000

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

Nel corso dell'esercizio, con verbale del 23 luglio 2019, è stato nominato il Sindaco Unico che svolge anche la funzione di revisore, il compenso per l'anno 2019 è pari a 2.600€

### **Categorie di azioni emesse dalla società**

Con riferimento a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 17 del codice civile, le informazioni inerenti le azioni che compongono il capitale della società, al numero ed al valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio:

la società non ha emesso azioni

### **Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare ai sensi dell' art. 2447 bis del codice civile.

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

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile, le informazioni inerenti le operazioni realizzate con parti correlate:

Le operazioni con le parti correlate sono effettuate a valori di mercato.

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



La Società al momento della redazione del bilancio, causa l'avvento non prevedibile del Covid-19, non ha potuto aprire la struttura come previsto in data 01/03/2020. Sta risendendo sia a livello economico che finanziario della crisi in atto e si prevede che l'impatto nel corso dell'esercizio 2020 potrà ad un fatturato pari al 50% dell'esercizio 2019. La Società, ricorrendo al lavoro stagionale è riuscita ad intervenire tempestivamente e, per quello in forza all'avvento dei fatti noti, ha attivato la Cassa Integrazione in Deroga. Ha attivato delle nuove linee di credito con gli Istituto di Credito di riferimento per poter far fronte alle esigenze di liquidità. Sarà inoltre presentata, entro i tempi previsti, la domanda per il contributo a fondo perduto.

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

Ai sensi dell' art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile, si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

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

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

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

Si elencano, di seguito, tutti i rapporti con la Pubblica Amministrazione con indicazione di quanto di competenza e quanto incassato nell'esercizio 2019:

DENOMINAZIONE	CODICE FISCALE	NATURA RAPPORTO	IMPORTO DI COMPETENZA	IMPORTO INCASSATO
GSE - Gestore Servizi Energetici	05754381001	Contributi Tariffe Incentivanti Fotovoltaico	6.181,27	6.181,27

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

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, le informazioni inerenti la destinazione del risultato dell'esercizio / la copertura delle perdite dell'esercizio:

- accantonamento a riserva straordinaria dell'utile di esercizio per Euro 17.800

## **Nota integrativa, parte finale**

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Renzo Barduca

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto Fabio Dario, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.