

HOTEL GARDEN SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	CORSO TERME, 7 - 35036 MONTEGROTTO TERME (PD)
Codice Fiscale	00898530282
Numero Rea	PD 000000158879
P.I.	00898530282
Capitale Sociale Euro	1.200.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	551000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	S.A.S CARLO DI GOTTARDO GIOVANNI & C.
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	5.712	8.094
7) altre	5.576	6.966
Totale immobilizzazioni immateriali	11.288	15.060
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	12.508.967	12.871.175
2) impianti e macchinario	249.887	187.325
3) attrezzature industriali e commerciali	34.919	39.275
4) altri beni	852.845	850.079
5) immobilizzazioni in corso e acconti	20.000	20.000
Totale immobilizzazioni materiali	13.666.618	13.967.854
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	7.747	7.747
Totale partecipazioni	7.747	7.747
Totale immobilizzazioni finanziarie	7.747	7.747
Totale immobilizzazioni (B)	13.685.653	13.990.661
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	44.128	72.712
Totale rimanenze	44.128	72.712
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.190	37.604
Totale crediti verso clienti	14.190	37.604
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	189.401	180.352
Totale crediti verso controllanti	189.401	180.352
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	122.273	44.674
esigibili oltre l'esercizio successivo	18.818	0
Totale crediti tributari	141.091	44.674
5-ter) imposte anticipate	344.264	0
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	16.534	19.088
Totale crediti verso altri	16.534	19.088
Totale crediti	705.480	281.718
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	18.995	37.396
3) danaro e valori in cassa	22.689	17.407
Totale disponibilità liquide	41.684	54.803
Totale attivo circolante (C)	791.292	409.233
D) Ratei e risconti	30.281	44.340
Totale attivo	14.507.226	14.444.234

Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.200.000	1.200.000
III - Riserve di rivalutazione	9.858.573	9.736.513
IV - Riserva legale	240.000	240.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	0	(1)
Totale altre riserve	0	(1)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(887.721)	122.060
Totale patrimonio netto	10.410.852	11.298.572
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	458.221	441.326
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	279.626	643.637
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.897.232	1.487.672
Totale debiti verso banche	3.176.858	2.131.309
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	34.978	26.121
Totale acconti	34.978	26.121
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	127.161	249.126
Totale debiti verso fornitori	127.161	249.126
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.885	60.685
Totale debiti tributari	8.885	60.685
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	78.318	9.102
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	78.318	9.102
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	188.682	225.153
Totale altri debiti	188.682	225.153
Totale debiti	3.614.882	2.701.496
E) Ratei e risconti	23.271	2.840
Totale passivo	14.507.226	14.444.234

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.583.161	5.358.696
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	214.311	13.866
altri	31.219	135.197
Totale altri ricavi e proventi	245.530	149.063
Totale valore della produzione	1.828.691	5.507.759
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	360.324	903.502
7) per servizi	934.888	1.403.022
8) per godimento di beni di terzi	4.237	2.083
9) per il personale		
a) salari e stipendi	708.970	1.516.167
b) oneri sociali	199.683	447.055
c) trattamento di fine rapporto	75.527	99.679
e) altri costi	2.325	4.791
Totale costi per il personale	986.505	2.067.692
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.843	3.824
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	555.021	546.347
Totale ammortamenti e svalutazioni	560.864	550.171
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	28.584	(1.734)
14) oneri diversi di gestione	138.511	345.991
Totale costi della produzione	3.013.913	5.270.727
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(1.185.222)	237.032
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	5.508	5.134
Totale proventi diversi dai precedenti	5.508	5.134
Totale altri proventi finanziari	5.508	5.134
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	52.271	47.664
Totale interessi e altri oneri finanziari	52.271	47.664
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(46.763)	(42.530)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(1.231.985)	194.502
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	72.442
imposte differite e anticipate	(344.264)	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(344.264)	72.442
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(887.721)	122.060

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(887.721)	122.060
Imposte sul reddito	(344.264)	72.442
Interessi passivi/(attivi)	46.763	42.530
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(1.185.222)	237.032
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	75.527	99.679
Ammortamenti delle immobilizzazioni	560.864	550.171
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	636.391	649.850
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(548.831)	886.882
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	28.584	(1.734)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	23.414	2.916
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(121.965)	19.353
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	14.059	5.515
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	20.431	819
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(93.393)	(1.840)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(128.870)	25.029
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(677.701)	911.911
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(47.662)	(42.363)
(Imposte sul reddito pagate)	-	(79.312)
Altri incassi/(pagamenti)	(58.632)	(85.517)
Totale altre rettifiche	(106.294)	(207.192)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(783.995)	704.719
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(254.846)	(402.232)
Disinvestimenti	1.061	1.260
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(2.071)	(4.730)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(18.818)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(274.674)	(405.702)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(364.011)	(103.525)
Accensione finanziamenti	1.484.496	333.110
(Rimborso finanziamenti)	(74.935)	(515.798)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.045.550	(286.213)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(13.119)	12.804
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	37.396	29.331
Danaro e valori in cassa	17.407	12.668

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	54.803	41.999
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	18.995	37.396
Danaro e valori in cassa	22.689	17.407
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	41.684	54.803

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Spettabili Azionisti,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2020 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, recentemente aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;

- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

Non si sono verificate le circostanze che consentivano di applicare il principio di rilevanza e, quindi, sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Principi di redazione

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la rappresentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;

- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
 - la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare e/o suddividere le voci precedute dai numeri arabi;
 - gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati;
 - la società si è avvalsa della facoltà, prevista dall'art. 12 co. 2 del DLgs. 139/2015, di non applicare il criterio del costo ammortizzato alle componenti delle voci dell'esercizio 2015 che non avevano ancora esaurito i loro effetti in bilancio. Il criterio del costo ammortizzato è stato applicato ai crediti e ai debiti sorti a partire dall'esercizio 2016;
 - gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
 - i criteri di valutazione adottati/utilizzati per la redazione del bilancio sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).
- Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto della capacità dell'azienda di continuare a costituire un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito. Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale non sono emerse incertezze.

ATTIVITA' SVOLTA

La società opera nel settore alberghiero termale.

Durante l'esercizio, a seguito dello scoppio della pandemia COVID-19 ("Coronavirus"), nel rispetto delle disposizioni delle Istituzioni e autorità sanitarie nazionali e locali italiane, la Società ha immediatamente messo in atto una serie di misure, a tutti i livelli dell'organizzazione, in modo da prevenire eventuali rischi e garantire la salute e sicurezza dei propri dipendenti, clienti e fornitori e, quando possibile, la continuità delle proprie attività operative.

La Società ha aperto l'attività il giorno 21 febbraio 2020 e, nel periodo del lock down, ha prudentemente sospeso la sua attività alberghiera dal 9 marzo sino al 3 giugno, per scongiurare il pericolo di contagio tra i clienti ed il personale ma anche a seguito del crollo delle prenotazioni che rendevano antieconomico il mantenimento in attività della struttura. Durante tale periodo e anche successivamente, si è fatto ricorso ad una economia generalizzata dei costi ed al ricorso agli ammortizzatori sociali per ridurre gli impatti sul conto economico e sull'autonomia finanziaria. Si è inoltre provveduto a richiedere a BPER Banca Spa un finanziamento di Euro 800.000 garantito dal Fondo di Garanzia.

Attualmente sono sotto continuo monitoraggio le possibili conseguenze sul business e sul mercato derivanti dal COVID-19 e vanno ancora valutati gli effetti di trascinamento sull'economia italiana e mondiale. In questo contesto, il settore alberghiero risulta tra i più colpiti dalla emergenza sanitaria e le provvidenze pubbliche non risultano adeguate alla straordinarietà dell'evento. La società è ben patrimonializzata ed i flussi finanziari non sono influenzati negativamente da investimenti e manutenzioni straordinarie necessari per mantenere in esercizio la struttura alberghiera. Sarà ragionevolmente necessario, in funzione anche del perdurare del fenomeno pandemico, il finanziamento del circolante, conformemente alle previsioni legge di cui al DL 8/04/2020 N. 23, causa la lenta ripresa delle presenze e dei ricavi alberghieri.

Si può comunque affermare che la Società non presenta problemi di going-concern e ciò senza necessità di ricorrere alla deroga prevista dall'art. 7 del D.L. 08/04/2020 n. 23, convertito con modificazioni dalla L. 05/06/2020 n. 40.

Non si segnalano altri fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Criteria di valutazione applicati

I criteri di valutazione adottati nel bilancio sono conformi alle disposizioni legislative vigenti precedentemente citate, integrate ed interpretate dai Principi Contabili, così come modificati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e si riferiscono a costi di comprovata utilità pluriennale, esposti nell'attivo del bilancio al netto dei relativi ammortamenti. Sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio le "altre immobilizzazioni immateriali" sono costituite da oneri relativi all'assunzione di finanziamenti accesi in esercizi antecedenti al primo gennaio 2016, che sono ammortizzati in relazione alla durata degli stessi, da un marchio acquistato nel corso del precedente esercizio in esame e da licenze software.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e/o costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ed esposti nell'attivo del bilancio al netto dei relativi ammortamenti, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge come risulta da apposito prospetto.

Le immobilizzazioni materiali sono state rivalutate in base alle leggi 576/75 e 413/91.

In particolare, gli immobili e le costruzioni leggere sono stati rivalutati, in deroga all'art. 2426 c.c., anche secondo le disposizioni della Legge n. 2/2009.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio. Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto, comprese le spese direttamente imputabili.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione (art. 2426 n. 1) comprensivo degli oneri accessori.

Trattasi di partecipazioni che si intendono detenere durevolmente o acquisite per realizzare un legame durevole con le società o imprese partecipate.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto che hanno subito una perdita durevole di valore sono state svalutate mediante accantonamento ad apposito fondo.

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Le scorte di magazzino sono state valutate ed iscritte applicando il criterio del costo specifico, e più precisamente al costo di acquisto.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Costi e Ricavi

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi e quelli di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale. I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I costi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti, comprese le disposizioni di cui all'articolo 24 DL 19.5.2020 n. 34. Per l'esercizio corrente non risultano dovute imposte.

Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte differite calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio.

In particolare le imposte anticipate sono iscritte solo se esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero. Le imposte differite, invece, non sono iscritte qualora esistano scarse probabilità che il relativo debito insorga.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella:

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	11.913	33.970	45.883
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.819	27.004	30.823
Valore di bilancio	8.094	6.966	15.060
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	2.071	-	2.071
Ammortamento dell'esercizio	4.453	1.390	5.843
Totale variazioni	(2.382)	(1.390)	(3.772)
Valore di fine esercizio			
Costo	13.984	33.970	47.954
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.272	28.394	36.666
Valore di bilancio	5.712	5.576	11.288

Le immobilizzazioni immateriali, sono costituite da marchi, diritti di utilizzo di prodotti software e da oneri relativi all'assunzione di finanziamenti. Si sono incrementate di Euro 2.071 per l'acquisto di prodotti software. I decrementi sono dovuti esclusivamente alle quote di ammortamento diretto riferite all'esercizio in esame.

Non sono state operate riduzioni di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono dettagliati nella tabella sottostante.

Rispetto all'esercizio precedente, le immobilizzazioni materiali si decrementano di Euro 301.237 essenzialmente per il saldo tra gli investimenti del periodo e gli ammortamenti di competenza.

Gli investimenti hanno riguardato principalmente: il fabbricato per la ripavimentazione di alcune camere per Euro 8.700, l'acquisto di costruzioni leggere per Euro 4.600, l'acquisto di nuovi impianti e macchinari per Euro 92.303, l'acquisto di nuove attrezzature per Euro 12.988, l'acquisto di nuove macchine d'ufficio per Euro 530 e l'acquisto di nuovo arredamento per Euro 135.725.

Nel corso dell'esercizio in esame si è inoltre provveduto a cedere un'attrezzatura parzialmente ammortizzata.

La voce "altre immobilizzazioni materiali" è così composta:

- Arredamento Euro 801.710;

- Biancheria, stoviglie e altri beni Euro 51.135.

La voce "immobilizzazioni in corso" di Euro 20.000 è costituita da acconti per l'acquisto di un terreno.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nelle immobilizzazioni.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	7.734.333	353.216	500.963	2.496.876	20.000	11.105.388
Rivalutazioni	9.189.932	-	-	-	-	9.189.932
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.053.090	165.891	461.688	1.646.797	-	6.327.466
Valore di bilancio	12.871.175	187.325	39.275	850.079	20.000	13.967.854
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	13.300	92.303	13.518	135.725	20.000	274.846
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	1.700	-	20.000	21.700
Ammortamento dell'esercizio	375.508	29.741	16.812	132.959	-	555.020
Altre variazioni	-	-	638	-	-	638
Totale variazioni	(362.208)	62.562	(4.356)	2.766	-	(301.236)
Valore di fine esercizio						
Costo	7.747.633	445.519	512.781	2.632.601	20.000	11.358.534
Rivalutazioni	9.189.932	-	-	-	-	9.189.932
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.428.598	195.632	477.862	1.779.756	-	6.881.848
Valore di bilancio	12.508.967	249.887	34.919	852.845	20.000	13.666.618

Con riferimento alla tabella che precede, si evidenzia che con riferimento alle immobilizzazioni "attrezzature industriali e commerciali", la voce "altre variazioni" è costituita dai fondi ammortamento relativi alle immobilizzazioni alienate o dismesse.

Non sono state operate riduzioni di valore delle immobilizzazioni materiali.

Ai sensi dell'articolo 10 legge n. 72/1983 si elencano le seguenti immobilizzazioni materiali iscritte nel bilancio della Società al 31.12.2020 sulle quali sono state effettuate rivalutazioni.

Come già evidenziato nelle premesse di questa nota integrativa, le immobilizzazioni materiali sono state rivalutate in base alle leggi 576/75, 413/91 e 2/09 e non si è proceduto a rivalutazioni discrezionali o volontarie, trovando il limite massimo delle rivalutazioni effettuate nel valore d'uso, oggettivamente determinato da un tecnico esperto, dell'immobilizzazione stessa.

Descrizione	Rivalutazione monetaria	Rivalutazione economica	Totale rivalutazioni
Terreni e fabbricati	34.499	12.494.756	12.529.255
Totale	34.499	12.494.756	12.529.255

Ai sensi dell'articolo 11 della legge n. 342/2000, richiamato dall'articolo 15, comma 23, del D. L. n. 185/2008 convertito con modificazioni dalla legge n. 2/2009, di seguito si elencano i beni immobili, distinti in categorie omogenee, sui quali è stata effettuata la rivalutazione di cui alla stessa legge.

Unità immobiliari site nel Comune di Montegrotto - Catasto dei Fabbricati:
- Foglio 1, particella 2487, categoria D/2 e relativo terreno di pertinenza.

Immobili siti nel Comune di Montegrotto Terme - Catasto dei Terreni:
- Foglio 1, particella 2071;
- Foglio 1, particella 2072.

Operazioni di locazione finanziaria

Non sono in essere contratti di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni finanziarie sono dettagliati nella seguente tabella.

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	7.747	7.747
Valore di bilancio	7.747	7.747
Valore di fine esercizio		
Costo	7.747	7.747
Valore di bilancio	7.747	7.747

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute:

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	% Poss.	Valore bilancio
Golf Club Euganeo Spa	Galzignano (PD)	1.208.520	4.041.824	(63.551)	0,05%	7.747

I predetti dati afferiscono al bilancio chiuso al 31.12.2019, l'ultimo approvato ed attualmente disponibile

Tale partecipazione rappresenta un investimento duraturo e strategico da parte della Società e non ha subito svalutazioni per perdite durevoli di valore. Il valore di mercato risulta, comunque, superiore al valore contabilizzato ed esposto in Bilancio. Sulla partecipazione non esistono restrizioni alla sua disponibilità né esistono altri privilegi. La Società partecipata, per quanto di nostra conoscenza, non ha deliberato nel corso dell'esercizio aumenti di capitale a pagamento o gratuito. Nessuna operazione straordinaria, sempre per quanto di nostra conoscenza, è stata posta in essere dalla predetta partecipata.

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	72.712	(28.584)	44.128
Totale rimanenze	72.712	(28.584)	44.128

I criteri di valutazione delle rimanenze adottati non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	37.604	(23.414)	14.190	14.190	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	180.352	9.049	189.401	189.401	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	44.674	96.417	141.091	122.273	18.818
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	344.264	344.264		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	19.088	(2.554)	16.534	16.534	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	281.718	423.762	705.480	342.398	18.818

Nella voce "crediti verso clienti" non sono presenti crediti per fatture da emettere.

Suddivisione per area geografica

I crediti sono vantati tutti nei confronti di soggetti residenti in Italia.

La voce "Crediti v/ controllanti" è costituita dal credito verso la controllante S.a.s. Carlo di Gottardo Giovanni & C., come da convenzione per rapporto di conto corrente improprio sottoscritta in data 10.01.2017. L'importo di Euro 189.401 è comprensivo anche degli interessi maturati al 31.12.2020.

La voce "Crediti tributari" è così dettagliata:

esigibili entro l'esercizio successivo

- Crediti per Iva Euro 13.580;
- Credito d'imposta acquisto beni strumentali Euro 4.705;
- Credito d'imposta "teleriscaldamento" Euro 1.622;
- Credito d'imposta "riqualificazione facciate" Euro 79.748;
- Credito d'imposta "acquisto DPI e sanificazione" Euro 3.514;
- Crediti per bonus fiscali anticipati al personale dipendente Euro 19.103;

esigibili oltre l'esercizio successivo

- Credito d'imposta acquisto beni strumentali per rate utilizzabili in compensazione a decorrere dall'anno 2022 Euro 18.818.

La voce "Crediti verso altri" esigibili entro l'esercizio successivo comprende i seguenti crediti:

- Crediti v/ dipendenti Euro 253;
- Crediti v/ fornitori Euro 6.220;
- Crediti v/ Istituti previdenziali e assistenziali Euro 9.401;
- Crediti per cauzioni Euro 660.

Crediti oltre 5 anni

Non sono presenti crediti di scadenza oltre 5 anni.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	37.396	(18.401)	18.995
Denaro e altri valori in cassa	17.407	5.282	22.689
Totale disponibilità liquide	54.803	(13.119)	41.684

La voce "depositi bancari e postali" rappresenta il saldo attivo di c/c bancario alla data di chiusura dell'esercizio.

La voce "denaro e valori in cassa" rappresenta l'esistenza di numerario e di valori bollati alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

La composizione della voce, che ammonta ad Euro 30.281, è così dettagliata:

- Risconti attivi su premi di assicurazione Euro 17.908;
- Risconti attivi su premio assistenza sanitaria personale dipendente Euro 2.131;
- Risconti attivi su canoni di manutenzione/assistenza Euro 2.319;
- Risconti attivi su noleggi Euro 546;
- Risconti attivi su servizi e quote associative Consorzio Aquaehotels Euro 4.997;
- Risconti attivi su commissioni fideiussorie Euro 386;
- Risconti attivi su inserzioni/pubblicità Euro 585;
- Risconti attivi su compensi professionali Euro 999;
- Risconti attivi su servizi di sorveglianza e varie Euro 411;

I risconti attivi su commissioni fideiussorie comprendono oneri relativi agli esercizi 2021/2023, quelli su inserzioni/pubblicità comprendono servizi relativi agli anni 2021/2022 e quelli su canoni di manutenzione/assistenza comprendono servizi relativi agli anni 2021/2023.

Oneri finanziari capitalizzati

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

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Nella seguente tabella si evidenziano le movimentazioni delle voci che compongono il patrimonio netto:

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Altre variazioni Incrementi		
Capitale	1.200.000	-	-		1.200.000
Riserve di rivalutazione	9.736.513	122.060	-		9.858.573
Riserva legale	240.000	-	-		240.000
Altre riserve					
Varie altre riserve	(1)	-	1		0
Totale altre riserve	(1)	-	1		0
Utile (perdita) dell'esercizio	122.060	(122.060)	-	(887.721)	(887.721)
Totale patrimonio netto	11.298.572	-	1	(887.721)	10.410.852

A seguito della destinazione dell'utile di esercizio 2019, la Riserva di rivalutazione L.2/2009 è stata parzialmente ricostituita per Euro 122.060, come da delibera dell'Assemblea degli Azionisti del 20.07.2020. La Riserva Legale risulta aver già raggiunto il limite previsto.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	1.200.000	Capitale Sociale	B	-
Riserve di rivalutazione	9.858.573	Riserva di capitale (*)	A B C	9.858.573
Riserva legale	240.000	Riserva di utili	B	240.000
Altre riserve				
Varie altre riserve	0			-
Totale altre riserve	0			-
Totale	11.298.573			10.098.573
Quota non distribuibile				240.000
Residua quota distribuibile				9.858.573

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

(*) N.B.: l'eventuale distribuzione della riserva di rivalutazione è subordinata al conguaglio d'imposta.

In conformità con quanto disposto dal **principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto**, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

b) composizione della voce "**Riserve di rivalutazione**":

Riserve	Rivalutazioni monetarie	Rivalutazioni non monetarie
Riserva di Rivalutazione L.2/09		Euro 9.858.573
Totale		Euro 9.858.573

La riserva di rivalutazione è stata istituita a fronte della rivalutazione effettuata sui beni immobili, di cui al DL n. 185/2008 convertito in Legge n. 2/2009. In essa è confluito il saldo attivo di rivalutazione pari a euro 11.423.897.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

I decrementi del Fondo sono dovuti ad anticipi richiesti e concessi ai dipendenti per Euro 9.825 e a cessazioni di rapporto di lavoro per Euro 22.775.

L'eventuale ammontare di Tfr relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento non è ancora stato effettuato alla data di chiusura dell'esercizio, è stato iscritto nella voce D)14) - Altri debiti - dello stato patrimoniale.

La quota dell'esercizio accantonata si riferisce ai dipendenti che, a seguito dell'entrata in vigore del nuovo sistema di previdenza complementare, hanno espressamente destinato il TFR che matura dal 1° gennaio 2007 alla società.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	441.326
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	49.495
Utilizzo nell'esercizio	32.600
Totale variazioni	16.895
Valore di fine esercizio	458.221

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti al 31/12/2020 ammontano complessivamente a Euro 3.614.880 ed evidenziano un incremento di Euro 913.385 rispetto a quelli indicati nel bilancio 2019.

Si analizzano di seguito le singole voci, evidenziando i principali accadimenti che le hanno interessate.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	2.131.309	1.045.549	3.176.858	279.626	2.897.232
Acconti	26.121	8.857	34.978	34.978	-
Debiti verso fornitori	249.126	(121.965)	127.161	127.161	-
Debiti tributari	60.685	22.669	8.885	8.885	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.102	69.216	78.318	78.318	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Altri debiti	225.153	(36.471)	188.682	188.682	-
Totale debiti	2.701.496	987.855	3.614.882	717.650	2.897.232

La voce Debiti verso banche di Euro 3.176.858 è composta:

- da debiti esigibili entro l'esercizio successivo per scoperture di conti correnti passivi per Euro 279.626;
- da debiti esigibili oltre l'esercizio successivo per la parte dei mutui e dei finanziamenti con scadenza successiva al 31.12.2021 per Euro 2.897.232.

Non sono presenti quote di mutui e finanziamenti con scadenza entro l'esercizio successivo, per effetto delle moratorie Covid concordate con gli istituti di credito.

Nel corso dell'esercizio in esame è stato acceso un finanziamento per Euro 800.000 con BPER Banca Spa, della durata di 72 mesi, di cui 24 di preammortamento, con scadenza nel 2026.

Debiti oltre 5 anni

La parte dei mutui e dei finanziamenti con scadenza oltre i cinque anni ammonta ad Euro 688.743.

Gli acconti di Euro 34.978 riguardano esclusivamente depositi versati dai clienti.

Nella voce debiti verso fornitori sono compresi debiti per fatture da ricevere per Euro 66.194.

Suddivisione per area geografica

Tutti i debiti verso fornitori sono dovuti nei confronti di soggetti nazionali, ad eccezione di un debito di Euro 21.500 nei confronti di soggetti con sede legale in Germania.

I debiti tributari esigibili entro l'esercizio successivo sono costituiti da:

- ritenute operate in qualità di sostituto d'imposta su redditi di lavoro autonomo per Euro 6.583;
- imposta sostitutiva rivalutazione TFR per Euro 22;
- imposta di soggiorno per Euro 2.280.

I debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale sono costituiti da contributi obbligatori maturati e non ancora versati agli enti previdenziali e assistenziali, anche per effetto delle proroghe delle scadenze dei versamenti disposte dalle normative Covid.

La voce "Altri debiti" esigibili entro l'esercizio successivo è così composta:

- dipendenti c/retribuzioni Euro 101.637;
- dipendenti c/ferie e altre competenze da liquidare Euro 53.306;
- collaboratori c/compensi Euro 8.727;
- amministratore c/compensi Euro 1.000;
- sindaci c/compensi Euro 24.012;

Tali debiti a breve sono dovuti nei confronti di soggetti nazionali.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Le garanzie reali su beni sociali relativi a debiti verso Banca Intesa San Paolo per mutui e c/c ipotecario ammontano complessivamente ad Euro 6.200.000.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

La voce è costituita per Euro 1.310 da ratei passivi relativi ad interessi passivi su mutui e a commissioni su incassi tramite carte di credito e per Euro 21.961 da risconti passivi relativi al contributo in c/impianti per l'acquisto di beni strumentali nuovi, relativo agli anni 2021/2025.

Nota integrativa, conto economico

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli interessi e gli altri oneri finanziari ammontano ad Euro 52.271 e sono così composti:

- Interessi passivi su mutui bancari Euro 26.606;
- Interessi passivi di c/c Euro 18.417;
- Commissioni bancarie utilizzo fondi Euro 7.202;
- Interessi passivi su dilazioni concesse da fornitori Euro 46.

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

Come già indicato nella prima parte della presente nota integrativa, le imposte di competenza dell'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti, comprese le disposizioni di cui all'articolo 24 DL 19.5.2020 n. 34, non risultano essere dovute.

Sono state rilevate le imposte anticipate Ires con l'aliquota del 24% come segue:

- per Euro 240 su compenso amministratore non pagato;
- per Euro 1.508 su ACE 2020 riportabile;
- per Euro 929 su quote ammortamento marchi eccedenti il limite fiscale;
- per Euro 341.436 su perdita fiscale 2020.

Sono state rilevate le imposte anticipate Irap con l'aliquota del 3,9% come segue:

- per Euro 151 su quote ammortamento marchi eccedenti il limite fiscale.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti riferito all'esercizio è stato pari a 24. Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore turismo.

Compensi erogati al Consiglio di Amministrazione ed al Collegio Sindacale

Gli emolumenti dell'Amministratore Unico per l'anno 2020 sono stati fissati nella delibera assembleare del 23.1.2020 in Euro 77.000, oltre a compensi in natura pari ad Euro 4.465.

Gli emolumenti del Collegio sindacale sono pari a Euro 18.700 oltre spese accessorie (di cui Euro 4.000 per l'incarico di revisione legale), come previsto dalla delibera assembleare di nomina del 20.7.2020.

Né all'Amministratore Unico né ai membri del Collegio Sindacale sono stati concessi crediti o anticipazioni.

Elementi di entità o incidenza eccezionali

Non vi sono da segnalare elementi di entità o incidenza eccezionali.

Crediti per operazioni con obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine

La società non ha crediti per operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Debiti per operazioni con obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine

La società non ha debiti che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Proventi da partecipazioni

La società non ha conseguito proventi da partecipazioni.

Azioni di godimento, obbligazioni convertibili e altri

La società non ha emesso titoli di cui all'oggetto.

Altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Finanziamenti effettuati dai soci

La Società non ha ricevuto finanziamenti dagli Azionisti.

Patrimonio per specifico affare art.2447 septies

Non vi sono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Finanziamento per specifico affare art.2447 decies

Non vi sono finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Operazioni con parti correlate

Le operazioni con parti correlate consistono esclusivamente nel compenso annuo di Euro 36.000, al lordo delle ritenute fiscali e previdenziali di legge, riconosciuto alla Sig.ra Regina Franz quale procuratrice della Società. Le operazioni con le parti correlate sono state effettuate a valori di mercato ed hanno sempre risposto ad un effettivo interesse della Società.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del Codice Civile, per quanto riguarda la segnalazione dei principali fatti di rilievo intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio, si segnala, oltre a quanto già evidenziato nel paragrafo "attività svolta" della parte iniziale della presente nota integrativa, che a causa del perdurare della pandemia,

L'attività alberghiera è stata riaperta solo in data 25 marzo 2021, anziché in data 26 febbraio come precedentemente auspicato, vista l'esiguo numero di prenotazioni ricevute. Si auspica che la campagna vaccinale nazionale ed europea sia di stimolo e di slancio alla timida ripresa del settore turistico-alberghiero.

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

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata da S.a.s. Carlo di Gottardo Giovanni & C., i cui dati dell'ultimo bilancio disponibile vengono di seguito riportati:

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
B) Immobilizzazioni	2.383.967	2.383.967
C) Attivo circolante	18.485	12.750
D) Ratei e risconti attivi	9	20
Totale attivo	2.402.461	2.396.737
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	11.879	11.879
Riserve	1.915.868	1.923.762
Utile (perdita) dell'esercizio	(8.883)	(7.894)
Totale patrimonio netto	1.918.864	1.927.747
D) Debiti	483.597	468.990
Totale passivo	2.402.461	2.396.737

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
B) Costi della produzione	2.811	1.963
C) Proventi e oneri finanziari	(6.072)	(5.931)
Utile (perdita) dell'esercizio	(8.883)	(7.894)

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

Nell'esercizio in esame risultano percepiti le seguenti sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti in denaro o in natura da parte della Pubblica Amministrazione:

- Contributo a fondo perduto ex art. 1 DL 137/2020 "Ristori" per Euro 98.031;
- Contributi previdenziali relativi al personale dipendente DL 104/2020 per Euro 1.955;
- Credito d'imposta acquisto DPI e sanificazione per Euro 3.514;
- Aiuto di Stato - Garanzia ex DL 23/2020 Fondo di garanzia PMI per Euro 143.488.

I ricavi conseguiti per prestazioni sanitarie erogati a favore del Servizio Sanitario Nazionale e fatturati alla U.L.S.S. n. 6 Euganea e i crediti d'imposta "bonus facciate", "teleriscaldamento"

e "beni strumentali" non rientrano tra i contributi, sovvenzioni, sussidi, vantaggi o aiuti previsti dalla normativa in materia.

Nota integrativa, parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Spettabili Azionisti, Vi invito ad approvare il Bilancio Sociale chiuso al 31 Dicembre 2020, così come predisposto, e Vi propongo di coprire la perdita d'esercizio di Euro 887.721,43 mediante l'utilizzo della Riserva di rivalutazione L. 2/2009.

Montegrotto Terme, lì 31 maggio 2021

L'Amministratore Unico
(Sig. Giovanni Gottardo)