

HOTEL COLUMBIA TERME SRL a socio unico

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA GUIDO RENI 5 PADOVA PD
Codice Fiscale	00414040287
Numero Rea	PD 121604
P.I.	00414040287
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	551000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	3.250	3.250
Ammortamenti	1.300	650
Totale immobilizzazioni immateriali	1.950	2.600
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	6.760.044	6.863.365
Ammortamenti	3.166.038	3.065.313
Totale immobilizzazioni materiali	3.594.006	3.798.052
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Altre immobilizzazioni finanziarie	10.569	10.569
Totale immobilizzazioni finanziarie	10.569	10.569
Totale immobilizzazioni (B)	3.606.525	3.811.221
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	10.999	10.080
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	371.899	389.140
esigibili oltre l'esercizio successivo	126.077	-
Totale crediti	497.976	389.140
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	52.986	26.315
Totale attivo circolante (C)	561.961	425.535
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	67.190	53.042
Totale attivo	4.235.676	4.289.798
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Versamenti a copertura perdite	50.761	32.000
Varie altre riserve	2	2
Totale altre riserve	50.763	32.002
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(285.859)	(205.239)
Utile (perdita) residua	(285.859)	(205.239)
Totale patrimonio netto	(225.096)	(163.237)
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	77.020	77.020
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	362.623	310.711
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	957.060	797.263
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.064.069	3.267.841
Totale debiti	4.021.129	4.065.104
E) Ratei e risconti		

Totale ratei e risconti	-	200
Totale passivo	4.235.676	4.289.798

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.253.581	2.355.448
5) altri ricavi e proventi		
altri	39	63
Totale altri ricavi e proventi	39	63
Totale valore della produzione	2.253.620	2.355.511
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	389.379	367.611
7) per servizi	324.455	311.606
8) per godimento di beni di terzi	64.006	69.027
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	815.142	799.249
b) oneri sociali	242.304	256.194
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	64.455	63.511
c) trattamento di fine rapporto	64.455	63.511
Totale costi per il personale	1.121.901	1.118.954
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	334.857	338.991
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	650	650
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	334.207	338.341
Totale ammortamenti e svalutazioni	334.857	338.991
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(919)	(1.306)
14) oneri diversi di gestione	145.528	135.997
Totale costi della produzione	2.379.207	2.340.880
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(125.587)	14.631
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	16
Totale proventi diversi dai precedenti	-	16
Totale altri proventi finanziari	-	16
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	238.413	254.399
Totale interessi e altri oneri finanziari	238.413	254.399
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(238.413)	(254.383)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	1	-
Totale proventi	1	-
21) oneri		
altri	5.951	764
Totale oneri	5.951	764
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(5.950)	(764)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(369.950)	(240.516)
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		

imposte correnti	2.743	24.951
imposte anticipate	86.834	60.228
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(84.091)	(35.277)
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(285.859)	(205.239)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Signor Socio, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2015. Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Vengono inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428, pertanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non viene redatta la relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

Redazione del Bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423 bis comma 2 Codice Civile.

Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del Codice Civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

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 all'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.

Altre informazioni**Informativa sull'andamento aziendale**

La gestione dell'albergo termale ad insegna HOTEL COLUMBIA TERME ha chiuso l'esercizio con una perdita di euro 285.859, in peggioramento rispetto all'anno precedente. Ha pesato sul risultato di esercizio il calo di presenze di 1.297 unità.

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

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.

Nota Integrativa Attivo

I valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del Codice Civile e in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo di Stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione, e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Software in concessione capitalizzato	5 anni in quote costanti
Spese sito internet	5 anni in quote costanti

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, N.72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali 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 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso.

Nel successivo prospetto si precisa, ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, N. 72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, per quali beni materiali, tutt'ora esistenti in azienda, è stata eseguita una rivalutazione monetaria evidenziandone quindi il relativo ammontare.

Descrizione	Importo
Edificio alberghiero	-
Leggi n. 408/90 e 413/91	141.326

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni materiali.

Terreni e fabbricati

In ossequio al principio OIC 16 il valore dei fabbricati strumentali è indicato in bilancio separatamente dal valore del terreno sul quale gli stessi insistono.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori (commissioni e spese bancarie, bolli, intermediazione bancaria, ecc.).

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11 dell'articolo 2426 del Codice Civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al costo di acquisto e/o di produzione.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo di produzione non comprende i costi di indiretta imputazione, in quanto questi ultimi non sono risultati imputabili secondo un metodo oggettivo.

Materie prime, sussidiarie, e di consumo

Il costo delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo di natura fungibile, è stato calcolato con il metodo del costo medio ponderato.

Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Attivo circolante: crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei crediti in oggetto.

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	481.865
Paesi UE	16.111
Totale	497.976

I crediti nei confronti di soggetti residenti nella UE si riferiscono a crediti verso clienti.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle altre voci di bilancio, nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza delle stesse.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Rimanenze	10.080	919	10.999		
Crediti iscritti nell'attivo circolante	389.140	108.836	497.976	371.899	126.077
Disponibilità liquide	26.315	26.671	52.986		
Ratei e risconti attivi	53.042	14.148	67.190		

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Dettaglio	Consist. iniziale	Incres.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Clienti terzi Italia	128.844	601.619	-	-	594.134	136.329	7.485	6
Crediti vari verso imprese controllanti	118.240	74.613	-	-	5.000	187.853	69.613	59
Depositi cauzionali c/vuoti	1.401	274	-	-	281	1.394	7-	-
Depositi cauzionali vari	375	-	-	-	-	375	-	-
Anticipazioni professionisti	566	2.395	-	-	2.960	1	565-	100-
Anticipi in c/retribuzione	289-	8.610	-	-	8.765	444-	155-	54
Personale c/arrottondamenti	22	666	-	-	666	22	-	-
Fornitori terzi Italia	889	1.719	-	-	2.132	476	413-	46-
Erario c/IVA periodica	-	59.271	-	-	56.047	3.224	3.224	-
Erario c/IVA annuale	6.790	-	-	-	6.785	5	6.785-	100-
Erario c/ritenute collaboratori/amministratori	-	17.374	403-	-	16.038	933	933	-
Erario c/imposte sostitutive su TFR	33	-	-	33	-	-	33-	100-
Erario c/IRAP	1.922	22.208	-	-	1.922	22.208	20.286	1.055
Crediti IRES per imposte anticipate	108.471	17.606	-	-	-	126.077	17.606	16
Crediti v/clienti	3.753	9.117	-	-	8.968	3.902	149	4
Fatture da emettere a clienti terzi	7.528	13.148	-	-	7.528	13.148	5.620	75
Anticipi diversi	10.596	13.781	-	-	21.900	2.477	8.119-	77-
Arrotondamento	1-					4-	3-	
Totale	389.140	842.401	403-	33	733.126	497.976	108.836	

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Le poste del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.000	-	-	-		10.000
Altre riserve						
Versamenti a copertura perdite	32.000	-	50.761	32.000		50.761
Varie altre riserve	2	-	-	-		2
Totale altre riserve	32.002	-	50.761	32.000		50.763
Utile (perdita) dell'esercizio	(205.239)	205.239	-	-	(285.859)	(285.859)
Totale patrimonio netto	(163.237)	205.239	50.761	32.000	(285.859)	(225.096)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Capitale	10.000	Capitale		10.000	-
Altre riserve					
Versamenti a copertura perdite	50.761	Capitale	B	50.761	606.725
Varie altre riserve	2	Capitale		2	-
Totale altre riserve	50.763	Capitale		50.763	-
Totale	60.763			60.763	606.725
Quota non distribuibile				60.763	

Nella precedente tabella vengono fornite per ciascuna voce le possibilità di utilizzazione come di seguito indicato:

- A: per aumento di capitale
- B: per copertura perdite
- C: per distribuzione ai soci

In riferimento all'utilizzo da parte della società delle riserve di rivalutazione, il cui ammontare risultava in bilancio al 31/12/1998 per euro 315.738, si specifica che la società le ha ridotte in misura corrispondente alle perdite di esercizio con delibera assembleare (ex art. 6 L. 72/83 e successive leggi di rivalutazione). Pertanto non sussiste alcun obbligo di ricostituzione delle stesse, né alcun vincolo alla distribuzione di utili di esercizio.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati iscritti in bilancio secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 31, i correlati accantonamenti sono rilevati nel conto economico, dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

Altri fondi

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio.

Fondi per rischi e oneri

Dettaglio	Importo esercizio corrente
Fondo ripristino ambientale	77.020
Totale	77.020

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	310.711
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	56.674
Utilizzo nell'esercizio	4.762
Totale variazioni	51.912
Valore di fine esercizio	362.623

Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di successive variazioni.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nel seguente prospetto, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	3.267.841	3.267.841	753.288	4.021.129

I debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie, sono i seguenti:

Descrizione	Importo	Scadenza	Entro l'anno	Oltre l'anno	Garante
<i>DEBITI</i>					
mutuo fondiario	31.579	31/12/2016	31.579	-	ipoteca sui beni sociali
conto corrente ipotecario	3.236.262	1/11/2028	172.193	3.064.069	ipoteca sui beni sociali
Totale	3.267.841		203.772	3.064.069	

Il mutuo fondiario della Cassa di Risparmio del Veneto di originari euro 150.000 è stato erogato in data 25/02/2011 e prevede restituzioni trimestrali a partire dal 30/06/2011. La scadenza originaria del 31/12/2015 è stata prorogata di un anno per ottenimento della moratoria sulle quote capitale fino al 30/09/2013.

Il conto corrente ipotecario della Cassa di Risparmio del Veneto di euro 4.200.000 è stato erogato il 5/02/2009 per euro 3.088.790 al netto dell'estinzione del mutuo ipotecario esistente in BNL, dell'imposta sostitutiva e spese di perizia, nonché della prima rata di 28.149 euro di rientro. La durata prevista è sino al 1/11/2028 con restituzioni trimestrali.

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte della società controllante, la quale nel corso dell'esercizio ha eseguito versamenti in conto reintegro perdite per euro 224.000.

Informazioni sulle altre voci del passivo

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle altre voci di bilancio, nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza delle stesse.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti	4.065.104	(43.975)	4.021.129	957.060	3.064.069
Ratei e risconti passivi	200	(200)	-		

Debiti

Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spont. nella voce	Spont. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Banca c/c	137.990	4.215.619	-	-	4.031.554	322.055	184.065	133
Banca c/anticipazioni	-	193.140	-	-	193.140	-	-	-
Mutui ipotecari bancari	63.158	-	-	-	31.579	31.579	31.579-	50-
Banca c/c ipotecario	3.398.820	35.108	-	-	197.666	3.236.262	162.558-	5-
Finanz.a medio/lungo termine bancari	90.000	80.001	-	-	130.001	40.000	50.000-	56-
Fornitori terzi Italia	96.720	893.435	-	-	857.148	133.007	36.287	38
Erario c/ritenute su redditi lav. dipend.	8.101	97.718	-	-	95.120	10.699	2.598	32
Erario c/ritenute collaboratori/amministratori	403	-	-	403	-	-	403-	100-
Erario c/ritenute su redditi lav. auton.	2.140	9.476	-	-	10.349	1.267	873-	41-

Erario c/imposte sostitutive su TFR	-	817	33-	-	626	158	158	-
INPS dipendenti	29.260	303.988	-	-	299.090	34.158	4.898	17
INPS collaboratori/amministratori	707	17.803	-	-	18.137	373	334-	47-
INAIL dipendenti	686	10.449	-	-	10.867	268	418-	61-
INAIL collaboratori/amministratori	453	373	-	-	453	373	80-	18-
INPS c/retribuzioni differite	9.893	8.888	-	-	9.893	8.888	1.005-	10-
Enti previdenziali e assistenziali vari	6.470	10.470	-	-	8.000	8.940	2.470	38
Depositi da clienti	7.924	65.692	-	-	61.848	11.768	3.844	49
Amministratore c/anticipazioni	17.953	576	-	-	-	18.529	576	3
Debiti v/amministratori	4.200-	35.700	-	-	30.354	1.146	5.346	127-
Sindacati c/ritenute	5.746	4.968	-	-	346	10.368	4.622	80
Debiti v/fondi previdenza complementare	1.220	3.933	-	-	3.984	1.169	51-	4-
Debiti diversi verso terzi	5.813	35.409	-	-	35.214	6.008	195	3
Debiti v/terzi	57.610	30.723	-	-	57.321	31.012	26.598-	46-
Personale c/retribuzioni	72.293	655.412	-	-	650.454	77.251	4.958	7
Dipendenti c/retribuzioni differite	33.781	30.338	-	-	33.781	30.338	3.443-	10-
Fatture da ricevere da fornitori terzi	21.726	4.351	-	-	21.726	4.351	17.375-	80-
Partite commerciali passive da liquidare	437	1.464	-	-	742	1.159	722	165
Arrotondamento	-					3	3	
Totale	4.065.104	6.745.851	33-	403	6.789.393	4.021.129	43.975-	

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Non esistono conti d'ordine iscritti in bilancio, né altri impegni non risultanti dallo Stato patrimoniale tali da dover essere indicati in Nota integrativa in quanto utili al fine della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria della società.

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.

Nota Integrativa Conto economico

I ricavi, proventi, costi ed oneri sono iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del Codice Civile.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, in particolare per quanto concerne:

- le cessioni di beni: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di consegna o spedizione dei beni;
- le prestazioni di servizi: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione.

La Società, quale struttura accreditata della Regione Veneto con codice identificativo 17680, ha erogato nel corso dell'anno cui si riferisce il presente bilancio prestazioni per cure termali in convenzione.

In attuazione della legge regionale n. 23 del 29/06/2012, art. 15 - Trasparenza - viene di seguito riportato l'ammontare delle somme percepite negli ultimi cinque anni per effetto della convenzione con la Regione Veneto, Azienda ULSS 16 di Padova.

<i>Anno</i>	<i>Prestazioni erogate nell'anno</i>	<i>Prestazioni dell'anno incassate</i>	<i>Prestazioni di anni precedenti incassate</i>	<i>Crediti a fine anno</i>
2015	328.391,78	225.572,20	93.688,46	102.819,58
2014	345.471,00	251.782,54	45.406,60	93.688,46
2013	336.677,53	158.647,77	175.557,15	146.030,37
2012	312.701,05	137.143,90	146.030,37	175.557,15
2011	299.085,84	153.055,47	225.977,01	146.030,37
totali	1.622.327,20	926.201,88	686.659,59	664.125,93

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12.

I costi per acquisiti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile.

Proventi e oneri straordinari

Proventi straordinari

La voce relativa ai proventi straordinari accoglie i componenti di reddito non riconducibili alla gestione ordinaria dell'impresa. La composizione degli stessi è indicata nel seguito:

Altri

Dettaglio	Importo esercizio corrente
Differenza di arrotondamento all'EURO	1
Totale	1

Oneri straordinari

La voce relativa agli oneri straordinari accoglie i componenti di reddito non riconducibili alla gestione ordinaria dell'impresa. La composizione degli stessi è indicata nel seguito:

Altri

Dettaglio	Importo esercizio corrente
Sopravv.passive non gestionali inded.	-5.951
Totale	-5.951

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte di competenza dell'esercizio sono rappresentate dalle imposte correnti così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; dalle imposte differite e dalle imposte anticipate, relative a componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate:

- la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto;
- l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione; l'ammontare non ancora contabilizzato e le motivazioni della mancata iscrizione;
- le voci escluse dal computo e le relative motivazioni.

Le imposte anticipate e differite sono state calcolate utilizzando le aliquote fiscali attualmente in vigore.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	458.459
Differenze temporanee nette	(458.459)
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(108.470)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(17.606)

	IRES
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(126.076)

Dettaglio differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Interessi passivi indeducibili riportabili	394.438	64.021	458.459	27,50%	126.076

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente		Esercizio precedente	
	Ammontare	Aliquota fiscale	Ammontare	Aliquota fiscale
Perdite fiscali				
dell'esercizio	140.126		70.717	
di esercizi precedenti	(140.126)		(70.717)	
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	-	27,50%	-	27,50%

La società ha aderito al regime di consolidato fiscale gestito dalla controllante TERME VILLA PACE SRL.

Le motivazioni e le opportunità di tale scelta risiedono nella possibilità di recuperare in tempi più rapidi i crediti fiscali derivanti dalla fiscalità differita, generata dalla deducibilità degli interessi passivi e dalle perdite fiscali trasferiti alla fiscal unit, oltre alla possibilità di beneficiare di una minore tassazione sui dividendi da corrispondere alla controllante.

Non si ravvisano, invece, rischi connessi a tale scelta.

Gli interessi non deducibili riportabili sono già espressi al netto della quota trasferita alla fiscal unit, nella misura delle eccedenze di ROL disponibili in capo alla società controllante, e da questa attribuite al consolidato. In particolare sono stati trasferiti al consolidato interessi per euro 111.611, il cui effetto fiscale è pari a euro 30.693.

La perdita fiscale del 2015 non è stata indicata nel prospetto in quanto interamente trasferita alla fiscal unit. L'importo era pari a euro 140.126 e l'effetto fiscale di euro 38.535.

L'effetto sul patrimonio è pertanto positivo e corrispondente all'incremento del credito verso la controllante di euro 69.228.

All'interno del consolidato fiscale non si segnala alcun trasferimento neutrale ex art. 123 del TUIR.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dagli articoli 2427 e 2427 bis e 2428 n. 3 e 4 Codice Civile.

Compensi revisore legale o società di revisione

Si precisa che per la società non è presente l'organo di revisione legale dei conti.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

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

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del Codice Civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Azioni proprie e di società controllanti

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 nn. 3 e 4 del Codice Civile, si precisa che la società non ha posseduto nel corso dell'esercizio azioni o quote della società controllante.

Patrimoni destinati a uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti destinati a uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

In osservanza di quanto richiesto dall'art. 2427-bis del Codice Civile, nel rispetto del principio della rappresentazione veritiera e corretta degli impegni aziendali, si forniscono di seguito le opportune informazioni circa il "fair value", l'entità e la natura degli strumenti finanziari derivati detenuti.

Gli strumenti finanziari derivati sottoscritti dalla società in data 11/07/2008, con scadenza 01/08/2028, sono costituiti da operazioni di copertura sui tassi variabili dei finanziamenti in essere, volte a garantire la non superabilità di certi limiti, preservando le esposizioni programmate da onerosità non previste. Il Capitale di riferimento al 31/12/2015 è pari a euro 4.200.000; il Capitale in vita, ossia il capitale di riferimento diminuito delle quote di ammortamento previste dal contratto, è pari a euro 3.194.138. Il Mark to market ha segno negativo pari a euro 996.659. L'esborso in caso di smobilizzo ammonta a euro 1.042.114.

Operazioni con parti correlate

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Nota Integrativa parte finale

Signor Socio, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi invita a disporre la copertura della perdita d'esercizio di euro 285.859,09 mediante utilizzo della Riserva per copertura perdite, il cui saldo al 31/12/2015 è di euro 50.761,02 e ad oggi di euro 173.761,02, e per l'eccedenza a provvedere senza indugio al versamento in conto reintegro perdite.

Signor Socio, Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2015 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Abano Terme, 31/03/2016

Per il Consiglio di Amministrazione

Giuseppe Bregolin, Presidente