

TERME VILLA PACE S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE DELLE TERME 64 ABANO TERME PD
Codice Fiscale	00153670286
Numero Rea	PD 139124
P.I.	00153670286
Capitale Sociale Euro	15.500 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	551000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
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	21.015	21.015
Ammortamenti	21.015	21.015
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	4.597.828	4.740.259
Ammortamenti	2.650.598	2.728.657
Totale immobilizzazioni materiali	1.947.230	2.011.602
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Altre immobilizzazioni finanziarie	3.684.395	3.460.395
Totale immobilizzazioni finanziarie	3.684.395	3.460.395
Totale immobilizzazioni (B)	5.631.625	5.471.997
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	7.730	8.229
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	270.983	236.162
Totale crediti	270.983	236.162
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	32.042	13.753
Totale attivo circolante (C)	310.755	258.144
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	79.102	80.395
Totale attivo	6.021.482	5.810.536
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	15.500	15.500
III - Riserve di rivalutazione	278.135	278.135
IV - Riserva legale	3.777	3.777
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	1.561.060	1.290.870
Varie altre riserve	1	-
Totale altre riserve	1.561.061	1.290.870
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	239.769	270.190
Utile (perdita) residua	239.769	270.190
Totale patrimonio netto	2.098.242	1.858.472
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	41.697	41.697
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	295.297	265.184
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.640.075	1.428.827
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.944.784	2.214.711
Totale debiti	3.584.859	3.643.538
E) Ratei e risconti		

Totale ratei e risconti	1.387	1.645
Totale passivo	6.021.482	5.810.536

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.410.317	2.414.045
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.556	1.638
Totale altri ricavi e proventi	1.556	1.638
Totale valore della produzione	2.411.873	2.415.683
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	327.217	340.137
7) per servizi	372.492	346.686
8) per godimento di beni di terzi	66.127	63.489
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	691.505	656.387
b) oneri sociali	196.187	212.348
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	63.240	49.503
c) trattamento di fine rapporto	52.240	49.279
e) altri costi	11.000	224
Totale costi per il personale	950.932	918.238
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	139.108	139.571
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	200
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	139.108	139.371
Totale ammortamenti e svalutazioni	139.108	139.571
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	499	(1.211)
14) oneri diversi di gestione	103.368	102.670
Totale costi della produzione	1.959.743	1.909.580
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	452.130	506.103
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	22	13
Totale proventi diversi dai precedenti	22	13
Totale altri proventi finanziari	22	13
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	68.736	69.442
Totale interessi e altri oneri finanziari	68.736	69.442
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(68.714)	(69.429)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	1	-
Totale proventi	1	-
21) oneri		
altri	3.032	4
Totale oneri	3.032	4
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(3.031)	(4)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	380.385	436.670

22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	143.720	169.247
imposte anticipate	3.104	2.767
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	140.616	166.480
23) Utile (perdita) dell'esercizio	239.769	270.190

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

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci, 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 ad insegna TERME VILLA PACE ha generato nel 2015 un risultato positivo di euro 239.769, in leggero calo rispetto all'anno precedente, nonostante la struttura abbia incrementato i giorni di apertura di tre settimane e le presenze di 7.210 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 da ammortizzare	5 anni in quote costanti
Marchi/domini 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 è stata eseguita una rivalutazione monetaria evidenziandone quindi il relativo ammontare.

Descrizione	Importo
Valore lordo	
FABBRICATI	-
Costo storico	196.246
Legge n.576/75	38.371
Legge n.72/83	209.417
Leggi n. 408/90 e 413/91	27.228
Valore rivalutato	471.262
COSTRUZIONI LEGGERE	-
Costo storico	3.472
Leggi n. 408/90 e 413/91	25
Valore rivalutato	3.497
IMPIANTI SPECIFICI	-

Costo storico	4.065
Legge n.576/75	2.067
Valore rivalutato	6.132
MOBILI E ARREDI	-
Costo storico	1.004
Legge n.576/75	756
Valore rivalutato	1.760
ATTREZZATURE VARIE	-
Costo storico	1.237
Legge n.576/75	126
Valore rivalutato	1.363
BIANCHERIA	-
Costo storico	758
Legge n.576/75	146
Valore rivalutato	904

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

Con particolare riferimento agli immobili sociali costituiti da abitazioni civili e/o da terreni, si precisa che gli stessi non sono stati assoggettati ad ammortamento, dal momento che tali cespiti non subiscono significative riduzioni di valore per effetto dell'uso. Eventuali riduzioni di valore risultano infatti compensate dalle manutenzioni conservative di cui sono oggetto.

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

Il legislatore nazionale prevede che la rappresentazione contabile dei contratti di locazione finanziaria avvenga secondo il metodo patrimoniale con rilevazione dei canoni leasing tra i costi di esercizio. Nei prospetti che seguono vengono riportate le informazioni richieste dal legislatore allo scopo di rappresentare, seppure in via extracontabile, le implicazioni derivanti dalla differenza di contabilizzazione rispetto al metodo finanziario.

Dati del contratto di leasing/Dati della categoria di beni

Società di Leasing	MPS LEASING & FACTORY
Descrizione del bene	Refrigeratore d'acqua AERMEC NRL 700
Costo del bene per il concedente	38.000
Valore di riscatto	380
Data inizio del contratto	6/05/2014
Data fine del contratto	22/05/2018
Tasso di interesse implicito	7,60
Aliquota di ammortamento	8,00

Effetti sul Patrimonio Netto - Attivita'

a)	Contratti in corso		
a.1)	Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente		36.134
	- di cui valore lordo	38.000	
	- di cui fondo ammortamento	1.866	
	- di cui rettifiche	-	
	- di cui riprese di valore	-	
a.2)	Beni acquisiti in leasing finanziario nel corso dell'esercizio		-
a.3)	Beni in leasing finanziario riscattati nel corso dell'esercizio		-
a.4)	Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio		3.040
a.5)	Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario		-
a.6)	Beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio		33.094
	- di cui valore lordo	38.000	
	- di cui fondo ammortamento	4.906	
	- di cui rettifiche	-	
	- di cui riprese di valore	-	
a.7)	Risconti attivi su interessi di canoni a cavallo d'esercizio		18
a.8)	Decurtazione risconti attivi metodo patrimoniale		6.409
b)	Beni riscattati		-
b.1)	Maggiore/Minor valore complessivo dei beni riscattati, determinato secondo la metodologia finanziaria, rispetto al loro valore netto contabile alla fine dell'esercizio		-
	TOTALE [a.6+(a.7-a.8)+b.1]		26.703

Effetti sul Patrimonio Netto - Passivita'

c)	Debiti impliciti		
c.1)	Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente		24.283
	- di cui scadenti nell'esercizio successivo	6.738	
	- di cui scadenti oltre l'es. succ. entro 5 anni	17.545	
	- di cui scadenti oltre i 5 anni	-	
c.2)	Debiti impliciti sorti nell'esercizio		-
c.3)	Rimborso delle quote capitale e riscatti nel corso dell'esercizio		6.738
c.4)	Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al termine dell'esercizio		17.545
	- di cui scadenti nell'esercizio successivo	7.269	
	- di cui scadenti oltre l'es. succ. entro 5 anni	10.276	
	- di cui scadenti oltre i 5 anni	-	
c.5)	Ratei passivi su interessi di canoni a cavallo d'esercizio		-
c.6)	Decurtazione ratei passivi metodo patrimoniale		-
d)	Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio [a.6+(a.7-a.8)+b.1-c.4+(c.5-c.6)]		9.158
e)	Effetto fiscale		1.340
f)	Effetto sul Patrimonio Netto alla fine dell'esercizio (d-e)		7.818

Effetti sul Conto Economico

g)	Effetto sul risultato prima delle imposte (minori/maggiori costi) (g.1-g.2-g.3+g.4+g.5)	5.880
g.1)	Storno di canoni su operazioni di leasing finanziario	10.419
g.2)	Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario	1.499
g.3)	Rilevazione di quote di ammortamento su contratti in essere	3.040
g.4)	Rilevazione differenziale di quote di ammortamento su beni riscattati	-
g.5)	Rilevazione di rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	-
h)	Rilevazione dell'effetto fiscale	827
i)	Effetto netto sul risultato d'esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario rispetto al metodo patrimoniale adottato (g-h)	5.053

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.).

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Nei seguenti prospetti sono indicate le partecipazioni relative ad imprese controllate nonché le ulteriori indicazioni richieste dall'art 2427 del Codice Civile.

Denominazione	Città o Stato	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
HOTEL COLUMBIA TERME SRL	Padova	10.000	(205.239)	(163.237)	(163.237)	100,00%	3.680.263

I dati di patrimonio netto della partecipata si riferiscono all'ultimo bilancio approvato, chiuso al 31/12/2014.

Nel corso dell'esercizio il costo delle partecipazioni detenute nella controllata HOTEL COLUMBIA TERME SRL è stato incrementato di euro 173.239 a fronte dei versamenti eseguiti in conto copertura perdita del 2014 e di ulteriori euro 50.761 per la costituzione della riserva copertura perdite in corso di formazione.

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	252.006
Paesi UE	18.031
Altri paesi europei	946
Totale	270.983

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
Rimanenze	8.229	(499)	7.730	
Crediti iscritti nell'attivo circolante	236.162	34.821	270.983	270.983
Disponibilità liquide	13.753	18.289	32.042	
Ratei e risconti attivi	80.395	(1.293)	79.102	

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Clienti terzi Italia	101.202	549.253	-	-	545.638	104.817	3.615	4
Depositi cauzionali c/vuoti	1.291	210	-	-	218	1.283	8-	1-
Anticipazioni professionisti	614	2.585	-	-	3.199	-	614-	100-
Anticipi in c/retribuzione	550-	6.279	-	-	6.270	541-	9	2-
Personale c/arrotondamenti	16	521	-	-	519	18	2	12
Fornitori terzi Italia	1.924	-	-	-	-	1.924	-	-
Erario c/IRES	-	68.215	42.143-	-	-	26.072	26.072	-
Erario c/IRAP	-	17.953	3.316-	-	-	14.637	14.637	-
Erario c/rimborsi imposte	49.032	-	-	-	-	49.032	-	-
Crediti IRES per imposte anticipate	7.058	3.104	-	-	-	10.162	3.104	44
INAIL dipendenti	276	-	-	276	-	-	276-	100-
Enti previdenziali e assistenziali vari	-	-	-	-	-	-	-	-

Crediti v/clienti	8.941	30.916	-	-	31.752	8.105	836-	9-
Fatture da emettere a clienti terzi	63.864	54.967	-	-	63.864	54.967	8.897-	14-
Note credito da emettere a clienti terzi	2.454-	2.454	-	-	-	-	2.454	100-
Partite commerciali passive da liquidare	-	-	-	-	-	-	-	-
Anticipi diversi	4.952	13.702	-	-	18.147	507	4.445-	90-
Arrotondamento	4-					-	4	
Totale	236.162	750.159	45.459-	276	669.607	270.983	34.821	

Ratei e risconti

Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Ratei attivi	61.339	63.376	-	-	61.339	63.376	2.037	3
Risconti attivi	19.055	15.726	-	-	19.055	15.726	3.329-	17-
Arrotondamento	1					-	1-	
Totale	80.395	79.102	-	-	80.394	79.102	1.293-	

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		
Capitale	15.500	-	-		15.500
Riserve di rivalutazione	278.135	-	-		278.135
Riserva legale	3.777	-	-		3.777
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	1.290.870	-	270.190		1.561.060
Varie altre riserve	-	-	1		1
Totale altre riserve	1.290.870	-	270.191		1.561.061
Utile (perdita) dell'esercizio	270.190	(270.190)	-	239.769	239.769
Totale patrimonio netto	1.858.472	(270.190)	270.191	239.769	2.098.242

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
Capitale	15.500	Capitale		15.500
Riserve di rivalutazione	278.135	Capitale	A;B	278.135
Riserva legale	3.777	Utili	A;B	3.777
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	1.561.060	Utili	A;B;C	1.561.060
Varie altre riserve	1	Capitale		1
Totale altre riserve	1.561.061	Capitale		1.561.061
Totale	1.858.473			1.858.473
Quota non distribuibile				297.413
Residua quota distribuibile				1.561.060

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

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 imposte differite IRES	21.529
Fondo ripristino ambientale	20.167
Arrotondamento	1
Totale	41.697

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	265.184
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	39.816
Utilizzo nell'esercizio	9.703
Totale variazioni	30.113
Valore di fine esercizio	295.297

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	2.267.743	2.267.743	1.317.116	3.584.859

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

Descrizione	Importo	Scadenza	Entro l'anno	Oltre l'anno	Garante
<i>DEBITI</i>					
mutuo fondiario	95.269	30/06/2018	37.718	57.551	ipoteca sui beni sociali
mutuo fondiario	104.443	30/06/2018	41.350	63.093	ipoteca sui beni sociali
mutuo fondiario veneto sviluppo	80.625	30/06/2018	32.250	48.375	ipoteca sui beni sociali
mutuo fondiario veneto sviluppo	88.290	30/06/2018	34.955	53.335	ipoteca sui beni sociali
mutuo fondiario	123.195	10/05/2021	22.195	101.000	ipoteca sui beni sociali
mutuo fondiario	443.280	25/06/2029	31.346	411.934	ipoteca sui beni sociali
mutuo fondiario	465.121	27/02/2030	30.978	434.143	ipoteca sui beni sociali
mutuo fondiario	151.168	30/06/2025	15.912	135.255	ipoteca sui beni sociali
mutuo fondiario	153.569	30/06/2025	14.859	138.710	ipoteca sui beni sociali
mutuo fondiario	42.105	31/12/2016	42.105	-	ipoteca sui beni sociali
mutuo fondiario	520.679	28/02/2032	30.331	490.348	ipoteca sui beni sociali
arrotondamento	1-		1-	1	
Totale	2.267.743		333.998	1.933.745	

Finanziamenti effettuati da soci della società

I finanziamenti effettuati dai soci, ed iscritti alla voce D.3) del passivo di Stato patrimoniale, sono stati concessi al solo fine di evitare il più oneroso ricorso ad altre forme di finanziamento esterne alla compagine societaria. Pertanto, per gli stessi finanziamenti non trova applicazione la disciplina dei finanziamenti postergati di cui all'art. 2467 del Codice Civile.

Nel corso dell'esercizio è stato possibile rimborsare euro 70.000 al socio Bregolin Giuseppe. Il saldo a fine anno, pertanto, ammonta a euro 5.000. Oltre al finanziamento infruttifero, ai soci spetta la restituzione di euro 119.580 a titolo di versamenti in conto capitale da rimborsare.

Informazioni sulle altre voci del passivo

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
Debiti	3.643.538	(58.679)	3.584.859	1.640.075	1.944.784
Ratei e risconti passivi	1.645	(258)	1.387		

Debiti

Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Banca c/c	142.674	4.380.309	-	-	4.193.523	329.460	186.786	131
Banca c/anticipazioni	-	134.074	-	-	134.074	-	-	-
Mutui ipotecari bancari	2.597.433	-	-	-	329.690	2.267.743	329.690-	13-

Finanz.a medio/lungo termine bancari	135.660	310.000	-	-	186.960	258.700	123.040	91
Finanz.a medio/lungo termine di terzi	-	21.838	-	-	7.145	14.693	14.693	-
Soci c/finanziamento infruttifero	75.000	-	-	-	70.000	5.000	70.000-	93-
Finanziamenti da controllate	-	21.000	-	-	21.000	-	-	-
Fornitori terzi Italia	104.790	678.059	-	-	667.228	115.621	10.831	10
Erario c/IVA periodica	-	80.682	-	-	77.627	3.055	3.055	-
Erario c/IVA annuale	903	-	-	-	886	17	886-	98-
Erario c/ritenute su redditi lav. dipend.	10.136	69.216	-	-	67.524	11.828	1.692	17
Erario c/ritenute collaboratori/amministratori	1.425	21.737	-	-	21.513	1.649	224	16
Erario c/ritenute su redditi lav. auton.	3.593	11.193	-	-	11.971	2.815	778-	22-
Erario c/ritenute agenti e rappresantan.	-	28	-	-	24	4	4	-
Erario c/imposte sostitutive su TFR	8	654	-	-	535	127	119	1.487
Erario c/IRES	42.143	-	-	42.143	-	-	42.143-	100-
Erario c/IRAP	3.316	-	-	3.316	-	-	3.316-	100-
INPS dipendenti	33.033	248.695	-	-	252.963	28.765	4.268-	13-
INPS collaboratori/amministratori	1.669	23.996	-	-	23.695	1.970	301	18
INAIL dipendenti	-	9.732	276-	-	8.980	476	476	-
INAIL collaboratori/amministratori	616	570	-	-	616	570	46-	7-
INPS c/retribuzioni differite	13.895	13.030	-	-	13.895	13.030	865-	6-
Enti previdenziali e assistenziali vari	5.437	8.251	-	-	7.000	6.688	1.251	23
Depositi da clienti	6.046	121.943	-	-	119.178	8.811	2.765	46
Debiti diversi verso imprese controllate	118.240	74.613	-	-	5.000	187.853	69.613	59
Amministratore c/anticipazioni	13.198	1.533	-	-	7.000	7.731	5.467-	41-
Debiti v/amministratori	16.782	50.032	-	-	44.287	22.527	5.745	34
Sindacati c/ritenute	3.310	3.270	-	-	-	6.580	3.270	99
Debiti v/emittenti carte di credito	675	6.248	-	-	6.512	411	264-	39-
Debiti v/fondi previdenza complementare	951	4.398	-	-	4.011	1.338	387	41
Debiti diversi verso terzi	-	1.679	-	-	1.679	-	-	-
Debiti v/terzi (partitario)	51.786	62.956	-	-	74.051	40.691	11.095-	21-
Personale c/retribuzioni	70.275	592.694	-	-	587.267	75.702	5.427	8
Dipendenti c/retribuzioni differite	47.484	44.543	-	-	47.484	44.543	2.941-	6-
Debiti v/soci per capitale da rimb.	119.580	-	-	-	-	119.580	-	-
Fatture da ricevere da fornitori terzi	22.980	6.779	-	-	22.980	6.779	16.201-	71-
Note credito da ricevere da fornit.terzi	226-	226	-	-	163	163-	63	28-
Partite commerciali passive da liquidare	728	-	-	-	462	266	462-	63-
Arrotondamento	2-					1-	1	
Totale	3.643.538	7.003.978	276-	45.459	7.016.923	3.584.859	58.679-	

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 19790, 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	306.474,16	174.127,94	103.226,84	132.346,22
2014	308.553,66	205.326,82	142.118,52	103.226,84
2013	287.030,82	144.912,30	134.858,97	142.118,52
2012	279.127,24	144.268,27	135.502,87	134.858,97
2011	307.242,21	171.739,34	190.441,53	135.502,87
totali	1.488.428,09	840.374,67	706.148,73	648.053,42

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

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 ineded.	-3.032
Totale	-3.032

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 vigenti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	36.952
Totale differenze temporanee imponibili	78.289
Differenze temporanee nette	41.337
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	14.471
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(3.104)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	11.367

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
Compensi amministratori deliberati ma non corrisposti	16.782	5.745	22.527	27,50%	6.195
Ammortamento beni mobili strumentali	5.285	1.771	7.056	27,49%	1.940

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Canoni leasing art.102 c.7 eccedenti durata contratto	2.073	3.378	5.451	27,50%	1.499
Interessi leasing art.102 c.7 eccedenti durata contratto	242	394	636	27,50%	175
Ammortamento beni immobili strumentali	1.282	-	1.282	27,50%	353

Dettaglio differenze temporanee imponibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Fabbricati strumentali	78.289	78.289	27,50%	21.529

La società ha aderito al regime di consolidato fiscale con la controllata HOTEL TERME COLUMBIA SRL.

Le motivazioni e le opportunità di tale scelta risiedono nella possibilità di recuperare in tempi più rapidi, a livello di gruppo, i crediti fiscali derivanti dalla fiscalità differita, generata dalla deducibilità degli interessi passivi e dalle perdite fiscali trasferiti alla fiscal unit dalla controllata e compensabili con l'eccedenza di Reddito Operativo Lordo e l'imponibile fiscale della controllante. Inoltre, il consolidato fiscale offre la possibilità di beneficiare di una minore tassazione sui dividendi eventualmente distribuiti dalla controllata.

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

L'eccedenza di ROL trasferita alla fiscal unit ammonta a euro 111.611, il cui effetto fiscale è pari a euro 30.693. La perdita fiscale trasferita dalla controllante è, invece, pari a euro 140.126 e l'effetto fiscale di euro 38.535.

L'effetto combinato dell'adesione al consolidato, pertanto è una IRES di competenza della fiscal unit di euro 43.697, in luogo dell'IRES di competenza della Società di euro 112.925. L'effetto sul patrimonio è neutro, in quanto al minor debito tributario corrisponde un incremento del debito verso la controllata 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

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

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

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio non sono state poste in essere operazioni con parti correlate, salvo il finanziamento soci in corso, concesso a condizioni di infruttuosità. Per i dettagli si rinvia al paragrafo dedicato della presente Nota integrativa.

Nota Integrativa parte finale

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare a riserva straordinaria l'utile d'esercizio di euro 239.769,23.

Signori Soci, 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