

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2019

**HOTEL TERME VENA D'ORO
S.R.L.**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: ABANO TERME PD VIA FLACCO 59

Codice fiscale: 00249730284

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	19

HOTEL TERME VENA D'ORO S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA V.FLACCO, 59, 35031 ABANO TERME (PD)
Codice Fiscale	00249730284
Numero Rea	PD 0090806
P.I.	00249730284
Capitale Sociale Euro	90.000 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

v.2.11.1

HOTEL TERME VENA D'ORO S.R.L.

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	50
II - Immobilizzazioni materiali	4.904.742	4.617.466
III - Immobilizzazioni finanziarie	3.010	3.010
Totale immobilizzazioni (B)	4.907.752	4.620.526
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	98.208	240.208
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.519	1.519
Totale crediti	99.727	241.727
IV - Disponibilità liquide	298.057	174.368
Totale attivo circolante (C)	397.784	416.095
D) Ratei e risconti	8.367	7.158
Totale attivo	5.313.903	5.043.779
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	90.000	90.000
III - Riserve di rivalutazione	2.447.239	2.447.239
IV - Riserva legale	18.180	18.180
VI - Altre riserve	558.899	600.315
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	62.556	(41.416)
Totale patrimonio netto	3.176.874	3.114.318
B) Fondi per rischi e oneri	49.658	46.610
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	122.023	161.596
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	118.402	819.536
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.811.195	862.870
Totale debiti	1.929.597	1.682.406
E) Ratei e risconti	35.751	38.849
Totale passivo	5.313.903	5.043.779

v.2.11.1

HOTEL TERME VENA D'ORO S.R.L.

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.855.803	1.881.726
5) altri ricavi e proventi		
altri	73.727	42.163
Totale altri ricavi e proventi	73.727	42.163
Totale valore della produzione	1.929.530	1.923.889
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	198.533	207.050
7) per servizi	535.409	599.889
8) per godimento di beni di terzi	9.819	3.271
9) per il personale		
a) salari e stipendi	535.779	553.733
b) oneri sociali	168.016	176.999
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	33.822	34.328
c) trattamento di fine rapporto	33.822	34.328
Totale costi per il personale	737.617	765.060
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	163.403	137.199
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	50	150
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	163.353	137.049
Totale ammortamenti e svalutazioni	163.403	137.199
14) oneri diversi di gestione	139.859	208.907
Totale costi della produzione	1.784.640	1.921.376
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	144.890	2.513
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	24	13
Totale proventi diversi dai precedenti	24	13
Totale altri proventi finanziari	24	13
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	60.312	25.606
Totale interessi e altri oneri finanziari	60.312	25.606
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(60.288)	(25.593)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	84.602	(23.080)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	16.502	18.336
imposte relative a esercizi precedenti	5.544	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	22.046	18.336
21) Utile (perdita) dell'esercizio	62.556	(41.416)

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

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Il Bilancio è stato compilato nella forma abbreviata e non è stata redatta la relazione sulla gestione; a tale fine si dichiara che la società non risulta essere controllata da altre società e pertanto non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di società controllanti.

Principi di redazione

Principi di redazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto del principio di prevalenza della sostanza economica, dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato, sulla forma giuridica.

Ogni posta di bilancio segue il nuovo principio della rilevanza desunto dalla direttiva 2013/34 secondo cui "*è rilevante lo stato dell'informazione quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe ragionevolmente influenzare le decisioni prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio dell'impresa*". E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili **pubblicati da OIC ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D.Lgs. 139/2015, che recepisce la Direttiva contabile 34/2013/UE.**

Criteri di valutazione applicati

Criteri di valutazione

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono iscritte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata il valore originario viene ripristinato.

I costi di impianto ed ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore ai cinque esercizi.

Il costo delle immobilizzazioni immateriali è rettificato quando specifiche leggi consentono o obbligano la rivalutazione delle immobilizzazioni per adeguarle, anche se solo in parte, al mutato potere di acquisto delle monete.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione.

Il costo d'acquisto include gli oneri accessori ed è rettificato delle rivalutazioni monetarie effettuate ai sensi di legge.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al netto dei rispettivi ammortamenti cumulati. Questi vengono imputati al conto economico in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti (sulla base delle aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 per i cespiti acquistati a partire dall'esercizio 1989 e dal D.M. 29 ottobre 1974 per quelli acquistati negli esercizi precedenti).

I costi d'ampliamento, ammodernamento e miglioramento dei cespiti vengono capitalizzati quando aumentano in maniera tangibile e significativa la capacità, la produttività, la sicurezza o la vita utile dei cespiti cui si riferiscono. Qualora tali costi non producano i predetti effetti vengono considerati "manutenzione ordinaria" e addebitati a conto economico secondo il principio di competenza.

Terreni

Con particolare riferimento al terreno in proprietà (su cui insiste il fabbricato), si precisa che non è stato assoggettato ad ammortamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inclusi unicamente elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente. Di seguito esponiamo i principi contabili e i criteri di valutazione delle voci più rilevanti:

Partecipazioni

La partecipazione non qualificata iscritta in bilancio è stata valutata con il metodo del costo, dove per costo si intende l'onere sostenuto per l'acquisto indipendentemente dalle modalità di pagamento.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali di settore. I debiti sono esposti al loro valore nominale.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al minore fra il costo d'acquisto inclusivo degli oneri accessori ed il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Le svalutazioni al minore valore di realizzazione non vengono mantenute qualora ne siano venuti meno i motivi che le avevano originate.

Il costo delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni è determinato attraverso il metodo della media ponderata.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Le disponibilità in valuta estera su conti bancari e presso le casse sono iscritte ai cambi di fine esercizio.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

Fondi Per Rischi Ed Oneri

Gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati alla copertura di oneri di natura determinata, di esistenza certa o probabile, e sono relativi al fondo di fine mandato amministratore.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità di quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

Dividendi

I Dividendi sono contabilizzati nell'esercizio in cui sono stati deliberati.

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto viene iscritto nella voce "Debiti Tributari" nel caso risulti un debito e nella voce "Crediti Tributari" nel caso risulti un credito netto.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile OIC 25, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Eventuali variazioni di stima (comprese le variazioni di aliquota) vengono allocate tra le imposte a carico dell'esercizio.

Non sono effettuati accantonamenti di imposte differite a fronte di fondi o riserve tassabili.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	37.242	7.631.407	-	7.668.649
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	37.192	3.013.941		3.051.133
Valore di bilancio	50	4.617.466	3.010	4.620.526
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	50	156.738		156.788
Altre variazioni	-	442.771	-	442.771
Totale variazioni	(50)	286.033	-	285.983
Valore di fine esercizio				
Costo	37.242	8.074.178	-	8.111.420
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	37.242	3.169.436		3.206.678
Valore di bilancio	-	4.904.742	3.010	4.907.752

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Tutte le immobilizzazioni immateriali sono state ammortizzate secondo la normativa vigente.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	32.470	4.772	37.242
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.470	4.722	37.192
Valore di bilancio	-	50	50
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	-	50	50
Totale variazioni	-	(50)	(50)
Valore di fine esercizio			
Costo	32.470	4.772	37.242
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.470	4.772	37.242

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente:

Amm.ti Ordinari

v.2.11.1

HOTEL TERME VENA D'ORO S.R.L.

fabbricati strumentali 3%
 mobili e arredi 10%
 attrezzature varie 25%
 impianti specifici 12%
 altri impianti generici 8%
 macchine elettroniche 20%

I beni di costo unitario sino ad euro 516.46, suscettibili di autonoma utilizzazione, sono stati ammortizzati al 100%.

Gli eventuali superammortamenti/iperammortamenti effettuati esclusivamente in applicazione della normativa fiscale, vengono dedotti in sede di dichiarazione dei redditi.

Non sono state fatte rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuati trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	5.974.563	790.004	167.252	699.588	7.631.407
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.620.840	694.529	165.495	533.077	3.013.941
Valore di bilancio	4.353.723	95.475	1.757	166.511	4.617.466
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	99.943	20.893	-	35.902	156.738
Altre variazioni	435.701	3.500	(6.196)	9.766	442.771
Totale variazioni	335.758	(17.393)	(6.196)	(26.136)	286.033
Valore di fine esercizio					
Costo	6.410.264	793.504	161.056	709.354	8.074.178
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.720.783	715.422	164.252	568.979	3.169.436
Valore di bilancio	4.689.481	78.082	(3.196)	140.375	4.904.742

Immobilizzazioni finanziarie

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	3.010	3.010
Valore di bilancio	3.010	3.010
Valore di fine esercizio		
Costo	3.010	3.010
Valore di bilancio	3.010	3.010

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	3.010

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Partecip. in altre imprese	3.010
Totale	3.010

Attivo circolante

Rimanenze

Rimanenze

Al 31/12/2019 non sussistono rimanenze di magazzino.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti specifica indicazione della natura e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche.

Inoltre i Crediti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

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	37.166	4.437	41.603	41.603	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	201.444	(176.859)	24.585	23.066	1.519
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.117	30.422	33.539	33.539	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	241.727	(142.000)	99.727	98.208	1.519

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Nord Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	41.603	41.603
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	24.585	24.585
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	33.539	33.539
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	99.727	99.727

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

Crediti con obbligo di retrocessione a termine

Nel bilancio al 31/12/2019 non sussistono crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

La composizione della voce Disponibilità liquide e la variazione rispetto al precedente esercizio è analizzata nel prospetto seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	170.553	123.372	293.925
Denaro e altri valori in cassa	3.815	317	4.132
Totale disponibilità liquide	174.368	123.689	298.057

Ratei e risconti attivi

Di seguito viene esposta la composizione dei ratei e risconti attivi che assumono valore apprezzabile.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria adottandone, dove necessario, le opportune variazioni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	7.158	1.209	8.367
Totale ratei e risconti attivi	7.158	1.209	8.367

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Voci patrimonio netto

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto.

La riserva legale non è stata incrementata e risulta di euro 18.180.

La riserva straordinaria è stata decrementata di euro 41.416 a seguito della copertura della perdita dell'esercizio 2018.

L'utile d'esercizio al 31/12/2019 ammonta a euro 62.556.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	90.000	-	-		90.000
Riserve di rivalutazione	2.447.239	-	-		2.447.239
Riserva legale	18.180	-	-		18.180
Altre riserve					
Riserva straordinaria	425.530	-	41.416		384.114
Varie altre riserve	174.785	-	-		174.785
Totale altre riserve	600.315	-	41.416		558.899
Utile (perdita) dell'esercizio	(41.416)	(41.416)	-	62.556	62.556
Totale patrimonio netto	3.114.318	(41.416)	41.416	62.556	3.176.874

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Altre Riserve	174.785
Totale	174.785

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura
Capitale	90.000	B
Riserve di rivalutazione	2.447.239	A; B (*)
Riserva legale	18.180	B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	384.114	
Varie altre riserve	174.785	A;B;C
Totale altre riserve	558.899	
Totale	3.114.318	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Quota disponibile
Utili ante trasformazione	151.586	151.586
Ris.L.R.Veneto n12 del 5.3.87	23.199	23.199
Totale	174.785	

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

Legenda: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci

(*) la riserva di rivalutazione, ove non venga imputata al capitale, può essere ridotta soltanto con l'osservanza delle disposizioni dei commi 2 e 3 dell'art.2445 c.c. Inoltre, in caso di utilizzazione della riserva a copertura di perdite, non si può far luogo a distribuzione di utili fino a quando la riserva non viene reintegrata o ridotta in misura corrispondente con deliberazione dell'Assemblea Straordinaria, non applicandosi le disposizioni dei commi 2 e 3 dell'art. 2445 c.c.

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

Riserve di rivalutazione:

Riserva di rival. ex L.576/1975 54.581

Riserva di rival. ex L. 72/1983 194.260

Riserva di rival. ex L. 413/1991 159.930

Riserve di rival. civ. ex D.L.185/2008 2.038.467

Nel Patrimonio netto sono presenti le seguenti poste:

- Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione:

Riserva di rivalutazione monetaria ex L.413/91 € 159.930

- Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile dei soci:

Riserva di rivalutazione ex art.15 D.L. 185/2008 € 2.038.467

La riserva di rivalutazione iscritta nel Patrimonio netto ex D.L. 185/2008 (€ 2.038.467), a seguito della rivalutazione con rilevanza solo civilistica, costituisce ai fini fiscali una riserva di utili (non in sospensione d'imposta), pertanto in caso di distribuzione ai soci non verrà tassata in capo alla società (circolare Agenzia delle Entrate n. 22/E del 6/05/2009), ma solamente in capo ai medesimi.

-Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci, indipendentemente dal periodo di formazione:

Riserva L.R. Veneto n.12 del 5.03.1987 € 23.199

Riserva di rivalutazione monetaria ex L.576/75 € 54.581

Riserva di rivalutazione monetaria ex L. 72/83 € 194.260

Riserva di utili ante trasformazione da Snc in Srl € 151.586

Le riserve di rivalutazione ex L. n.576 del 2.12.1975 e n.72 del 19.03.1983 sono state iscritte nel patrimonio netto della società quando la forma giuridica era di "società in nome collettivo" ed in caso di distribuzione non avrebbero generato reddito imponibile nè per la società nè per i soci, come previsto dalle medesime leggi di rivalutazione, per le società di persone.

Dette riserve mantengono il medesimo regime anche dopo la trasformazione della società da "Snc" in "Srl", in quanto i saldi di rivalutazione restano ancorati al regime loro spettante al momento in cui è stata operata la rivalutazione, pertanto in caso di distribuzione ai soci non verranno tassate nè in capo alla società nè in capo ai medesimi.

Fondi per rischi e oneri

Fondo per rischi e oneri

L'unico fondo per rischi ed oneri stanziato in bilancio è relativo al fondo di fine mandato amministratori ed ammonta ad euro 49.658.

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	46.610	46.610
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	3.048	3.048
Totale variazioni	3.048	3.048
Valore di fine esercizio	49.658	49.658

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento fine rapporto

Il fondo trattamento è stato istituito a seguito di quanto previsto dal contratto collettivo di lavoro specifico del settore.

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	161.596
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	33.822
Utilizzo nell'esercizio	73.395
Totale variazioni	(39.573)
Valore di fine esercizio	122.023

Debiti

Debiti

I debiti a medio lungo termine, suddivisi per garanzie concesse, si riferiscono a :

Debiti privi di garanzie reali

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

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a euro 16.502 e IRPEF professionisti per euro 2.984.

Gli altri debiti sono costituiti da retribuzioni dipendenti per euro 11.637, emolumenti amministratori per euro 2.166, debiti verso Istituti previdenziali per euro 6.673 e da debiti verso associazioni sindacali per euro 807.

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali con specifica indicazione della natura delle garanzie e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche.

Inoltre i Debiti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	-	275.000	275.000	-	275.000
Debiti verso banche	862.870	673.325	1.536.195	-	1.536.195
Debiti verso fornitori	774.736	(698.883)	75.853	75.853	-
Debiti tributari	20.538	729	21.267	21.267	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.849	(1.176)	6.673	6.673	-
Altri debiti	16.413	(1.804)	14.609	14.609	-
Totale debiti	1.682.406	247.191	1.929.597	118.402	1.811.195

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Nord Italia	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	275.000	275.000
Debiti verso banche	1.536.195	1.536.195
Debiti verso fornitori	75.853	75.853
Debiti tributari	21.267	21.267
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.673	6.673
Altri debiti	14.609	14.609
Debiti	1.929.597	1.929.597

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.929.597	1.929.597

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	275.000	275.000
Debiti verso banche	1.536.195	1.536.195
Debiti verso fornitori	75.853	75.853
Debiti tributari	21.267	21.267
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.673	6.673
Altri debiti	14.609	14.609
Totale debiti	1.929.597	1.929.597

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Debiti con obbligo di retrocessione a termine

Nel bilancio al 31/12/2019 non sussistono debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Ratei e risconti passivi

Ratei e Risconti passivi

Di seguito viene esposta la composizione dei Ratei e Risconti passivi, che assumono valore apprezzabile.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, dove necessario le opportune variazioni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	38.849	(3.098)	35.751
Totale ratei e risconti passivi	38.849	(3.098)	35.751

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Ripartizione dei ricavi

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 ricavi relativi a lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni è così riepilogabile, in base alle categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni per cure sanitarie	457.906
Corrispettivi cure estetiche	42.911
Corrispettivi per albergo	1.354.986
Totale	1.855.803

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.458.387
Estero	397.416
Totale	1.855.803

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	59.925
Altri	388
Totale	60.313

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

Rilevazione Imposte correnti anticipate e differite

Le Imposte sul reddito sono state accantonate secondo il principio di competenza.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

Considerazioni dell'impatto nell'esercizio 2020 dell'emergenza Coronavirus (Covid-19)

Nel primo quadrimestre 2020 riscontriamo una cospicua diminuzione di prenotazioni in conseguenza del blocco dell'attività decisa dal Governo Italiano, per contrastare la diffusione del Coronavirus.

Per far fronte alla diminuzione delle entrate ed al conseguente calo della liquidità, abbiamo fatto ricorso ai provvedimenti di sostenimento finanziario emanati dal Governo Italiano.

In primo luogo abbiamo chiesto ed ottenuto da tutti gli istituti bancari la moratoria sulle rate dei finanziamenti, prorogando le stesse di due anni.

Per quanto riguarda la situazione sanitaria, l'azienda ha messo in atto tutte le misure di prevenzione necessarie previste per legge.

Come detto sopra, sono state affrontate le emergenze dovute al Coronavirus ed è possibile dichiarare, con tutte le cautele del caso, che la società si mantiene in continuità operativa. Non versa perciò nella precaria situazione che renderebbe necessario il ricorso all'art. 7 del DL 23 dell'8.4.2020 riguardante la sospensione del presupposto della continuità aziendale per poter proseguire con le normali valutazioni di funzionamento, in questo bilancio e nel prossimo.

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

Impegni e garanzie

Non esistono impegni non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Ai sensi dell'art.1 c 125 e 127 della Legge 124/2017 e con successivo chiarimento del Ministero del Lavoro con circ. n.2 del 2019, la nostra società risponde all'obbligo di pubblicità e trasparenza a cui è sottoposta, evidenziando che nell'esercizio 2019, a titolo di contributo o prestazione, ha goduto di aiuti de minimis.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

La chiusura del bilancio d'esercizio ha evidenziato **il risultato dell'esercizio** di euro 62.556,00, che gli amministratori della società proporranno ai soci, per **la scelta della relativa destinazione** in sede di approvazione del bilancio.

La proposta di delibera prevede l'accantonamento al fondo di riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

Note Finali

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Vostra Società, nonché il risultato economico dell'esercizio, si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Marco Albertin, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del DPR 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Padova, 24/04/2020

L'amministratore unico

Marco Albertin

HOTEL TERME VENA D'ORO S.R.L.

Sede: Via V. Flacco, 59 - 35031 ABANO TERME (PD)
Iscritta al Registro Imprese di Padova
C.F. e iscrizione: 00249730284
Iscritta al REA di Padova n. 90806.
Capitale Sociale € 90.000,00 interamente versato
Partita Iva 00249730284

VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA

Il giorno 28 giugno 2020 alle ore 11.00 in Abano Terme (PD) presso la sede della Società si è riunita l'assemblea ordinaria della Società **HOTEL TERME VENA D'ORO S.R.L.** per discutere e deliberare sul seguente

Ordine del giorno:

1. approvazione del Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2019, composto di Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa;
2. Destinazione del risultato di esercizio;
3. varie ed eventuali.

Assume la presidenza il sig. **Marco Albertin**, il quale chiama a fungere da segretario il signor **Massimo Albertin**.

Constatata la presenza dei soci rappresentanti l'intero Capitale Sociale nelle persone di Marco Albertin e Massimo Albertin, dell'Amministratore Unico, il presidente dichiara la presente assemblea validamente costituita e quindi idonea a deliberare sugli argomenti posti all'Ordine del giorno.

Il Presidente constata che l'assemblea dei soci non si è riunita nel giorno di prima convocazione, fissato per il 20 giugno 2020 e pertanto si riunisce oggi, in seconda convocazione, per l'approvazione del Bilancio chiuso al 31.12.2019.

Si passa quindi all'esame degli argomenti posti all'Ordine del Giorno.

Il Presidente illustra all'Assemblea il Bilancio d'esercizio al 31.12.2019, commentando le voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, la Nota Integrativa nonché il risultato dell'esercizio in esame.

Apertasi la discussione assembleare sull'andamento della gestione societaria, sui vari quesiti proposti, risponde il Presidente fornendo tutte le delucidazioni e informazioni richieste dai soci per una maggiore comprensione del Bilancio di esercizio e sulle prospettive future della società.

Al termine della discussione l'Assemblea all'unanimità, con voto esplicitamente espresso

Delibera:

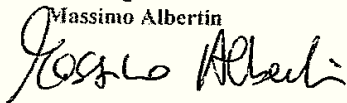
1. l'approvazione del Bilancio chiuso al 31.12.2019 così come predisposto dall'organo amministrativo e l'intero suo operato.
2. di destinare l'utile d'esercizio di € 62.556,13 a riserva straordinaria.

Quindi l'Assemblea delibera l'accollo automatico da parte della società, anche nei confronti delle pubbliche amministrazioni o degli enti che gestiscono i tributi, del debito per eventuali sanzioni conseguenti a violazioni che gli amministratori e i rappresentanti della società dovessero commettere nello svolgimento delle loro mansioni e nei limiti dei loro poteri.

Dopo di che nullo altro essendovi da deliberare e nessun altro chiedendo la parola, il Presidente dichiara sciolta l'Assemblea alle ore 12.30. previa stesura, lettura e unanime approvazione del presente verbale.

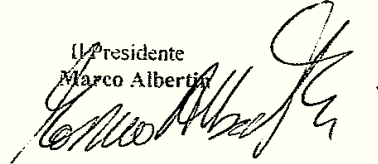
Il Segretario

Massimo Albertin



Il Presidente

Marco Albertin



Il sottoscritto Marco Albertin, nato a Abano Terme (PD) il 21.08.1965 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art.76 DPR 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art.4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014.

Marco Albertin

