

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2023

**RELAIS BORGO SANTO
PIETRO S.P.A.**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: CHIUSDINO SI BORGO SANTO
PIETRO 110

Codice fiscale: 01440680526

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	36
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE	38
Capitolo 4 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE	84
Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI	90

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	53012 CHIUSDINO (SI) VIA BORG SAN PIETRO 110
Codice Fiscale	01440680526
Numero Rea	SI 147954
P.I.	01440680526
Capitale Sociale Euro	838958.49 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	BORG LIFESTYLE GROUP SRL
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	BORG LIFESTYLE GROUP SRL
Paese della capogruppo	ITALIA (I)

v.2.14.1

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	1.164.021	1.461.548
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	8.133	11.373
5) avviamento	1.596.955	1.730.194
7) altre	331.661	376.112
Totale immobilizzazioni immateriali	3.100.770	3.579.227
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	28.181.908	28.084.775
2) impianti e macchinario	1.857.167	1.855.877
3) attrezzature industriali e commerciali	988.706	679.293
4) altri beni	1.890.239	1.815.602
5) immobilizzazioni in corso e acconti	2.212.914	2.171.930
Totale immobilizzazioni materiali	35.130.934	34.607.477
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	1.185.000	1.185.000
Totale partecipazioni	1.185.000	1.185.000
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	253.151	57.915
Totale crediti verso altri	253.151	57.915
Totale crediti	253.151	57.915
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.438.151	1.242.915
Totale immobilizzazioni (B)	39.669.855	39.429.619
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	209.878	201.806
Totale rimanenze	209.878	201.806
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.083.214	1.700.582
Totale crediti verso clienti	2.083.214	1.700.582
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	305.827	98.129
Totale crediti verso imprese controllate	305.827	98.129
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.683.614	116.311
Totale crediti verso controllanti	1.683.614	116.311
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	30.537	155.878
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	30.537	155.878
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	292	292
Totale crediti tributari	292	292

v.2.14.1

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.831.846	1.757.900
Totale crediti verso altri	1.831.846	1.757.900
Totale crediti	5.935.330	3.829.092
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	7.476	1.448.056
3) danaro e valori in cassa	997	2.611
Totale disponibilità liquide	8.473	1.450.667
Totale attivo circolante (C)	6.153.681	5.481.565
D) Ratei e risconti	97.920	11.801
Totale attivo	45.921.456	44.922.985
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	838.958	838.958
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	2.301.050	2.301.050
III - Riserve di rivalutazione	3.049.060	3.049.060
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	8.777.960 (1)	8.750.338
Totale altre riserve	8.777.960	8.750.338
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(2.178.759)	(2.178.759)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(177.630)	27.620
Totale patrimonio netto	12.610.639	12.788.267
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	149.344	151.835
Totale fondi per rischi ed oneri	149.344	151.835
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	117.656	81.558
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili oltre l'esercizio successivo	870.000	870.000
Totale obbligazioni	870.000	870.000
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.129.987	3.129.987
Totale debiti verso soci per finanziamenti	3.129.987	3.129.987
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.594	37.385
esigibili oltre l'esercizio successivo	20.000.000	20.000.000
Totale debiti verso banche	20.018.594	20.037.385
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.618.905	1.739.803
Totale acconti	1.618.905	1.739.803
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.458.738	3.285.746
Totale debiti verso fornitori	3.458.738	3.285.746
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	710.389
esigibili oltre l'esercizio successivo	773.948	-
Totale debiti verso controllanti	773.948	710.389
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	610.851
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	610.851
12) debiti tributari		

v.2.14.1

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

esigibili entro l'esercizio successivo	481.977	201.272
Totale debiti tributari	481.977	201.272
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	647.106	132.851
esigibili oltre l'esercizio successivo	20.513	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	667.619	132.851
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.904.443	459.099
esigibili oltre l'esercizio successivo	77.516	649.000
Totale altri debiti	1.981.959	1.108.099
Totale debiti	33.001.727	31.826.383
E) Ratei e risconti	42.090	74.942
Totale passivo	45.921.456	44.922.985

(1)

Varie altre riserve	31/12/2023	31/12/2022
Riserva indisponibile ammortamenti sospesi DL 104/20	444.995	417.375
9) Riserva da conferimento	8.332.963	8.332.963
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	

v.2.14.1

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.606.133	9.756.686
5) altri ricavi e proventi		
altri	121.986	662.858
Totale altri ricavi e proventi	121.986	662.858
Totale valore della produzione	12.728.119	10.419.544
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.221.372	1.106.132
7) per servizi	3.222.087	2.442.466
8) per godimento di beni di terzi	297.060	608.073
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.217.180	2.257.575
b) oneri sociali	689.032	613.597
c) trattamento di fine rapporto	149.249	136.927
e) altri costi	571.145	800
Totale costi per il personale	3.626.606	3.008.899
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	492.206	231.780
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	793.993	782.517
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.286.199	1.014.297
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(8.073)	81.303
14) oneri diversi di gestione	846.505	990.492
Totale costi della produzione	10.491.756	9.251.662
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.236.363	1.167.882
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.945.819	902.291
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.945.819	902.291
17-bis) utili e perdite su cambi	(503)	(719)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.946.322)	(903.010)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
d) di strumenti finanziari derivati	-	42.914
Totale rivalutazioni	-	42.914
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	42.914
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	290.041	307.786
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	211.257	148.997
imposte differite e anticipate	(2.491)	(10.961)
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	(258.905)	(142.130)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	467.671	280.166
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(177.630)	27.620

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio, dopo il calcolo delle imposte, di Euro 177.630.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore dell'hospitality e della ristorazione di lusso dove opera attraverso la propria struttura alberghiera "Relais Borgo Santo Pietro" nel Comune di Chiusdino (SI). La società detiene inoltre due ristoranti denominati "Saporium", di cui uno è situato all'interno del Relais Borgo Santo Pietro e l'altro si trova a Firenze.

La vostra società è appartenente al gruppo la cui controllante è la società Borgo Lifestyle Srl (CF 09304400964) con sede in Milano, Via Giuseppe Mengoni 4, che ne esercita la direzione e coordinamento.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Preme evidenziare che la società, nel corso del 2023, ha operato con lo stesso numero di camere dell'anno precedente, in attesa di completare i lavori per la costruzione delle ultime tre camere che le concessioni edilizie autorizzano.

Nonostante ciò la società conferma la tendenza ad una crescita del fatturato costante in virtù anche del fatto che sono aumentati anche i giorni di apertura della stagione ricettiva. Approfittando della clemenza del meteo, la società ha deciso di sperimentare gli effetti di una apertura a ridosso della stagione invernale, per testare il gradimento della clientela per la destinazione Borgo Santo Pietro anche in periodo invernale. Si tratta in verità del vero obiettivo strategico della società, che con il completamento delle opere di investimento anche dal punto di vista infrastrutturale, consentiranno all'albergo di rimanere aperto dieci mesi l'anno con indubbi effetti di miglioramento su fatturato e sull'ammortamento dei costi fissi.

Al fine di una completa analisi dei dati contabili, tra i fatti intervenuti nel corso dell'esercizio si segnala che, dopo un'attenta attività di analisi e verifica, sono state stornate - girocontatendole a sopravvenienze attive - le caparre pagate dai clienti relative alle annualità 2020 e 2021.

Questo in quanto dette caparre, che ammontano ad euro 323mila, risultano contrattualmente non più utilizzabili e/o rimborsabili dai clienti.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2023 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il bilancio in commento è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C. ce art. 2423-bis C.c)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza avrebbe avuto effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

La Società non ha modificato i principi contabili.

Correzione di errori rilevanti

Non vi sono stati eventi che abbiano determinato la necessità di correzione di errori rilevanti.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento e di sviluppo con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo. I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni. I costi di sviluppo sono ammortizzati sistematicamente secondo la loro vita utile: nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, essi sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

L'avviamento, acquisito a seguito dell'operazione di conferimento del 2016, viene ammortizzato per un periodo di 18 anni che corrisponde alla sua vita utile stimata.

Il criterio adottato per stimare la vita utile è stato quello di valutare in media la durata dei contratti di affitto di azienda legati alle società alberghiere che spesso coincidono con un periodo iniziale di 9 anni più il rinnovo di altri 9 per un totale di 18 anni.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 10%.

Le migliori su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

La società si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020; ciò, al fine di favorire una rappresentazione economico-patrimoniale dell'impresa più congrua rispetto al suo reale valore, mitigando in questa maniera l'effetto negativo causato del Covid-19. Come indicato dall'OIC, coerentemente con la ratio della norma, la vita utile residua dell'immobilizzazione è estesa dell'anno di sospensione. In questo caso, le quote di ammortamento successive non si modificano nell'importo, permettendo di estendere anche il relativo piano di ammortamento.

Nel proseguo della Nota integrativa sono indicate (analiticamente per le singole immobilizzazioni interessate) l'ammontare degli ammortamenti sospesi, l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio e l'importo della corrispondente riserva indisponibile da iscrivere in bilancio.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Fabbricati	1.5%
Impianti e macchinari	4%
Attrezzature	5%
Altri beni	20%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti. Si ricorda, per completezza di informazione, che nell'esercizio 2020 è stata effettuata la rivalutazione dell'immobile, il cui valore contabile è stato quantificato attraverso la perizia valutativa di Engel & Volkers. Per il calcolo preciso della rivalutazione e del valore indicato in bilancio si rimanda alla sezione dedicata della presente nota integrativa.

Si ricorda che la società si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020; ciò, al fine di favorire una rappresentazione economico-patrimoniale dell'impresa più congrua rispetto al suo reale valore, mitigando in questa maniera l'effetto negativo causato del Covid-19. Come indicato dall'OIC, coerentemente con la ratio della norma, la vita utile residua dell'immobilizzazione è estesa dell'anno di sospensione. In questo caso, le quote di ammortamento successive non si modificano nell'importo, permettendo di estendere anche il relativo piano di ammortamento. Pertanto, ai soli fini fiscali, nell'esercizio al 31.12.2022 è necessario provvedere al recupero fiscale delle quote terminate nell'anno, come sarà indicato nella sezione apposita della presente nota integrativa.

Nel proseguo della Nota integrativa sono indicati (analiticamente per le singole immobilizzazioni interessate) l'ammontare degli ammortamenti sospesi, l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio e l'importo della corrispondente riserva indisponibile da iscrivere in bilancio.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Per le operazioni di locazione finanziaria derivanti da un'operazione di lease back, le plusvalenze originate sono rilevate in conto economico secondo il criterio di competenza, a mezzo di iscrizione di risconti passivi e di imputazione graduale tra i proventi del conto economico, sulla base della durata del contratto di locazione finanziaria (leasing).

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto, i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'esistenza di indicatori di perdita di durevole I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

Pertanto, i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

Ratei e risconti

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

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

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo LIFO.

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Strumenti finanziari derivati

Gli strumenti finanziari derivati, anche se incorporati in altri strumenti finanziari, sono stati rilevati inizialmente quando la società ha acquisito i relativi diritti ed obblighi; la loro valutazione è stata fatta al fair value sia alla data di rilevazione iniziale sia ad ogni data di chiusura del bilancio.

Fondi per rischi e oneri

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

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

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

Fondo TFR

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

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

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

A decorrere dall'esercizio 2017 la società ha esercitato, in qualità di società consolidata, l'opzione per il regime fiscale del Consolidato fiscale nazionale - che consente di determinare l'Ires su una base imponibile corrispondente alla somma algebrica degli imponibili positivi e negativi delle singole società partecipanti -, congiuntamente alla società Borgo Life Style srl quest'ultima in qualità di società consolidante. Dal 2018 anche la società Seed to Skin Srl ha esercitato l'opzione per l'adesione al consolidato fiscale in qualità di consolidata.

E' in fase di valutazione l'ampliamento anche alla società PN Homes Construction Srl la possibilità di aderire al consolidato fiscale.

I rapporti economici, oltre che le responsabilità e gli obblighi reciproci, fra la società consolidante e le società controllate sono definiti nel Regolamento di consolidato per le società del Gruppo Borgo Life Style.

Il debito per imposte è rilevato alla voce Debiti verso la società consolidante al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e, in genere, dei crediti di imposta.

Alla voce "Crediti verso impresa Controllante" è iscritto il credito per il compenso della perdita che la società consolidante deve riconoscere alla società ai sensi di quanto previsto nel contratto di consolidato.

Alla voce "Debiti verso impresa Controllante" è iscritto il debito relativo all'IRES sul reddito fiscale in base a quanto previsto dal contratto di consolidato.

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

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

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

I crediti e i debiti espressi originariamente in valuta estera, iscritti in base ai cambi in vigore alla data in cui sono sorti, sono allineati ai cambi correnti alla chiusura del bilancio.

In particolare, le attività e passività che costituiscono elementi patrimoniali monetari in valuta (crediti, debiti, disponibilità liquide, ratei attivi e passivi, titoli di debito) sono iscritte al tasso di cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio e i relativi utili e perdite su cambi sono rispettivamente accreditati e addebitati al Conto Economico alla voce 17 bis Utili e perdite su cambi.

L'eventuale utile netto derivante dall'adeguamento ai cambi di fine esercizio delle poste in valuta concorre alla formazione del risultato d'esercizio e, in sede di approvazione del bilancio e conseguente destinazione del risultato a riserva legale, è iscritto, per la parte non assorbita dalla eventuale perdita d'esercizio, in una riserva non distribuibile.

Impegni, garanzie e passività potenziali

Gli impegni, non risultanti dallo stato patrimoniale, rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi che traggono origine da negozi giuridici con effetti obbligatori certi ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti. La categoria impegni comprende sia impegni di cui è certa l'esecuzione e il relativo ammontare (ad esempio: acquisto e vendita a termine), sia impegni di cui è certa l'esecuzione ma non il relativo importo (ad esempio: contratto con clausola di revisione prezzo). L'importo degli impegni è il valore nominale che si desume dalla relativa documentazione. Si segnala che con l'operazione di conferimento di azienda del 2016 non sono stati trasferiti alla Società i debiti tributari della società conferente, che rateizzate sono in regolare pagamento, ma che comunque permane la responsabilità tributaria sussidiaria della società conferitaria.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
3.100.770	3.579.227	(478.457)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.489.801	78.022	2.396.391	595.165	4.559.379
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	28.253	66.649	666.197	219.053	980.152
Valore di bilancio	1.461.548	11.373	1.730.194	376.112	3.579.227
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	(1)	-	-	13.749	13.749
Ammortamento dell'esercizio	297.526	3.241	133.239	58.200	492.206
Totale variazioni	(297.527)	(3.241)	(133.239)	(44.451)	(478.457)
Valore di fine esercizio					
Costo	1.489.801	78.023	2.396.391	608.914	4.573.129
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	325.780	69.890	799.436	277.253	1.472.359
Valore di bilancio	1.164.021	8.133	1.596.955	331.661	3.100.770

Si ricorda che la società si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126 /2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020; ciò, al fine di favorire una rappresentazione economico-patrimoniale dell'impresa più consona al suo reale valore mitigando in questa maniera l'effetto negativo causato del Covid-19. La mancata imputazione è stata effettuata dopo attenta valutazione in merito alla recuperabilità delle quote al termine del periodo di ammortamento originariamente previsto. L'art. 60, comma 7-ter, D.L. n. 104/2020 stabilisce che i soggetti che applicano la norma derogatoria devono destinare a riserva indisponibile l'utile di ammontare pari alla quota di ammortamento non effettuata nell'esercizio. Nel caso specifico essendo la quota di utile accantonata a riserva inferiore alla quota di ammortamento sospesa, e non avendo possibilità di integrarla con gli utili (o altre riserve disponibili) degli esercizi precedenti, la società provvederà a destinare a detta riserva indisponibile la parte residua degli utili degli esercizi futuri. Sotto il profilo fiscale la società ha deciso di dedurre extracontabilmente la quota di ammortamento sospesa, sia ai fini IRES che IRAP, iscrivendo il relativo fondo per imposte differite.

v.2.14.1

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Pertanto fiscalmente, nell'esercizio 2023, si è provveduto alla ripresa a tassazione delle quote di ammortamenti dedotti nell'anno 2021 e terminate nell'esercizio 2023 e, conseguentemente, a stornare il rispettivo fondo per imposte differite. Tra le immobilizzazioni immateriali sono stati iscritti gli acconti a fornitori per i lavori di ristrutturazione dell'immobile, in aderenza con il principio contabile OIC 16. Quanto all'esercizio 2023 si informa che la società ha deciso di non avvalersi di detta sospensione degli ammortamenti. Pertanto gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono determinati e imputati a conto economico secondo le ordinarie regole di calcolo.

Costi impianto e ampliamento

Non hanno subito incrementi rispetto all'esercizio precedente e si tratta sempre di costi legati alla operazione di ristrutturazione aziendale operata con la banca Illimity.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
35.130.934	34.607.477	523.457

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	29.116.707	2.408.639	864.615	2.855.889	2.171.930	37.417.780
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.031.932	552.762	185.322	1.040.287	-	2.810.303
Valore di bilancio	28.084.775	1.855.877	679.293	1.815.602	2.171.930	34.607.477
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	485.177	101.711	372.116	317.462	40.984	1.317.450
Ammortamento dell'esercizio	388.044	100.421	62.703	242.825	-	793.993
Totale variazioni	97.133	1.290	309.413	74.637	40.984	523.457
Valore di fine esercizio						
Costo	29.601.884	2.510.350	1.236.731	3.173.352	2.212.914	38.735.231
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.419.976	653.183	248.025	1.283.113	-	3.604.297
Valore di bilancio	28.181.908	1.857.167	988.706	1.890.239	2.212.914	35.130.934

Si ricorda che la società si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126 /2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020; ciò, al fine di favorire una rappresentazione economico-patrimoniale dell'impresa più consona al suo reale valore mitigando in questa maniera l'effetto negativo causato del Covid-19. La mancata imputazione è stata effettuata dopo attenta valutazione in merito alla recuperabilità delle quote al termine del periodo di ammortamento originariamente previsto. L'art. 60, comma 7-ter, D.L. n. 104/2020 stabilisce che i soggetti che applicano la norma derogatoria devono destinare a riserva indisponibile l'utile di ammontare pari alla quota di ammortamento non effettuata nell'esercizio.

v.2.14.1

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Nel caso specifico essendo la quota di utile accantonata a riserva inferiore alla quota di ammortamento sospesa, e non avendo possibilità di integrarla con gli utili (o altre riserve disponibili) degli esercizi precedenti, la società provvederà a destinare a detta riserva indisponibile la parte residua degli utili degli esercizi futuri.

Sotto il profilo fiscale la società ha deciso di dedurre extracontabilmente la quota di ammortamento sospesa, sia ai fini IRES che IRAP, iscrivendo il relativo fondo per imposte differite.

Pertanto fiscalmente, nell'esercizio 2023, si è provveduto alla ripresa a tassazione delle quote di ammortamenti dedotti nell'anno 2021 e terminate nell'esercizio 2023 e, conseguentemente, a stornare il rispettivo fondo per imposte differite.

Quanto all'esercizio 2023 si informa che la società ha deciso di non avvalersi di detta sospensione degli ammortamenti. Pertanto gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono determinati e imputati a conto economico secondo le ordinarie regole di calcolo

Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni o ripristini di valore per le immobilizzazioni materiali e immateriali.

Operazioni di locazione finanziaria

La società ha in essere n. 3 leasing per altrettanti automezzi.
Si riportano le informazioni di cui al punto 22 dell'art. 2427 C.C.:

Numero contratto	Quota capitale riferibile ai canoni maturati nel 2023	Onere finanziario competenza esercizio	Valore attuale canoni a scadere	Valore attuale prezzo opzione finale acquisto
11734780002	6.815,84	0,00	0,00	0,00
12045540001	9.583,53	1.256,48	10.844,11	1.158,59
11898990001	12.665,29	492,49	0,00	5.626,47

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
1.438.151	1.242.915	195.236

Le immobilizzazioni finanziari si riferiscono all'acquisto del 100% della partecipazione per euro 1.185.000 ne LA BOTTEGA DEL BUON CAFFE' S.R.L.", con sede in Prato (PO), via Roma n. 317/E, Partita IVA e Codice Fiscale e numero di iscrizione presso il Registro Imprese di Pistoia-Prato 02434980971, capitale sociale euro 50.000,00 interamente versato.

Per la parte residuale, trattasi di depositi cauzionali a cui la variazione in aumento si riferisce.

Si specifica che a seguito del contratto di affitto d'azienda a rogito notaio D'ambrosi del 18/12/2018 la società Bottega del Buon Caffè Srl ha concesso in affitto alla società Relais Borgo Santo Pietro Spa l'attività di ristorazione relativa al ristorante Saporium in Lungarno Cellini.

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	1.185.000	1.185.000
Valore di bilancio	1.185.000	1.185.000
Valore di fine esercizio		
Costo	1.185.000	1.185.000
Valore di bilancio	1.185.000	1.185.000

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

La partecipazione in imprese controllate o collegate è stata valutata, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione, al costo di acquisto.

Come sopra riportato, la partecipazione presente si riferisce a La Bottega del Buon Caffè S.r.l. ed è iscritta in bilancio per un valore di Euro 1.185.000, superiore al patrimonio netto della società al 31 dicembre 2023. La differenza è dovuta alla perdita sofferta nell'esercizio 2023 che si ritiene non abbia natura permanente in quanto verrà ripianata dai prevedibili risultati futuri.

La Bottega del Buon Caffè S.r.l. svolge la propria attività nel settore della ristorazione di alto livello attraverso un ristorante denominato "Saporium" sito in Lungarno Benvenuto Cellini, 63/R, Firenze.

Quest'ultimo, dopo due anni di sostanziale chiusura legata al Covid-19 ha ripreso la propria attività soltanto a Marzo 2023. La partecipata ha dunque operato solo per pochi mesi nel corso dell'esercizio oltre ad aver effettuato ingenti investimenti ai fini dell'ottenimento della stella Michelin, conquistata nell'esercizio, insieme alla Stella Verde, assegnata ai ristoranti virtuosi in tema di sostenibilità.

Per i motivi sopra esposti la Bottega del Buon Caffè S.r.l. ha portato alla registrazione di una perdita di esercizio non classificabile come durevole. La Società è infatti da considerarsi sostanzialmente una start up con andamenti prospettici in crescita rispetto all'esercizio corrente.

Pur consapevoli delle incertezze implicite in qualsiasi piano futuro, è ragionevole ritenere che le azioni intraprese dalla Società potranno produrre negli esercizi a venire risultati positivi in misura tale da consentire il completo ripianamento della perdita sofferta.

Di seguito si riepilogano i dati essenziali della partecipazione:

Denominazione	Città	Codice Fiscale	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in percentuale	Quota posseduta in euro	Valore a bilancio o corrispondente credito
La Bottega del Buon Caffè s.r.l.	Prato	02434980971	50.000	450.532	555.602	100%	555.602	1.185.000

Strumenti finanziari derivati

Alla data del 31.12.2023 non sussistono strumenti finanziari derivati.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Trattasi di depositi cauzionali.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	57.915	195.236	253.151	253.151
Totale crediti immobilizzati	57.915	195.236	253.151	253.151

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

v.2.14.1

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

La ripartizione dei crediti al 31/12/2023 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	253.151	253.151
Totale	253.151	253.151

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
209.878	201.806	8.072

Di seguito si fornisce una informativa sulla consistenza delle rimanenze finali alla chiusura dell'esercizio; la voce prevalente si riferisce alla giacenza di vini e di bottiglieria in genere presenti nelle due sedi operative di Chiusdino e di Firenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	201.806	8.072	209.878
Totale rimanenze	201.806	8.072	209.878

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
5.935.330	3.829.092	2.106.238

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.700.582	382.632	2.083.214	2.083.214
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	98.129	207.698	305.827	305.827
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	116.311	1.567.303	1.683.614	1.683.614
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	155.878	(125.341)	30.537	30.537
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	292	-	292	292
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.757.900	73.946	1.831.846	1.831.846
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.829.092	2.106.238	5.935.330	5.935.330

Per la loro valutazione non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto, i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

Tenuto conto della tipologia di attività svolta, che prevede incassi anticipati o al momento di effettuazione del servizio, non è stato costituito il fondo svalutazione crediti sui crediti commerciali.

v.2.14.1

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Nella voce “Crediti verso controllanti” è iscritta la compensazione di partite contabili derivanti da crediti e debiti di consolidato e da saldi clienti e fornitori, di cui all'accordo sottoscritto dalla società e dalla controllante Lifestyle Srl.

Le altre voci rilevanti sono crediti verso l'azienda Agricola Santo Pietro per circa euro 755.201, anticipi a fornitori per circa euro 224.009, autofatture da emettere per circa euro 322.768, crediti per DL 66/2014 per circa euro 38.391,44 e crediti verso altri per la pare residuale.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2023 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.083.214	2.083.214
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	305.827	305.827
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.683.614	1.683.614
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	30.537	30.537
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	292	292
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.831.846	1.831.846
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.935.330	5.935.330

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

Voce non presente

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate, collegate (articolo 2427, primo comma, n.5, C.c.)

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate, collegate (articolo 2427, primo comma, n.5, C.c.).

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
8.473	1.450.667	(1.442.194)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.448.056	(1.440.580)	7.476
Denaro e altri valori in cassa	2.611	(1.614)	997

v.2.14.1

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Totale disponibilità liquide	1.450.667	(1.442.194)	8.473
------------------------------	-----------	-------------	-------

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
97.920	11.801	86.119

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.
Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.
Non sussistono, al 31/12/2023, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	174	174
Risconti attivi	11.801	85.946	97.747
Totale ratei e risconti attivi	11.801	86.119	97.920

La composizione dei risconti è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

RISCONTI	Euro
PREMI ASSICURATIVI	4.389
AFFILIAZIONE	29.739
SANZIONI AMMINISTRATIVE	10.389
INTERESSI MORATORI PASSIVI	51.403
VARIE	1.827
Totale	97.747

Quella dei ratei:

RATEI	Euro
VARIE	174
Totale	174

Oneri finanziari capitalizzati

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo (articolo 2427, primo comma, n. 8, C.c.).

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
12.610.639	12.788.267	(177.628)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	838.958	-		838.958
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	2.301.050	-		2.301.050
Riserve di rivalutazione	3.049.060	-		3.049.060
Altre riserve				
Varie altre riserve	8.750.338	27.622		8.777.960
Totale altre riserve	8.750.338	27.622		8.777.960
Utili (perdite) portati a nuovo	(2.178.759)	-		(2.178.759)
Utile (perdita) dell'esercizio	27.620	(27.620)	(177.630)	(177.630)
Totale patrimonio netto	12.788.267	2	(177.630)	12.610.639

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva indisponibile ammortamenti sospesi DL 104/20	444.995
Riserva da conferimento	8.332.963
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2
Totale	8.777.960

Nel patrimonio netto, in ossequio alle previsioni del Decreto Legge n. 104/2020, sono state costituite riserve indisponibili volte ad evidenziare la quota di risultato d'esercizio corrispondente alla mancata imputazione degli ammortamenti ex articolo 60, commi dal 7-bis al 7- quinquies pari ad euro 444.995.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.):

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	838.958	B

v.2.14.1

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Riserva da sovrapprezzo delle azioni	2.301.050	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	3.049.060	A,B
Riserva legale	-	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	-	A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da congruaggio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	8.777.960	
Totale altre riserve	8.777.960	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	(2.178.759)	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	12.788.269	

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	Possibilità di utilizzazioni
Riserva indisponibile ammortamenti sospesi DL 104/20	444.995	A,B,C,D
Riserva da conferimento	8.332.963	A,B,C,D
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
Totale	8.777.960	

v.2.14.1

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

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

Ai fini di una migliore comprensione delle movimentazioni intervenuti nella riserva originatasi nell'operazione di conferimento si forniscono le seguenti informazioni di dettaglio.

Con le operazioni di conferimento del dicembre 2016, era stata contabilizzata una riserva di patrimonio netto pari ad € 10.770.059 derivante dalla differenza tra i beni e le passività conferite. La riserva derivava dai maggior valori di perizia effettuata con modalità sintetica del ramo di azienda

Nella riapertura dei saldi nella Srl, e dopo attenta e puntuale analisi delle singole voci attive e passive relative al ramo di azienda, la Società ha proceduto ad esplodere i valori del ramo conferito e a rettificare l'importo della riserva di conferimento ove la posta attiva o passiva presentasse un saldo effettivo differente da quello della situazione patrimoniale di riferimento. Tali differenze si riferiscono sia a fisiologiche movimentazioni delle voci di attivo e passivo nel periodo intercorrente tra la situazione patrimoniale di riferimento utilizzata ai fini della perizia (alla data del 31/10/2016) e la situazione patrimoniale alla data di conferimento (16 dicembre 2016) e soprattutto ad una più precisa rilevazione delle poste conferite.

Con atto del 6.11.2019 la società ha provveduto ad effettuare un aumento di capitale sociale, a pagamento, da nominali € 500.000 fino a nominali € 625.000, aumento con esclusione del diritto di opzione ex art. 2441 co.5 C.C., da liberarsi mediante di n. 250.000 nuove azioni con sovrapprezzo pari ad € 23,50 per ogni azione di nuova emissione, fissando quale termine finale di sottoscrizione la data del 28.2.2020.

Alla data di chiusura dell'esercizio 2019 risultarono sottoscritte e versate € 93.750 azioni per un controvalore di capitale pari ad € 46.875 iscritto nella riserva "soci futuro aumento di capitale sociale", che generarono una riserva di sovrapprezzo azioni pari ad € 2.203.125.

In adesione sempre a detta delibera, in data 13.2.2020 sono state sottoscritte ulteriori 4.167 azioni per un controvalore di euro 2.083 e una riserva sovrapprezzo azioni pari ad euro 97.924.

Pertanto, in adesione alla delibera del 6.11.2019, l'aumento di capitale è stato di euro 48.961, risultando sottoscritte e versate € 97.918 azioni per un controvalore di capitale, appunto, pari ad € 48.961 e che hanno generato una riserva di sovrapprezzo azioni pari ad € 2.301.049.

In data 28 dicembre 2020, con atto Notaio Tiziano Casale di Prato, la società ha effettuato un ulteriore aumento di capitale, a pagamento, di euro 290.000 interamente sottoscritto dalla società capogruppo Borgo Lifestyle Group Srl senza sovrapprezzo con rinuncia del diritto di opzione da parte di tutti gli altri soci.

Infine, in virtù della operazione di rivalutazione dell'immobile di cui si è trattato nella sezione dedicata della presente nota integrativa, è stata iscritta la corrispondente riserva di rivalutazione pari ad euro 3.049.059,56.

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Voce non presente.

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	838.958		11.441.073	417.375	12.697.406
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			480.616	(417.375)	63.241
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				27.620	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	838.958		11.921.689	27.620	12.788.267
Destinazione del risultato dell'esercizio					

v.2.14.1

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			27.622	(27.620)	2
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				(177.630)	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	838.958		11.949.311	(177.630)	12.610.639

Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
149.344	151.835	(2.491)

	Fondo per imposte anche differite	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	151.835	151.835
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	2.491	2.491
Totale variazioni	(2.491)	(2.491)
Valore di fine esercizio	149.344	149.344

I decrementi sono dovuti al rilascio della riserva per gli strumenti finanziari derivati e l'allineamento del fondo imposte differite in virtù del fatto che parte degli ammortamenti sospesi nel 2021 sono cessati nel 2023.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
117.656	81.558	36.098

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	81.558
Variazioni nell'esercizio	

v.2.14.1

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Utilizzo nell'esercizio	(36.098)
Totale variazioni	36.098
Valore di fine esercizio	117.656

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2023 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
33.001.727	31.826.383	1.175.344

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Obbligazioni	870.000	-	870.000	-	870.000
Debiti verso soci per finanziamenti	3.129.987	-	3.129.987	-	3.129.987
Debiti verso banche	20.037.385	(18.791)	20.018.594	18.594	20.000.000
Acconti	1.739.803	(120.898)	1.618.905	1.618.905	-
Debiti verso fornitori	3.285.746	172.992	3.458.738	3.458.738	-
Debiti verso controllanti	710.389	63.559	773.948	-	773.948
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	610.851	(610.851)	-	-	-
Debiti tributari	201.272	280.705	481.977	481.977	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	132.851	534.768	667.619	647.106	20.513
Altri debiti	1.108.099	873.860	1.981.959	1.904.443	77.516
Totale debiti	31.826.383	1.175.344	33.001.727	8.129.763	24.871.964

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2023, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a forniture di beni e servizi non ancora effettuate.

Quanto ai "Debiti verso fornitori" la società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto, i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

La voce "Debiti verso controllanti", contiene debiti commerciali e tributari in virtù della partecipazione al consolidato fiscale; viene, inoltre, compensata in base all'accordo di compensazione di partite contabili infragruppo, sottoscritto dalla società e dalla Lifestyle Group Srl.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2023 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Estero	Totale
Obbligazioni	870.000	-	870.000
Debiti verso soci per finanziamenti	3.129.987	-	3.129.987
Debiti verso banche	20.018.594	-	20.018.594
Acconti	1.618.905	-	1.618.905
Debiti verso fornitori	3.224.770	233.968	3.458.738
Debiti verso imprese controllanti	773.948	-	773.948
Debiti tributari	481.977	-	481.977
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	667.619	-	667.619
Altri debiti	1.981.959	-	1.981.959
Debiti	32.767.759	233.968	33.001.727

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

I seguenti debiti sono assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni	-	-	870.000	870.000
Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	3.129.987	3.129.987
Debiti verso banche	20.000.000	20.000.000	18.594	20.018.594
Acconti	-	-	1.618.905	1.618.905
Debiti verso fornitori	-	-	3.458.738	3.458.738
Debiti verso controllanti	-	-	773.948	773.948
Debiti tributari	-	-	481.977	481.977
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	667.619	667.619
Altri debiti	-	-	1.981.959	1.981.959
Totale debiti	20.000.000	20.000.000	13.001.727	33.001.727

Quanto all'importo di euro 20.000.000 indicato tra i pegni, lo stesso deriva dall'operazione effettuata con la Illimity Bank, operazione per la quale, nello specifico, sono evidenziate le seguenti garanzie:

- IPOTECA di 1° grado sul complesso immobiliare di proprietà della società e relative pertinenze, istituita con atto del Notaio Simona Guadagno di Milano repertorio n. 44953 raccolta n. 21132, registrato a Milano DP II il 01/12/2022 n. 124057 serie 1T a garanzia per importo complessivo di € 40.000.000,00;
- PEGNO delle Azioni rappresentative dell'intero Capitale Sociale della società, con contratto registrato dal Notaio Simona Guadagno a Milano DP II il 01/12/2022 n. 124470 serie 1T. Per completezza di informazione si ricorda che il capitale sociale è così diviso:
- Socio di Maggioranza Borgo Lifestyle Group Srl con numero 1.430.000 azioni della società;
- Claus Thottrup con numero 233.334 azioni della società;

v.2.14.1

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

- Jonathan Callaby con numero 6.250 azioni della società;
- Jeremi Schofield con numero 4.167 azioni della società;
- Niels Bentzen con numero 4.167 azioni della società

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 6-ter, C.c.)

Fattispecie non presente

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società Borgo Lifestyle Group Srl, si è impegnata nei confronti di Borgo Santo Pietro ad accollarsi il Debito verso terzi, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 1273 del codice civile, per € 3.129.987,36

Ratei e risconti passivi

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.
Non sussistono, al 31/12/2023, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
42.090	74.942	(32.852)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	74.942	(32.852)	42.090
Totale ratei e risconti passivi	74.942	(32.852)	42.090

La composizione dei risconti è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

RATEI	Euro
COMMISSIONI	1.379
CONTRIBUTI/RL DIPENDENTI	38.394
INTERESSI, BOLLI E COMPETENZE	2.317
Totale	42.090

Nota integrativa, conto economico

Di seguito sono esposte le variazioni intervenute nelle voci del conto economico rispetto all'esercizio precedente:

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
12.728.119	10.419.544	2.308.575

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	12.606.133	9.756.686	2.849.447
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	121.986	662.858	(540.872)
Totale	12.728.119	10.419.544	2.308.575

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	12.606.133
Totale	12.606.133

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	12.606.133
Totale	12.606.133

La società non ha ricavi di entità o incidenza eccezionale.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
10.491.756	9.251.662	1.240.094

v.2.14.1

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.221.372	1.106.132	115.240
Servizi	3.222.087	2.442.466	779.621
Godimento di beni di terzi	297.060	608.073	(311.013)
Salari e stipendi	2.217.180	2.257.575	(40.395)
Oneri sociali	689.032	613.597	75.435
Trattamento di fine rapporto	149.249	136.927	12.322
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	571.145	800	570.345
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	492.206	231.780	260.426
Ammortamento immobilizzazioni materiali	793.993	782.517	11.476
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime	(8.073)	81.303	(89.376)
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	846.505	990.492	(143.987)
Totale	10.491.756	9.251.662	1.240.094

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
(1.946.322)	(903.010)	(1.043.312)

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti			

v.2.14.1

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
(Interessi e altri oneri finanziari)	(1.945.819)	(902.291)	(1.043.528)
Utili (perdite) su cambi	(503)	(719)	216
Totale	(1.946.322)	(903.010)	(1.043.312)

Composizione dei proventi da partecipazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 11, C.c.)

Non sono presenti proventi da partecipazione.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	2.545
Altri	1.943.274
Totale	1.945.819

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari					2.545	2.545
Interessi fornitori					25.642	25.642
Interessi medio credito						
Sconti o oneri finanziari						
Interessi su finanziamenti					1.917.632	1.917.632
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale					1.945.819	1.945.819

Altri proventi finanziari

Voce non presente.

Utile e perdite su cambi

Si rileva una perdita su cambi pari ad euro 503.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

v.2.14.1

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Ricavi di entità o incidenza eccezionale
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Non sono presenti ricavi di entità o incidenza eccezionale.

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Non sono presenti costi di entità o incidenza eccezionale.

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

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
467.671	280.166	187.505

Imposte	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
Imposte correnti:	211.257	148.997	62.260
IRES			
IRAP	211.257	148.997	62.260
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)	(2.491)	(10.961)	8.470
IRES	(2.491)	(10.961)	8.470
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	(258.905)	(142.130)	(116.775)
Totale	467.671	280.166	187.505

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

La società ha aderito al consolidato fiscale promosso dalla società Borgo Lifestyle Group Srl in qualità di consolidata. Il saldo della voce “proventi (oneri) da consolidato” deriva, quindi dalla contabilizzazione dell'onere da consolidato sull'utile fiscale del 2022. Detto importo si riferisce ad una stima del fondo imposte che, una volta presentata la dichiarazione dei redditi, sarà allineato al risultato dalla stessa emergente. Si segnala inoltre che è stata iscritta l'IRAP di competenza dell'esercizio, anch'essa stimata, pari ad euro 211.257.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata: per quanto attiene all'importo di euro 10.961 trattasi di storno di imposte differite sul valore degli ammortamenti sospesi ai sensi dell'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020) come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022) e dedotti fiscalmente nel 2021 ma terminati nel 2023. Il fondo, quindi, è stato adeguato di conseguenza in base a detta variazione di ammortamenti terminati nel 2023. Per quanto attiene l'IRES, il debito per imposte è rilevato alla voce Debiti verso la società consolidante al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e, in genere, dei crediti di imposta.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Dirigenti			
Quadri	3	2	1
Impiegati	11	10	1
Operai	53	49	4
Altri		3	(3)
Totale	67	64	3

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

Non è dovuto nessun compenso per gli amministratori.

Nell'anno 2023 sono stati contabilizzati compensi per il collegio sindacale per euro 7.800.

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenzia che i costi relativi alla revisione contabilizzati nel 2023 sono pari ad euro 6.588.

Titoli emessi dalla società

Per completezza di informazione si ricorda che, a seguito di aumento del capitale sociale avvenuto nel 2020, si sono verificate le condizioni per l'emissione di un prestito obbligazionario (deliberato in data 28.12.2020) a favore di Invitalia Spa (società controllata dal Ministero dell'economia che nell'ambito del programma Fondo PMI ha lo scopo di sostenere la patrimonializzazione delle piccole e medie imprese) pari a tre volte l'aumento del capitale sociale stesso e quindi euro 870.000.

La relativa istanza per la richiesta della sottoscrizione di fondi (presentata dalla società nel 2021) è stata accettata da Invitalia per l'importo totale e versata alla società. Il regolamento e l'accordo di sottoscrizione del prestito obbligazionario sono stati sottoscritti in sede di emissione con la delibera notarile. Si riepilogano le condizioni richieste:

- 1) prestito di 6 anni ad un tasso dell'1,7% il primo anno del 2% i due successivi e del 2,50% i restanti;
- 2) il progetto prevede una premialità con un rimborso del 95% del capitale se la società conserverà la base occupazionale attestata nel 2019. In pratica si tratta di un risparmio sul 40% sull'intera quota di interessi dovuta nel periodo.
- 3) il tasso medio annuo netto del prestito si attesterebbe su un 1,15% annuo.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

v.2.14.1

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Non sono stati emessi strumenti finanziari dalla società.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

Alla data del 31.12.2023 non sussistono più strumenti finanziari i quali erano stati sottoscritti dalla società per la copertura dei tassi sui finanziamenti in essere con il BPM Spa, in quanto sono cessati i mutui a cui si riferivano detti strumenti.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, tranne quanto espresso in merito al conferimento di azienda.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non ci sono patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

Le operazioni con parti correlate, di natura finanziaria e commerciale, sono state concluse a condizioni normali di mercato.

Trattasi per lo più di poste di natura finanziaria che derivano dalla partecipazione al contratto di cash pooling e da riaddebiti di costi sostenuti a favore di soggetti collegati. Di seguito sono indicati l'importo e le eventuali ulteriori informazioni ritenute necessarie per la comprensione del bilancio relative a tali operazioni.

Società interessata	Natura dell'operazione	Importo	Altre informazioni
Borgo Lifestyle Group Srl	Credito	1.683.614	Operazioni di natura finanziaria
Borgo Lifestyle Group Srl	Debito	426.035	Operazione derivante dal Consolidato
Borgo Life Style Group Srl	Debito	3.129.987	Operazioni di natura finanziaria
Borgo Life Style Group Srl	Debito	347.913	Operazioni di natura finanziaria
PN Homes Construction Srl	Debito	353.456	Operazioni di natura finanziaria
Azienda Agricola Santo Pietro di Thottrup Jeanette Gron	Credito	755.201	Operazioni di natura finanziaria
Azienda Agricola Santo Pietro di Thottrup Jeanette Gron	Credito	6.450	Derivante dalla partecipazione al contratto di cash pooling
PN Homes Construction Srl	Ricavo	4.355	Riaddebito per costi di competenza
Borgo Life Style Group Srl	Ricavo	1.119.469	Riaddebiti per servizi di ristorazione
Seed to Skin Srl	Ricavo	460.991	Riaddebiti per servizi di ristorazione
Azienda Agricola Santo Pietro di Thottrup Jeanette Gron	Ricavo	198.412	Riaddebito per costi di competenza
Azienda Agricola Santo Pietro SRL	Ricavo	37.833	Riaddebito per costi di competenza
P&N Home Italy Srl in liquidazione	Ricavo	53	Riaddebito per costi di competenza
Big Blue Cruising Ltd	Ricavo	30.097	Riaddebiti di costi vari
Big Blue Cruising Ltd	Ricavo	4.764	Riaddebiti di costi vari
Seed to Skin Srl	Costo	195.932	Riaddebiti per cessione prodotti
Azienda Agricola Santo Pietro di Thottrup Jeanette Gron	Costo	882	Riaddebito cessione prodotti
PN Homes Construction Srl	Costo	40.984	Caparra e acconto su ampliamento Relais Borgo Santo Pietro Spa
Relais Borgo Santo Pietro Sas	Costo	40.984	Riaddebiti costi di competenza

v.2.14.1

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Borgo Lifestyle Group Srl	Costo	386.835	Riaddebiti costi di competenza
Azienda Agricola Santo Pietro SRL	Costo	188.341	Riaddebiti per prodotti e Servizi vari
Big Blue Cruising Ltd	Costo	5.476	Riaddebiti per costi del personale

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sulla continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale, anche sulla base del nuovo piano industriale e di un processo di riorganizzazione, posti in essere con l'aiuto di advisor internazionali e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Il piano dimostra, come evidenziato anche nella relazione sulla gestione e condiviso con gli organi di controllo, che grazie al nuovo finanziamento di euro 25.000.000 potranno essere terminati i lavori di ampliamento del complesso immobiliare di Chiusdino che permetterà di aumentare il numero di camere fruibili e della spa.

Il piano elaborato dal management evidenzia come il completamento della struttura permetterà la crescita significativa dei ricavi nel corso degli esercizi futuri con un contestuale miglioramento delle marginalità ed un consolidamento della stabilità finanziaria.

La continuità aziendale, quindi, dipende dal rispetto del piano industriale o, alternativamente, dall'imprescindibile sostegno finanziario da parte dei soci e/o finanziatori/investitori.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, per quanto riguarda la segnalazione dei principali fatti di rilievo intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio che hanno inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico occorre evidenziare che il conflitto tra Russia e Ucraina, iniziato nel febbraio 2022, costituisce certamente un elemento i cui effetti devono essere monitorati, in quanto al momento non sono chiari gli esiti e le conseguenze di tale crisi, sia sulle sorti dell'economia mondiale sia su quella nazionale.

In relazione al conflitto tra la Russia e l'Ucraina, si precisa che la società, non opera direttamente né sul mercato russo né in quello ucraino.

Nel mese di marzo 2024 la Società ha contratto un nuovo finanziamento di euro 25.000.000 con Deutsche Bank, con ipoteca sul complesso immobiliare di Chiusdino, che ha permesso di chiudere il finanziamento in essere con illimity Bank S.p.A. di euro 20.000.000.

L'operazione permetterà nel 2024 di diminuire l'impatto degli oneri finanziari registrati a conto economico stante le migliori condizioni in termini di spread contrattualizzate con Deutsche Bank.

Nel mese di giugno 2024, inoltre, la Società ha presentato una nuova istanza di rateizzazione presso l'Agenzia delle Entrate e Riscossione per un importo di circa 600 mila euro accolta nel mese di luglio 2024.

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

Non sussistono detti strumenti finanziari derivati.

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

La vostra società è appartenente al gruppo la cui controllante è la società Borgo Life Style Srl (CF 09304400964) con sede in Milano, Via Giuseppe Mengoni 4. Società soggetta a direzione e coordinamento di BORGIO LIFESTYLE GROUP SRL

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta Società che esercita la direzione e coordinamento (articolo 2497-bis, quarto comma, C.c.).

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2022	31/12/2021
B) Immobilizzazioni	22.272.579	17.364.649
C) Attivo circolante	14.396.392	8.027.814
D) Ratei e risconti attivi	208.013	57.053
Totale attivo	36.876.984	25.449.516
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	10.000	10.000
Riserve	11.497.966	11.136.812
Utile (perdita) dell'esercizio	1.510.984	361.154
Totale patrimonio netto	13.018.950	11.507.966
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	62.189	77.043
D) Debiti	23.764.332	13.824.826
E) Ratei e risconti passivi	31.513	39.681
Totale passivo	36.876.984	25.449.516

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2022	31/12/2021
A) Valore della produzione	6.218.350	3.632.749
B) Costi della produzione	5.570.465	3.102.254
C) Proventi e oneri finanziari	(272.043)	(237.493)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	1.317.513	235.033
Imposte sul reddito dell'esercizio	182.371	166.881
Utile (perdita) dell'esercizio	1.510.984	361.154

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute nel 2023 sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni.

Si segnala che trattasi di:

- 1) credito di imposta per canoni di locazione del immobili ad uso non abitativo e affitto d'azienda per euro 14.150;
- 2) fondo perduto a sostegno delle imprese e all'economia per euro 27.761 e per euro 86.283

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio, come indicato nella relazione della gestione a cui si rimanda.

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto, potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO S.P.A.

C.F. e n. iscrizione Registro Imprese di Siena 01440680526- Rea.147954

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO S.p.a.

Sede in VIA BORGIO SANTO PIETRO 110 – Chiusdino (SI) Capitale sociale Euro 838.958,49 i.v.

Verbale Assemblea ordinaria

L'anno 2024 il giorno 27 del mese di dicembre alle ore 12:30, in Viale del Poggio Imperiale n. 9 – Firenze, si è tenuta in seconda convocazione l'assemblea generale ordinaria della RELAIS BORGIO SANTO PIETRO S.p.a., essendo andata deserta la prima convocazione alle ore 06.00 dello stesso giorno, per discutere e deliberare sul seguente

Ordine del giorno

1. Approvazione del Bilancio dell'esercizio sociale chiuso il 31/12/2023: deliberazioni inerenti e conseguenti;
2. Varie ed eventuali.

Nel luogo e all'ora indicata risultano presenti il Signor Claus Thottrup, in qualità di Presidente del Consiglio di amministrazione, Il Sig. Niels Bentzen Consigliere, nonché i Signori Soci, rappresentanti (in proprio o con delega) il 98,75% delle quote costituenti il capitale sociale.

Borgio Lifestyle Group srl 89,56% nella persona del Signor Claus Thottrup delegato con verbale dell'Organo Amministrativo in data 13/12/2024.

Claus Thottrup 8,94%

Risultano collegati in audio video conferenza il Signori Soci:

Niels Bentzen 0,25%

Anna Molinaro amministratore giudiziario delle azioni possedute dal sig. Thottrup a titolo personale come da nomina del Tribunale di Siena del 13 dicembre 2024

Sono giustificati i Signori Soci:

Hansen Klavs Fischer 1,00%

Jeremy Mark Dominic Shofield 0,25%

E' presente il Collegio Sindacale nelle persone del Presidente dott. Sandro Billero e il sindaco dott. Marco Cutrini entrambi collegati in audiovideo conferenza, è giustificato il sindaco dott. Roberto Caramelli.

I Presenti designano unanimemente il Presidente del Consiglio di amministrazione Sig. Claus Thottrup, a presiedere l'assemblea, il quale, con il consenso di tutti gli intervenuti, nomina segretario Il Dott. Marco Griffi che accetta.

Il Presidente ricorda che l'Assemblea per l'approvazione del bilancio, prevista per il giorno 27/06/2024, fu convocata usufruendo della possibilità prevista dalla norma di avvalersi del maggior termine per l'approvazione del bilancio, avendo nello specifico fornito le relative motivazioni.

RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.

Fatte queste considerazioni il Presidente dopo aver constatato che la presente assemblea, convocata con avviso comunicato agli aventi diritto in data 17/12/2024 deve ritenersi valida essendo presenti i Soci rappresentanti il 98,75% delle quote costituenti il Capitale sociale e che i presenti hanno dichiarato di voler rinunciare ai termini e formalità previste dall'art. 2429 C.C., dichiara aperta la seduta e passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Il Presidente dichiara la seduta atta a deliberare.

Il Presidente chiede ai partecipanti la comunicazione dell'esistenza di situazioni impeditive del diritto di voto e nessuno interviene.

Per quanto riguarda il primo argomento posto all'ordine del giorno, viene presentata dal Presidente la relazione sulla gestione, illustrato e commentato il bilancio al 31 dicembre 2023 che evidenzia una perdita d'esercizio di Euro **177.629,72**, dopo il calcolo delle imposte, ed il rendiconto finanziario della società. Si stabilisce che la perdita verrà portata a nuovo.

La Dott.ssa Anna Molinaro dichiara di astenersi dal voto essendo stata nominata di recente e pertanto nell'impossibilità di approfondire la documentazione ricevuta.

Quanto al Bilancio al 31 dicembre 2023 si evidenzia la comparazione del margine operativo lordo tra l'anno in corso e quello precedente. Il margine operativo lordo (indice di redditività) del 2023 risulta essere di € 3.682.000 evidenziando un notevole incremento rispetto il 2022 di € 510.000 in una tendenza di crescita continua oltre il 10% annuo, in linea con i parametri dello scorso anno.

Il Presidente dell'Assemblea informa i presenti del buon andamento del 2023 dove si evidenzia il raggiungimento di ricavi di € 12.728.367,51 e un valore di EBITDA di € 3.682.000. Tutto questo è dovuto ad un incremento del ricavo medio per camera che passa da € 1.715 a € 2.035, oltre a specifiche azioni mirate ad aumentare la marginalità riducendo i costi operativi.

Inoltre, il Presidente dell'Assemblea dà lettura della relazione del Collegio dei Sindaci revisori di cui l'assemblea prende atto, allo stesso modo il Presidente dell'Assemblea dà lettura della relazione della Società di Revisione Baker Tilly Revisa Spa, di cui l'assemblea prende ugualmente atto.

Dopo ampia discussione, il Presidente mette ai voti l'argomento all'ordine del giorno e l'assemblea all'unanimità dei presenti

Delibera

- di approvare la relazione sulla gestione nel testo predisposto e il bilancio sociale chiuso al 31 dicembre 2023 nelle risultanze presentate, che evidenzia un risultato negativo di € **177.629,72**, che verrà portato a nuovo.

Null'altro essendovi a deliberare, e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 12.45 previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

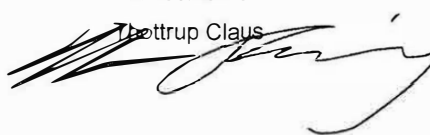
Il Segretario

Griffi Marco



Il Presidente

Thottrup Claus



Il sottoscritto Claus Thottrup nato a Glostrup (Danimarca) il 12/08/1963 dichiara, 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, che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato presso la società

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Reg. Imp.
Rea 147954

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Società soggetta a direzione e coordinamento di BORGO LIFESTYLE GROUP SRL

Sede in VIA BORGO SAN PIETRO 110 -53012 CHIUSDINO (SI) Capitale sociale Euro 838.958,49 I.V.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2023

Signori Azionisti,

l'esercizio chiuso al 31/12/2023 riporta un risultato negativo, dopo il calcolo delle imposte, pari a Euro 177.630 che l'organo amministrativo propone di rinviare a nuovo.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore dell'ospitalità e della ristorazione di lusso dove opera attraverso la propria struttura alberghiera Relais Borgo Santo Pietro nel Comune di Chiusdino (SI).

La vostra società è appartenente al gruppo la cui controllante è la società Borgo Lifestyle Srl (CF 09304400964) con sede in Milano, Via Giuseppe Mengoni 4, che ne esercita la direzione e coordinamento.

Il contesto

Il nostro settore è sicuramente riconducibile al settore dell'Hotellerie, anche se, tuttavia, sta sempre più sviluppandosi una vera e propria "filosofia dell'accoglienza legata allo stile di vita dell'ospite". Gli operatori e analisti del settore tendono a qualificare detto approccio come un nuovo segmento di business diverso per caratteristiche e parametri dal settore Hotellerie puro.

Pertanto, il livello dei servizi che la nostra struttura offre, in termini di attività alternative al semplice soggiorno, è tale da rappresentare una assoluta novità nel settore dell'Hotellerie.

Parliamo di ospitalità abbinata a un ambiente dove il valore dell'esperienza intesa come percorso umano diventano vacanze per rigenerare la mente e cibo per l'anima.

L'unicità del luogo ha trasformato l'albergo in un incantevole boutique Hotel nel cuore della Toscana e della provincia di Siena che si collega alla grande esperienza internazionale dei proprietari.

Relais Borgo Santo Pietro è peraltro un'azienda che si qualifica per un'alta capacità di attrazione e di ricettività turistica che contribuisce al miglioramento dell'offerta alberghiera della Toscana in generale e della provincia di Siena in particolare.

Il lusso

In generale i prodotti di lusso sono un segmento enormemente importante nel mercato mondiale. Nel settore turismo, il viaggio che offre un vero legame con la natura, il buongusto, l'esplorazione delle comunità locali, la comprensione dei prodotti e dei prodotti di determinate regioni è in continua crescita.

Per quanto attiene all'anno 2023, le prospettive di crescita previste nel corso dell'esercizio precedente, sono da considerarsi rispettate.

Andamento della gestione

Andamento economico generale

Conclusa la stagione 2023 la società conferma la tendenza ad una crescita del fatturato costante che l'ha contraddistinta negli anni, confermando il forte incremento delle percentuali di crescita su tutti i KPI (Key Performance Indicators) di impresa soprattutto negli ultimi 2 anni.

Ciascuno dei valori economici ha evidenziato una crescita significativa, così come la qualità del servizio e l'alto livello di standing dei clienti.

Il grado di soddisfazione dei clienti è elevato ed ha portato alla recente conquista della stella Verde della

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Guida Michelin al ristorante interno Saporium di Chiusdino.

Si tratta della stella che Michelin riconosce alla sostenibilità, categoria introdotta la prima volta nel 2020 e che si propone di premiare quei ristoranti che seguono comportamenti virtuosi in tema proprio di sostenibilità come, per esempio, la dimostrazione di seguire un impegno ecologico sia nella scelta dei prodotti locali (frutta, verdura, carne, formaggi, pesce.) che nelle pratiche con cui il ristorante lavora.

Detto premio si colloca perfettamente nella mission aziendale in totale coerenza con la strategia di qualificazione di tutta l'offerta della società.

Merita sottolineare in questa sede che, nella controllata Bottega del Buon caffè S.r.l. società che gestisce il ristorante Saporium a Firenze, la prestigiosa Guida Michelin ha assegnato la stella rossa gourmet.

Il complesso delle attività di ristorazione della società Relais Borgo Santo Pietro SPA può quindi fregiarsi di tre stelle Michelin complessive: una gourmet e due verdi.

La società, come ben noto, ha intrapreso da tempo un piano di investimento sulla eccellenza della qualità delle prestazioni offerte nell'ambito dei servizi alberghieri, lavorando oltre che sulla qualità, anche sul consolidamento e riduzione del turnover del personale di servizio che negli ultimi anni post Covid è divenuto la vera variabile aleatoria su cui si il management di un albergo che deve offrire standing di alto livello deve continuamente confrontarsi.

Gli effetti positivi di questa politica si evidenziano nel successo delle performance economiche riassunte nella tabella sotto, che evidenzia i valori di struttura P&L a confronto con gli anni precedenti.

Key Performance Indicators	2022		2023	
Occupancy	92%		90%	
Rev Par	1.577,830		1.831,900	
ADR	1.150,420		2.035,440	
Opening Days	185		212	
Rooms/Rooms night	22	4.070	22	4.664

Nel dettaglio la società ha migliorato tutti i valori di budget previsionale 2023 dimostrando di saper cogliere appieno il recente formarsi di un segmento di domanda di mercato che si colloca nella fascia alta, e rappresenta il vero interprete delle performance economiche del settore turistico che si registrano a livello aggregato e macroeconomico.

Preme inoltre evidenziare che la società, nel corso del 2023, ha operato con lo stesso numero di camere dell'anno precedente, in attesa di completare i lavori per la costruzione delle ultime tre camere che le concessioni edilizie autorizzano.

Nonostante ciò la società conferma la tendenza ad una crescita del fatturato costante in virtù anche del fatto che sono aumentati anche i giorni di apertura della stagione ricettiva. Approfittando della clemenza del meteo, la società ha deciso di sperimentare gli effetti di una apertura a ridosso della stagione invernale, per testare il gradimento della clientela per la destinazione Borgo Santo Pietro anche in periodo invernale. Si tratta in verità del vero obiettivo strategico della società, che con il completamento delle opere di investimento anche dal punto di vista infrastrutturale, consentiranno all'albergo di rimanere aperto dieci mesi l'anno con indubbi effetti di miglioramento su fatturato e sull'ammortamento dei costi fissi.

Il successo del prolungamento dell'apertura è stato tangibile nonostante, per effetto di una decisione non programmata, non sia stato possibile costruire una vera campagna di marketing e di promozione su detto prolungamento della stagione. Il tasso di occupazione nel solo mese di novembre ha superato il 60%.

Il dato globale dell'occupazione rispetto allo scorso anno ha subito una leggera flessione del 2% dovuto alle presenze del citato mese di novembre, flessione ampiamente compensata da un robusto incremento rispetto all'anno precedente dei valori di ADR e RevPar.

In termini numerici mettendo a confronto l'andamento dello scorso esercizio 2022 con quello del corrente anno si denota un aumento del fatturato della gestione caratteristica, del 24% con oltre 2 milioni netti di fatturato in più, superando ampiamente gli 11 milioni distribuiti equamente su tutti i centri di ricavo; ciò conferma ancora una volta che la struttura, rispetto agli altri Hotel, dimostra percentuali di fatturato importanti anche nei cosiddetti servizi accessori e non solo nel dipartimento rooms.

Il sistema dei costi ha seguito lo schema dell'anno precedente giustificato dal fatto che negli ultimi due anni,

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

come detto, la società ha investito sulla qualità sugli incentivi e sulla stabilità dei contratti di personale oltre che sulle relazioni di fornitura che inevitabilmente hanno pesato sul conto economico.

Già dal prossimo anno i costi dovrebbero assestarsi ai livelli di quest'anno senza incrementi, garantendo il miglioramento del margine lordo sostenuto dal previsto costante aumento del fatturato.

Informazioni sulla continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale, anche sulla base del nuovo piano industriale e di un processo di riorganizzazione, posti in essere con l'aiuto di advisor internazionali e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Il piano dimostra, come evidenziato anche nella relazione sulla gestione e condiviso con gli organi di controllo, che grazie al nuovo finanziamento di euro 25.000.000 potranno essere terminati i lavori di ampliamento del complesso immobiliare di Chiusdino che permetterà di aumentare il numero di camere fruibili e della spa.

Il piano elaborato dal management evidenzia come il completamento della struttura permetterà la crescita significativa dei ricavi nel corso degli esercizi futuri con un contestuale miglioramento delle marginalità ed un consolidamento della stabilità finanziaria.

La continuità aziendale, quindi, dipende dal rispetto del piano industriale o, alternativamente, dall'imprescindibile sostegno finanziario da parte dei soci e/o finanziatori/investitori.

Adeguato assetto organizzativo, contabile, amministrativo (D.Lgs. n. 14/2019)

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Sintesi del bilancio (dati in Euro)

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
Ricavi	12.606.133	9.756.686	5.327.785
Margine operativo lordo (M.O.L. o Ebitda)	3.563.471	1.687.920	1.025.989
Margine operativo netto (MON o Ebit)	2.277.272	673.623	1.025.989
Utile (perdita) d'esercizio	(177.630)	27.620	417.375
Attività fisse	39.669.855	39.429.619	28.536.168
Patrimonio netto complessivo	12.610.639	12.788.267	12.697.406
Posizione finanziaria netta	(24.010.108)	(22.586.705)	(8.234.029)

L'ebitda superando i tre milioni è migliorato rispetto allo scorso anno di oltre un milione, in crescita del 45% anche per effetto della riduzione delle minusvalenze e dei componenti negativi di reddito che negli anni passati erano generati da un non puntuale adempimento degli obblighi fiscali.

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
valore della produzione	12.728.119	10.419.544	5.682.491
margine operativo lordo	3.563.471	1.687.920	1.025.989
Risultato prima delle imposte	290.041	307.786	707.375

In merito alla valutazione della continuità aziendale si evidenzia che la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale, anche sulla base di un piano industriale che ha dimostrato di confermare le previsioni presenti e quindi da considerare molto attendibile.

Si conferma i progressi portati avanti dal processo di riorganizzazione che la società ha predisposto, e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2023	31/12/2022	Variazione
Ricavi delle vendite	12.606.133	9.756.686	2.849.447
Produzione interna			
Altri ricavi e proventi (al netto dei componenti straordinari)	798	6.384	(5.586)
Valore della produzione operativa (VP)	12.606.931	9.763.070	2.843.861
Costi esterni operativi	4.732.446	4.237.974	494.472
Costo del personale	3.626.606	3.008.899	617.707
Oneri diversi tipici	684.408	828.277	(143.869)
Costo della produzione operativa	9.043.460	8.075.150	968.310
Margine Operativo Lordo (MOL o EBITDA)	3.563.471	1.687.920	1.875.551
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	1.286.199	1.014.297	271.902
Margine Operativo netto (MON o EBIT)	2.277.272	673.623	1.603.649
Risultato dell'area finanziaria	(1.946.322)	(903.010)	(1.043.312)
Risultato corrente	330.950	(229.387)	560.337
Rettifiche di valore di attività finanziarie		42.914	(42.914)
Componenti straordinari	(40.909)	494.259	(535.168)
Risultato prima delle imposte	290.041	307.786	(17.745)
Imposte sul reddito	467.671	280.166	187.505
Risultato netto	(177.630)	27.620	(205.250)

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2023	31/12/2022	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	3.100.770	3.579.227	(478.457)
Immobilizzazioni materiali nette	35.130.934	34.607.477	523.457
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	1.438.151	1.242.915	195.236
Capitale immobilizzato	39.669.855	39.429.619	240.236
Rimanenze di magazzino	209.878	201.806	8.072
Crediti verso Clienti	2.083.214	1.700.582	382.632

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Altri crediti	3.852.116	2.128.510	1.723.606
Ratei e risconti attivi	97.920	11.801	86.119
Attività d'esercizio a breve termine	6.243.128	4.042.699	2.200.429
Debiti verso fornitori	3.458.738	3.285.746	172.992
Acconti	1.618.905	1.739.803	(120.898)
Debiti tributari e previdenziali	1.129.083	334.123	794.960
Altri debiti	1.904.443	1.780.339	124.104
Ratei e risconti passivi	42.090	74.942	(32.852)
Passività d'esercizio a breve termine	8.153.259	7.214.953	938.306
Capitale d'esercizio netto	(1.910.131)	(3.172.254)	1.262.123
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	117.656	81.558	36.098
Debiti tributari e previdenziali (oltre l'esercizio successivo)	20.513		20.513
Altre passività a medio e lungo termine	1.000.808	800.835	199.973
Passività a medio lungo termine	1.138.977	882.393	256.584
Capitale investito	36.620.747	35.374.972	1.245.775
Patrimonio netto	(12.610.639)	(12.788.267)	177.628
Debiti di natura finanziaria a lungo termine	(23.999.987)	(23.999.987)	
Debiti di natura finanziaria a breve termine	(10.121)	1.413.282	(1.423.403)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(36.620.747)	(35.374.972)	(1.245.775)

A migliore descrizione della solidità patrimoniale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti sia (i) alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che (ii) alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
Margine primario di struttura	(27.059.216)	(26.641.352)	(15.838.762)
Quoziente primario di struttura	0,32	0,32	0,45
Margine secondario di struttura	(1.920.252)	(1.758.972)	(6.510.805)
Quoziente secondario di struttura	0,95	0,96	0,77

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2023, era la seguente (in Euro):

	31/12/2023	31/12/2022	Variazione
Disponibilità liquide	8.473	1.450.667	(1.442.194)
Altre attività finanziarie correnti (C3)			
Crediti finanziari correnti (B3 II entro 12 mesi)			
Debiti bancari correnti (D4 entro 12 mesi)	18.594	37.385	(18.791)
Altre passività finanziarie correnti (D, rapporti finanziari entro 12 mesi)			
Debiti per leasing finanziario correnti			
Indebitamento finanziario corrente netto	(10.121)	1.413.282	(1.423.403)
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)	870.000	870.000	
Debiti verso banche (D4 oltre 12 mesi)	20.000.000	20.000.000	
Altre passività finanziarie non correnti (D, rapporti finanziari oltre 12 mesi)	3.129.987	3.129.987	
Debiti per leasing finanziario non correnti			

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

Indebitamento finanziario non corrente	(23.999.987)	(23.999.987)	
Posizione finanziaria netta	(24.010.108)	(22.586.705)	(1.423.403)

Successivamente all'ottenimento del finanziamento da Banca Illimity Spa, la società Relais Borgo Santo Pietro Spa ha iniziato a monitorare ipotesi finanziarie dirette ad operare un consolidamento sull'orizzonte temporale di medio-lungo termine, che possa beneficiare degli investimenti in consulenze e relazioni sostenute nell'ambito del finanziamento descritto.

Come indicato nella nota integrativa la posizione finanziaria netta della società risente degli effetti della ristrutturazione del debito.

Infatti nel corso del 2023 sono state rispettate le scadenze fiscali ricorrendo alla rateizzazione concessa dagli enti di riscossione e adempiuto regolarmente al pagamento delle rate di interessi previste dal contratto di finanziamento di 20 milioni con banca Illimity.

Sul flusso di cassa ha pesato sicuramente il tasso di interesse che, trainato dalla volatilità dei mercati finanziari, ha portato lo stesso a pesare in modo evidente sul flusso di cassa della società.

Per questo motivo la società ha deciso di dotarsi di strumenti di controllo della variabilità del tasso di interesse, stipulando contratti derivati di hedging che consentano di pianificare con certezza il fabbisogno di cassa a sostegno del puntuale pagamento delle rate di mutuo.

Per dare flessibilità al flusso di cassa la società, in un recente Consiglio di Amministrazione, ha deliberato di commissionare ad advisor internazionali una perizia valutativa sul valore dell'Equity Value della società, per addivenire a una valutazione attendibile che possa rappresentare la base di una possibile cessione di un pacchetto di minoranza della società.

A questo proposito merita sottolineare come recenti valutazioni prodotte da società accreditate, ma più orientate alla determinazione del LTV per operazioni a "leva", abbiamo assegnato alla società una valutazione compresa tra i 38 e i 40 milioni. Anche questo dato merita di essere allocato tra le performance finanziarie in crescita della società tenendo conto che precedenti valutazioni si attestavano a 32 milioni.

La ipotetica operazione di cessione di un pacchetto azionario di minoranza trova già lo statuto della società attrezzato per la tutela di soci di minoranza, essendo stato redatto con tutti gli adeguamenti che la legge riconosce a detta tipologia di soci sia per quanto riguarda la presenza negli organi di governance che di quelli di controllo.

A questo proposito il Presidente del Consiglio di Amministrazione ha dato incarico ad una società di Advisor di monitorare il mercato degli investitori internazionali, alla ricerca della tipologia di partner che possa rappresentare la migliore soluzione per le esigenze sociali.

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
Liquidità primaria	0,74	0,73	0,30
Liquidità secondaria	0,77	0,76	0,33
Indebitamento	2,63	2,50	1,47
Tasso di copertura degli immobilizzi	0,95	0,95	0,76

L'indice di liquidità primaria è pari a 0,74. La situazione finanziaria della società è da considerarsi buona.

L'indice di liquidità secondaria è pari a 0,77. Il valore assunto dal capitale circolante netto è da ritenersi abbastanza soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

L'indice di indebitamento è pari a 2,63. L'ammontare dei debiti ha assunto dimensioni decisamente significative in funzione dei mezzi propri esistenti.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 0,95, risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi appropriato {non appropriato} in relazione all'ammontare degli immobilizzi.

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente e al personale.

Personale

L'azienda da sempre dedica un grande impegno alle tematiche inerenti alla sicurezza dei lavoratori, tanto che non si registra nessun infortunio né segnalazione da parte dei lavoratori di situazioni di pericolo.

Ambiente

La società svolge la propria attività nel rispetto delle disposizioni in materia di tutela dell'ambiente. Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società è stata dichiarata colpevole in via definitiva, né sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	485.177
Impianti e macchinari	108.245
Attrezzature industriali e commerciali	372.681
Altri beni	310.363

E' da segnalare che nel corso del 2023 la società ha portato avanti una quota degli investimenti "Capex" per circa 1,7 milioni programmati da tempo e relativi all'ampliamento delle camere da 22 a 25. Come noto, gli investimenti regime prevedono la realizzazione del nuovo ristorante e della nuova spa per complessivi 11 milioni circa. Sempre durante il 2023 la società ha realizzato le opere propedeutiche alle tre citate linee di investimento. Come detto, queste operazioni hanno assorbito circa 1,7 milioni che saranno utili per accelerare la costruzione delle sovrastrutture appena sarà deciso di procedere alla loro costruzione.

Attività di ricerca e sviluppo

Non sono state poste in essere attività di ricerca e sviluppo.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

In relazione a quanto previsto nel punto 2 dell'art. 2428, III comma C.C si informa che le operazioni con parti correlate, di natura finanziaria e commerciale, sono state concluse a condizioni normali di mercato. Trattasi per lo più di poste di natura finanziaria che derivano dalla partecipazione al contratto di cash pooling e da riaddebiti di costi sostenuti a favore di soggetti collegati. Di seguito sono indicati l'importo e le eventuali ulteriori informazioni ritenute necessarie per la comprensione del bilancio relative a tali operazioni.

Società interessata	Natura dell'operazione	Importo	Altre informazioni
Borgio Lifestyle Group Srl	Credito	1.683.614	Operazioni di natura finanziaria
Borgio Lifestyle Group Srl	Debito	426.035	Operazione derivante dal Consolidato
Borgio Life Style Group Srl	Debito	3.129.987	Operazioni di natura finanziaria
Borgio Life Style Group Srl	Debito	347.913	Operazioni di natura finanziaria
PN Homes Construction Srl	Debito	353.456	Operazioni di natura finanziaria
Azienda Agricola Santo Pietro di Thottrup	Credito	755.201	Operazioni di natura

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Jeanette Gron			finanziaria
Azienda Agricola Santo Pietro di Thottrup Jeanette Gron	Credito	6.450	Derivante dalla partecipazione al contratto di cash pooling
PN Homes Construction Srl	Ricavo	4.355	Riaddebito per costi di competenza
Borgo Life Style Group Srl	Ricavo	1.119.469	Riaddebiti per servizi di ristorazione
Seed to Skin Srl	Ricavo	460.991	Riaddebiti per servizi di ristorazione
Azienda Agricola Santo Pietro di Thottrup Jeanette Gron	Ricavo	198.412	Riaddebito per costi di competenza
Azienda Agricola Santo Pietro SRL	Ricavo	37.833	Riaddebito per costi di competenza
P&N Home Italy Srl in liquidazione	Ricavo	53	Riaddebito per costi di competenza
Big Blue Cruising Ltd	Ricavo	30.097	Riaddebiti di costi vari
Big Blue Cruising Ltd	Ricavo	4.764	Riaddebiti di costi vari
Seed to Skin Srl	Costo	195.932	Riaddebiti per cessione prodotti
Azienda Agricola Santo Pietro di Thottrup Jeanette Gron	Costo	882	Riaddebito cessione prodotti
PN Homes Construction Srl	Costo	40.984	Caparra e acconto su ampliamento Relais Borgo Santo Pietro Spa
Relais Borgo Santo Pietro Sas	Costo	40.984	Riaddebiti costi di competenza
Borgo Lifestyle Group Srl	Costo	386.835	Riaddebiti costi di competenza
Azienda Agricola Santo Pietro SRL	Costo	188.341	Riaddebiti per prodotti e Servizi vari
Big Blue Cruising Ltd	Costo	5.476	Riaddebiti per costi del personale

Per quanto detto nella sezione relativa alle imposte, verso la controllante si è stimato un debito pari ad euro 162.009 derivante dalla stima del fondo imposte per l'IRES a seguito di utile fiscale conseguito nel 2023.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In relazione a quanto previsto nei punti e 4 dell'art. 2428, III comma C.C., si informa che la società non possiede azioni proprie (ciò essendo vietato peraltro dall'art. 2474 C.C.) e non possiede azioni o quote nella società controllante, né le ha possedute nel corso dell'esercizio.

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 3, al punto 6-bis, del Codice civile

Rischio di credito

Non ci sono nuove operazioni da segnalare di finanza con le banche.

Rischio di liquidità

Le date attese per la gestione del rischio di liquidità sono basate su stime fatte dalla direzione aziendale, determinate e non differiscono dalle scadenze contrattuali.

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Evoluzione prevedibile della gestione

In relazione a quanto previsto nel punto 6 dell'art. 2428, III comma C.C., per l'anno 2022 si conferma quanto già indicato nella presente relazione sulla gestione e cioè una ripresa e crescita di fatturato nonostante ancora gli effetti legati al conflitto russo-ucraino e quello del medioriente.

Nel 2024 ha deciso di non effettuare i lavori di investimento programmato e pertanto la stagione aprirà, quindi, nella settimana di Pasqua (precisamente il 28 marzo). Anche per il 2024 la società aprirà la stagione in anticipo rispetto agli anni precedenti (registrando 220 giorni di apertura).

Per il 2024 si attende un incremento del fatturato del 9% rispetto al 2023 con un volume di ricavi che dovrebbe attestarsi intorno ai 12,5 milioni in valore assoluto (1,1 milioni in più rispetto all'anno precedente). Per effetto del lavoro programmato sui costi, anche l'Ebitda risentirà di un miglioramento attestandosi a 3,6 milioni (in valore assoluto 400k in più rispetto all'anno precedente ed il 13% in più in termini percentuali).

Al termine della stagione 2024 la società darà inizio ai lavori di ampliamento che impiegheranno due stagioni consecutive con interruzioni dei lavori durante i mesi di apertura.

Nell'ottica della pianificazione finanziaria di lungo periodo si rileva, tra i fatti degni di attenzione intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio, l'avvenuto consolidamento nel mese di marzo dell'intero debito verso la Banca Illimity da parte di Deutsche bank (con un nuovo finanziamento di euro 25.000.000) ad un tasso di interesse normalizzato dai citati strumenti di hedging al 6%, e per un orizzonte temporale di 10 anni più 9 mesi di preammortamento che consente un più sostenibile piano di ammortamento nel tempo.

L'operazione, quindi, permetterà nel 2024 di diminuire l'impatto degli oneri finanziari registrati a conto economico stante le migliori condizioni in termini di spread contrattualizzate con Deutsche Bank.

Nel mese di giugno 2024, inoltre, la Società ha presentato una nuova istanza di rateizzazione presso l'Agenzia delle Entrate e Riscossione per un importo di circa 600 mila euro accolta nel mese di luglio 2024.

Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi del decreto legge n. 104/2020

Si segnala che nell'esercizio 2023 non è stata effettuata nessuna rivalutazione.

Si ricorda che nel 2020 è stato rivalutato l'immobile.

Elenco delle sedi secondarie

La società come noto svolge la sua attività nella sede di Chiusdino e dove è presente con il Relais e con il ristorante Saporium, che ha riaperto ad inizio 2023 anche a Firenze.

Situazione Prestito Obbligazionario

La società Relais Borgo Santo Pietro spa ha presentato in data 08/04/2021 domanda al Fondo Patrimonio per la sottoscrizione da parte di Invitalia spa di un Prestito Obbligazionario di € 870.000,00 sottoscritto in data 03/12/2021 ed erogato con valuta 06/12/2021 sul conto corrente acceso presso Banca Centro iban: IT38A0707571840000000100470.

Si riporta di seguito la versione integrale del Rendiconto trasmesso del 4° trimestre 2021.

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

Fondo Patrimonio PMI - Rendiconto Trimestrale

Trimestre IV Anno 2021

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DELL'ATTO DI NOTORIETÀ
ai sensi dell'art. 46 e 47 del DPR 28/12/2000 n. 445

Il/La sottoscritto/a THOTTRUP CLAUS
nato/a a GLOSTRUP (Danimarca) il 12 AGOSTO 1963 residente in
via MATTEONI n° 14 cap 50023
Comune di IMPRUNETA prov. FIRENZE C.F.
THTCLS63M12Z107N

in qualità di legale rappresentante
della Società RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA
con sede legale in via LOC.PALAZZETTO
n° 110 cap 53012
Comune di CHIUSDINO prov. SIENA Codice
Fiscale 01440680526 Partita IVA 01440680526

(di seguito "Società") a conoscenza di quanto previsto dall'art. 76 del D.P.R. 28 dicembre 2000
N. 445 sulla responsabilità penale cui può andare incontro in caso di dichiarazioni mendaci e di
formazione o uso di atti falsi

ATTESTA

che:

- la Società è beneficiaria delle agevolazioni del Fondo Patrimonio (art.26 Decreto-Legge n.34 del 19.05.2020 e Decreto interministeriale MEF-MISE dell'11 agosto 2020), con domanda protocollo FPMI 0247 presentata il 08/04/2021, il cui Prestito di Euro 870.000,00 è stato sottoscritto da Invitalia in data 03/12/2021 ed erogato con valuta del 06/12/2021 sul conto corrente dedicato IBAN IT38A0707571840000000100470 intestato alla stessa, successivamente modificato (**solo se ricorre**) con autorizzazione PEC Invitalia del _____ e sostituito con il conto esclusivo dedicato IBAN _____;
- la Società rispetta le condizioni richieste dall'Articolo 26 commi 1 e 2 del Decreto-Legge 19 maggio 2020, n. 34, nonché dell'articolo 2 del Decreto interministeriale del Ministro dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministro dello Sviluppo Economico dell'11 agosto 2020;
- la Società mantiene gli impegni assunti ai sensi del Decreto-Legge n. 34 del 2020 e ai sensi del decreto interministeriale Ministro dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministro dello Sviluppo Economico dell'11 agosto 2020.

In particolare:

- a) non è sottoposta o ammessa a procedura concorsuale ovvero non è stata presentata o depositata, nei confronti di essa o da essa stessa, istanza volta a far dichiarare lo stato di insolvenza o l'avvio di una procedura fallimentare o altra procedura concorsuale e, comunque, alla data del 31 dicembre 2019 non rientrava nella categoria delle imprese in difficoltà ai sensi del regolamento (UE) n. 651/2014, del 17 giugno 2014, del regolamento

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

(UE) n. 702/2014, del 25 giugno 2014, e del regolamento (UE) n. 1388/2014, del 16 dicembre 2014;

- b) la Società non è soggetta a liquidazione ovvero non è cessata, in tutto o in parte rilevante, la sua attività; ovvero non è stata presentata nei propri confronti una istanza volta ad accertare e a far dichiarare lo stato di insolvenza e/o l'avvio di una procedura fallimentare o altra procedura concorsuale; ovvero non è stato depositato presso il tribunale competente di una domanda di concordato preventivo ex art. 161, anche comma 6, ovvero di una domanda di concordato preventivo in continuità aziendale ex art. 86-bis della Legge Fallimentare; ovvero la formalizzazione di un piano di risanamento ex art. 67, comma 3, lettera d), e seguenti della Legge Fallimentare; ovvero la domanda di omologa di un accordo di ristrutturazione dei propri debiti ex art. 182-bis e seguenti della Legge Fallimentare; ovvero l'avvio di trattative con i propri creditori al fine di ottenere moratorie o accordi di ristrutturazione o di riscadenzamento dei debiti (ivi inclusi accordi da perfezionare nelle forme di cui all'art. 182-bis o art. 67, comma 3, lettera d), della Legge Fallimentare) o concordati stragiudiziali o al fine di realizzare cessioni di beni ai propri creditori al fine dell'adempimento di un debito;
- c) si trova in situazione di regolarità contributiva e fiscale;
- d) la Società si trova in situazione di regolarità con le disposizioni vigenti in materia di normativa edilizia e urbanistica, del lavoro, della prevenzione degli infortuni e della salvaguardia dell'ambiente;
- e) ha mantenuto l'esclusività del conto corrente dedicato su cui transitano esclusivamente i flussi monetari relativi al Prestito, a suo tempo accreditato; **A) VEDERE NOTA A NELLA RELAZIONE IN FONDO**
- f) non ha deliberato o effettuato, dalla data dell'istanza, distribuzioni di riserve e acquisti di azioni proprie o quote e non ha proceduto al rimborso di finanziamenti dei soci nonché al rimborso anticipato di debiti aventi lo stesso grado di subordinazione degli Strumenti Finanziari ovvero a modifiche della clausola di subordinazione dei debiti aventi lo stesso grado di subordinazione degli Strumenti Finanziari;
- g) non ha deliberato o effettuato operazioni di riduzione del capitale sociale salve le ipotesi obbligatorie previste dalla legge;
- h) non ha approvato o eseguito operazioni straordinarie, quali: operazioni di trasformazione societaria, fusione, o scissione, ad eccezione di operazione di aumento di capitale, se non con il consenso del Gestore;
- i) non ha costituito uno o più patrimoni destinati ad uno specifico affare ai sensi dell'articolo 2447-bis del Codice Civile;
- j) la Società ha provveduto al pagamento, alle relative scadenze, delle somme dovute in relazione agli Strumenti Finanziari (interessi);
- k) la Società ha/non ha provveduto a rimborsi parziali degli Strumenti Finanziari (a decorrere dal terzo anno);
- l) **(solo se ricorre la fattispecie)** è stata ammessa al concordato preventivo con continuità aziendale con decreto di omologa già adottato alla data di presentazione dell'istanza e che la stessa si trova in situazione di regolarità contributiva e fiscale all'interno dei piani di rientro e rateizzazione.

DICHIARA

che:

1. le informazioni rilasciate, in qualsiasi fase della procedura, corrispondono al vero;

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

2. la Società non rientra tra quelle che hanno ricevuto e, successivamente, non rimborsato o depositato in un conto bloccato gli aiuti ritenuti illegali o incompatibili dalla Commissione europea;
3. la Società [barrare, a seconda del caso, uno dei seguenti punti]:
- ☒ non è stata soggetta al verificarsi di un Evento Pregiudizievole Significativo¹;
 - ☐ ha comunicato tempestivamente al Gestore il verificarsi di un Evento Pregiudizievole Significativo (**dettagliare la fattispecie, se ricorre**);
4. non si è verificato il mancato rispetto di una norma di legge o regolamentare, che comporti il verificarsi di un Evento Pregiudizievole Significativo;
5. non si è verificato alcun Evento Rilevante di cui all'art. 11 (Rimborso anticipato a favore del Fondo Patrimonio PMI) del Regolamento del Prestito;
6. tutti gli impegni e gli obblighi di cui all'art. 12 (Obblighi e dichiarazioni della Società Emittente) del Regolamento del Prestito sono stati integralmente soddisfatti e rispettati;
7. la Società [barrare, a seconda del caso, uno dei seguenti punti]:
- ☒ non è stata soggetta alla modifica delle condizioni finanziarie, patrimoniali o commerciali che possano determinare l'insorgere di uno stato di crisi aziendale rilevante ai sensi del Regio Decreto 16 marzo 1942, n. 267 o del decreto legislativo 12 gennaio 2019, n. 14 ovvero che possono comportare l'apertura nei suoi confronti di una procedura concorsuale per insolvenza;
 - ☐ ha comunicato tempestivamente al Gestore la modifica delle condizioni finanziarie, patrimoniali o commerciali che possano determinare l'insorgere di uno stato di crisi aziendale rilevante ai sensi del Regio Decreto 16 marzo 1942, n. 267 o del decreto legislativo 12 gennaio 2019, n. 14 ovvero che possono comportare l'apertura nei suoi confronti di una procedura concorsuale per insolvenza (**dettagliare la fattispecie, se ricorre**);
8. la Società non ha costituito, né permesso la creazione di ipoteca, pegno, onere o vincolo di natura reale o privilegio, fideiussioni o garanzie personali, inclusa ogni forma di destinazione e separazione patrimoniale, a garanzia di finanziamenti, indebitamenti finanziari, obbligazioni, titoli di debito, strumenti finanziari e/o titoli atipici con obblighi di rimborso della Società Emittente, presenti o futuri, caratterizzati dal medesimo grado di subordinazione del Prestito, salvo che tali vincoli e/o garanzie nel medesimo grado (i) siano concessi anche a favore del Prestito o (ii) preventivamente approvati dal Gestore (**dettagliare la fattispecie, se ricorre**);
9. nei confronti del Rappresentante Legale della società non sussistono le cause di divieto, di decadenza o di sospensione, di cui all'art. 67 del D.Lgs. n. 159/2011;
10. nei confronti degli amministratori, dei soci e del titolare effettivo della stessa non è intervenuta condanna definitiva, negli ultimi cinque anni, per reati commessi in violazione delle norme per la repressione dell'evasione in materia di imposte sui redditi e sul valore aggiunto nei casi in cui sia stata applicata la pena accessoria di cui all'articolo 12, comma 2, del decreto legislativo 10 marzo 2000, n. 74;

¹ Si intende qualsiasi evento le cui conseguenze dirette o indirette siano tali da influire negativamente ed in modo rilevante sulle condizioni finanziarie, sul patrimonio o sull'attività della Società Emittente in modo tale da compromettere la capacità della stessa di adempiere regolarmente alle obbligazioni derivanti dal Prestito (Cfr. definizioni Regolamento).

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

11. non è intervenuta sentenza definitiva di condanna di uno o più amministratori della Società Emittente per reati previsti dal Libro II, Titolo II, Capo I del Codice Penale, ovvero dall'art. 648-bis del codice penale;
12. non si è verificato un cambio di controllo di diritto o di fatto della Società;
13. il titolare effettivo della Società [barrare, a seconda del caso, uno dei seguenti punti]:
- ☒ non è variato rispetto a quanto comunicato nella DSAN antiriciclaggio del 08 Aprile 2021 (data della DSAN da ultima trasmessa);
- ☐ è variato rispetto a quanto comunicato nella DSAN antiriciclaggio del _____ (data della DSAN da ultima trasmessa. Allegare DSAN antiriciclaggio aggiornata);
14. l'assetto amministrativo, gestionale e societario indicato ai fini delle verifiche antimafia di cui al D. Lgs.159/2011
- ☒ non ha subito variazioni rispetto a quanto indicato nella DSAN mod. A1 allegata alla Domanda ammessa del 08 Aprile 2021 (data della DSAN da ultima trasmessa);
- ☐ ha subito variazioni rispetto a quanto comunicato nella DSAN mod. A1 del _____ (data della DSAN da ultima trasmessa. Allegare le DSAN ai fini antimafia, mod. A1 e mod. B1 aggiornate);
15. l'ultimo bilancio approvato è relativo all'esercizio 2020 ed è stato regolarmente depositato e (solo in caso di imprese soggette a bilancio certificato) la società incaricata della certificazione non ha sollevato rilievi di particolare gravità, relativamente ad esso;
16. la Società ha destinato il finanziamento a sostenere uno o più dei seguenti obiettivi [barrare, a seconda del caso, uno o più dei seguenti punti]:
- ☒ 1) mantenimento della base occupazionale in forza al 31 dicembre 2019, pari a n° 34 addetti (riferiti alla Società Emittente), presso stabilimenti produttivi localizzati in Italia, fino all'integrale rimborso del finanziamento; **B) VEDERE NOTA B NELLA RELAZIONE IN FONDO**
- ☐ 2) investimenti strumentali, presso stabilimenti produttivi localizzati in Italia, per la tutela ambientale, finalizzati a ridurre i consumi energetici e le emissioni di gas serra o alla riqualificazione energetica degli edifici (importo complessivo - netto IVA - non inferiore al trenta per cento dell'ammontare degli Strumenti Finanziari sottoscritti, movimentato dal conto, per beneficiare della riduzione del rimborso);
- ☐ 3) investimenti strumentali, presso stabilimenti produttivi localizzati in Italia, in tecnologie abilitanti dell'industria 4.0 (importo complessivo - netto IVA - non inferiore al trenta per cento dell'ammontare degli Strumenti Finanziari sottoscritti, movimentato dal conto, per beneficiare della riduzione del rimborso);
- ☐ 4) costi di personale, altri investimenti strumentali o capitale circolante impiegati in stabilimenti produttivi e attività imprenditoriali localizzati in Italia.
17. nell'esercizio corrente (a partire dall'anno di utilizzo del Prestito) la società ha utilizzato l'importo complessivo di **€ 11.841,95** per IVA ed altre imposte e tasse (ad esclusione di quelle relative a costi del personale) e si impegna a versarle nuovamente sul conto corrente dedicato, al 31 dicembre dell'esercizio in oggetto (allegando copia bonifico effettuato);
18. i beni strumentali oggetto delle spese indicate sono iscritti nelle immobilizzazioni materiali dello Stato Patrimoniale, permangono nel patrimonio aziendale presso stabilimenti italiani, e non saranno distolti dall'uso previsto fino al loro completo ammortamento.

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

19. Per ciascun obiettivo previsto dal comma 15, lettera b) dell'art. 26 del Decreto-Legge n° 34 del 2020, finanziato attraverso l'utilizzo del conto, si riportano di seguito gli utilizzi complessivi del Prestito effettuati (importi cumulati per anno di bilancio):

Utilizzo del Prestito	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	totale
1 Mantenimento occupazione 2019*	N°16	N°18	N°	N°	N°	N°	N°	N°	
2 Investimenti tutela ambientale	€	€	€	€	€	€	€	€	€
3 Investimenti tecnologie 4.0	€	€	€	€	€	€	€	€	€
4a. Costi di personale €	€	€	€	€	€	€	€	€	€
4b. Altri beni strumentali	€	€	€	€	€	€	€	€	€
4c. Capitale circolante	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		104.904,94							104.904,94
		241.142,66							241.142,66

*inserire solo gli addetti della Società Emittente alla data di riferimento del rendiconto (31 marzo, 30 giugno, 30 settembre o 31 dicembre di ciascuno degli anni indicati)

20. Per ciascuno degli obiettivi di cui ai punti numero 2), 3) e 4), si specifica di seguito la composizione delle diverse tipologie di spesa complessivamente sostenute con l'utilizzo del Prestito a decorrere dall'erogazione dello stesso:

obiettivo n. 2 INVESTIMENTI (tutela ambientale)							
n.	Descrizione investimento	Fornitore	Tipologia	n. fattura e data	Importo imponible	IVA	Totale
	Es: macchinari, impianti ecc.		(acconto/ saldo/ecc.)				
Totale (importi in €)							

obiettivo n. 3 INVESTIMENTI (tecnologie 4.0)							
n.	Descrizione investimento	Fornitore	Tipologia	n. fattura e data	Importo imponible	IVA	Totale
	Es: macchinari, impianti ecc.		(acconto/ saldo/ecc.)				
Totale (importi in €)							

obiettivo 4.a (costi del personale)				
n.	n. dipendenti oggetto del pagamento	Tipologia documento di spesa	Mese/anno pagamento	Importo €
	Es. n°42	Es. buste paga o F24	Es. luglio 2021	
1	N.01	BUSTA PAGA	OTTOBRE 2020	€ 3.612,32

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

2	N.81	BUSTE PAGA	NOVEMBRE 2021	€ 101.292,62
Totale (importi in €)				€ 104.904,94

obiettivo 4.b (altri investimenti strumentali)							
n.	Descrizione investimento	Fornitore	Tipologia	n. fattura e data	Importo imponibile	IVA	Totale
	Es: macchinari, impianti ecc.		(acconto/ saldo/ecc.)				
Totale (importi in €)							

obiettivo 4.c (capitale circolante)							
n.	Descrizione spesa di gestione	Fornitore	Tipologia	n. fattura e data	Importo imponibile	IVA	Totale
	Es. spese generali, servizi, materie prime.		(acconto/ saldo/ecc.)				
1F	SERVIZI	LIQUIGAS SPA	SALDO	45006000564 DEL 23/11/2021	1.734,95	416,24	2.151,19
2F	MATERIE PRIME	CAIAROSSA SRL	SALDO	1/682 DEL 14/12/2021	1.347,00	296,34	1.643,34
3F	SERVIZI	SAFETY & PRIVACY DI MINUCCI LUCA	SALDO	2905/04 DEL 01/10/2021	4.590,00	928,40	5.518,40
4F	SERVIZI	ESI EXECUTIVE SEARCH UK LIMITED	SALDO	24/2021 DEL 15/11/2021	3.000,00	0,00	3.000,00
5F	MATERIE PRIME	BENEDETTO VINO DI GIORGINI MIRCKO E M SNC	SALDO	13/D-17/D-21/D-22/D DEL 05/08/21 03/09/21- 19/10/21 02/11/21	9.054,00	1.991,88	11.045,88
6F	SERVIZI	MIRACOLI SRL	SALDO	42 DEL 31/10/2021	245,55	54,05	299,60

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

7F	SERVIZI	DISTINCTIVE ITALY LLC	SALDO	24 DEL 26/10/2021	250,90	0,00	250,90
8F	SERVIZI	VELOCITY MOBILE LTD	SALDO	RBSP12-10-21	845,00	0,00	845,00
9F	SERVIZI	TRAVEL EDGE	SALDO	0001-0002 DEL 17/09/2021	872,19	0,00	872,19
10F	SERVIZI	ALTOUR DELAWARE LLC	SALDO	12067 DEL 19/01/2021 \$450,00	403,01	0,00	403,01
11F	SERVIZI	RANGERS SRL	SALDO	114/SI1- 133/SI1 DEL 07/07/21 E 06/08/21	10.980,00	2.415,60	13.395,60
12F	MATERIE PRIME	CLASSICA SRL	SALDO	2915 DEL 21/12/2021	526,50	115,83	642,33
13F	MATERIE PRIME	MONTEVERRO SRL	SALDO	1011001076 DEL 23/12/2021	800,25	176,06	976,31
14F	MATERIE PRIME	ZENATO AZIENDA VITIVINICOLA SRL	SALDO	2109858/1 DEL 23/12/2021	387,60	85,27	472,87
15F	MATERIE PRIME	PREMIUM DISTRIBUZIONE SRL	SALDO	04/6108 DEL 22/12/2021	660,00	145,20	805,20
16F	SPESE GENERALI	SIMONE DORNIEDEN MARKETINGBERATUNG	ACCONTO	RE-1123	840,00	0,00	840,00
17F	SERVIZI	LAVANDERIA HYGENA	SALDO	34 DEL 28/08/2021	515,50	0,00	515,50
18F	SERVIZI	VIANOVA SPA	SALDO	96106 E 166586-DEL 30/06/2021 E DEL 31/10/2021	1.538,48	338,46	1.876,94
19F	MATERIE PRIME	LONGINO & CARDINAL SPA	ACCONTO	D3573-A7471-A8020-D4765 DEL 31/05/21-04/06/21-10/06/21-30/06/21	5.993,27	1.006,73	7.000,00
20F	SERVIZI	STUDIO LEGALE AVV.PALUMBO PATRIZIA	SALDO	57 DEL 29/12/2021	3.000,00	0,00	3.000,00
21F	SERVIZI	PASVENS SRL	SALDO	817/NL DEL 04/11/2021	1.815,00	399,30	2.214,30

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

22F	SERVIZI	TIESSE SERVIZI SAS DI FRANCI P GUIGGIANI D & C.	SALDO	V10000955 DEL 15/10/2021	271,00	0,00	271,00
23F	SERVIZI	ECOLOGYDRIV E SRL	ACCON TO	258/A DEL 31/08/2021	983,60	216,40	1.200,00
24F	LAVORI MANUTE NZIONE	ISUFAJ DIONIS	SALDO	22/A DEL 23/12/2021	4.098,36	901,64	5.000,00
25F	SERVIZI	PALAZZETTO 2 SNC	SALDO	68/001-81A- 82A-83A-88A DEL 31/08/21- 18/10/21- 21/10/21- 30/10/21	920,00	92,00	1.012,00
26F	SERVIZI	COMBI LINE INTERNATION AL SPA	SALDO	40 DEL 03/01/2022	7.233,40	950,71	8.184,11
27F	SERVIZI	ANGELA BARGI	SALDO	9 DEL 11/01/2022	5.962,93 Detratto ritenuta acconto - 1.146,72	1.311,84	6.128,05
28F	SERVIZI	GUCCIO DI MANNAIA SRL	SALDO	CONTRATTO AFFITTO	1.800,00	0,00	1.800,00
29F	SERVIZI	FGV SRL	ACCON TO	CONTRATTO DI AFFITTO D'AZIENDA/AC Q.QUOTE BOTTEGA DEL BUON CAFFE'	150.000		150.000
30F	SERVIZI	SANTINI CRISTINA	SALDO	CONTRATTO AFFITTO	800,00	0,00	800,00
31F	SERVIZI	COMUNE DI CHIUSDINO SERVIZIO TESORERIA	SALDO	PRATICA EDILIZIA- ONERI URBANISTICI	8.665,28	0,00	8.665,28
32F	SERVIZI	COMMISSIONI BANCARIE/BA NCA		ESTRATTO CONTO PER EFFETTUAZIONE OPERAZIONI	282,16	0,00	282,16
Totale (importi in €)					229.300,71	11.841,95	241.142,66

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

NB:

1. Il totale di tutte le spese riportate nelle tabelle dovrà corrispondere all'utilizzo complessivo del Prestito alla data di rendicontazione;
 2. Al Rendiconto Trimestrale andrà allegato soltanto l'estratto conto del trimestre di riferimento ed i bonifici di accredito sul fondo delle imposte e tasse (IVA ecc.) e/o delle somme erroneamente utilizzate e poi riaccreditate nello stesso trimestre (in tali casi, andrà fornita spiegazione e dettaglio nella relazione di cui al seguente punto .21);
 3. Il Rendiconto Trimestrale deve essere compilato e firmato digitalmente a cura del Legale Rappresentante della Società, trascritto nel Libro dei Verbali dell'Organo amministrativo ed inviato a mezzo PEC trimestralmente entro 15 giorni dalla scadenza del trimestre, con evidenza della trascrizione nel Libro suddetto.
 4. Il Rendiconto del IV Trimestre (al 31 dicembre) di ogni anno solare, e fino alla scadenza del Prestito, deve essere inserito in un apposito paragrafo della Relazione sulla gestione in sede di Bilancio ufficiale.
 5. Il Rendiconto del III Trimestre (al 30 settembre) di ogni anno solare deve, invece, essere inviato assieme alla copia completa, con evidenza di approvazione e deposito, del Bilancio ufficiale dell'esercizio precedente.
 6. L'Agenzia si riserva, nello svolgimento delle attività previste dalla normativa, di procedere con l'acquisizione, qualora lo ritenga necessario, di ulteriori elementi ed informazioni inerenti alle spese sostenute dalla Società Emittente.
21. Per ciascuna delle categorie di spesa sostenute dovrà essere di seguito riportata una breve relazione che fornisca la descrizione/commento delle stesse, precisi l'eventuale stato di avanzamento nella realizzazione (per gli investimenti) e confermi la loro conformità rispetto all'attività produttiva svolta dalla Società Emittente

RELAZIONE

- A) Per quanto riguarda la nota del punto :
E) ha mantenuto l'esclusività del conto corrente dedicato su cui transitano esclusivamente i flussi monetari relativi al Prestito, a suo tempo accreditato. In merito alla nota di questo punto si precisa che fermo quanto sopra, la Banca ha utilizzato una parte delle somme accreditate per saldare un precedente saldo negativo sul conto corrente. Evidenziata l'incongruità del movimento, ai fini del rendiconto del prestito è stato aperto un nuovo conto corrente su base attiva su cui sono state accreditate esattamente le somme stornate dal precedente conto, in modo che il combinato disposto dei due conti correnti garantisca la perfetta corrispondenza dei movimenti a rendiconto.
- B) Per quanto riguarda la nota del punto 16 evidenza n.1 relativa al mantenimento della base occupazionale in forza al 31 dicembre 2019, pari a n° 34 addetti (riferiti alla Società Emittente), presso stabilimenti produttivi localizzati in Italia, fino all'integrale rimborso del finanziamento;
In merito alla nota di questo punto si precisa che il mantenimento della base occupazionale in forza al 31 dicembre 2019, pari a n°34 addetti sono articolati su due unità produttive 14 addetti sull'attività alberghiera e 20 addetti sull'attività di ristorazione in un ristorante stellato denominato Bottega del Buon Caffè condotto in affitto. A tutela dell'occupazione l'azienda ha investito nel periodo Covid nell'acquisto di quote della Bottega del Buon Caffè con il relativo contratto di affitto d'azienda come meglio specificato nel dettaglio successivo con l'obiettivo del mantenimento della base occupazionale (riferiti alla Società Emittente), presso stabilimenti produttivi localizzati in Italia, fino all'integrale rimborso del finanziamento;

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

Per quanto riguarda la categoria relativa all'obiettivo n.4.a (costi del personale) si tratta del pagamento in favore di personale dipendente in n.82 nominativi. Lo stipendio dei lavoratori e' certificato dai cedolini di busta paga.

Per quanto riguarda invece la categoria relativa all'obiettivo n.4.c si tratta di pagamenti per servizi di riorganizzazione della riapertura dell'albergo con l'acquisto di materie prime , manutenzioni ordinarie e costi di agenzie internazionali e nazionali per la vendita dei nostri servizi alberghieri , nonché' acconto per l'acquisizione della totalità delle quote di un ristorante stellato chiuso per Covid da riaprire con personale proprio tramite contratto di affitto d'azienda.

Per quanto riguarda invece la categoria relativa all'obiettivo n.4.c si tratta di pagamenti per servizi di riorganizzazione della riapertura dell'albergo con l'acquisto di materie prime , manutenzioni ordinarie e costi di agenzie internazionali e nazionali per la vendita dei nostri servizi alberghieri , nonché' acconto per l'acquisizione della totalità delle quote di un ristorante stellato chiuso per Covid da riaprire con personale proprio tramite contratto di affitto d'azienda.

Con la presente vi forniamo il dettaglio delle somme erroneamente addebitate e poi riaccreditate nello stesso trimestre. Ecco le scritture operate sul conto corrente, dettagliamo di seguito gli importi con le relative date :

DATA OPERAZIONE	IMPORTO SCRITTURA	CAUSALE
07/12/2021	- 426.410,68	SCRITTURA ADDEBITO - PAGAMENTO RATE MUTUO POOL ICCREA
07/12/2021	- 39.776,25	SCRITTURA DI ADDEBITO - ADDEBITO RATE MUTUO QUOTA POOL BANCA CENTRO-IMPORTO COMULATIVO ADDEBITI CONTABILIZZATI SUL CONTO PER SINGOLA RATA 3.751,72 3.802,27 3.852,28 3.901,74 3.952,29 4.002.85 4.052.85 4.102.86 4.153.42 4.203.97
07/12/2021	+ 39.776,25	SCRITTURA DI ACCREDITO - STORNO SCRITTURA PAGAMENTO RATE MUTUO QUOTA POOL BANCA - IMPORTO COMULATIVO ACCREDITI CONTABILIZZATI SUL CONTO PER SINGOLA RATA 3.751,72 3.802,27 3.852,28 3.901,74 3.952,29 4.002.85 4.052.85 4.102.86 4.153.42 4.203.97
13/12/2021	+ 426.410,68	STORNO SCRITTURA DEL 07/12/2021 PAGAMENTO RATE MUTUO POOL ICCREA

In allegato troverete la contabile bancaria relativa al riaccredito dell'importo iva del 4° Trimestre 2021 di € 11.841,95.

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

In fede

Luogo e data Chiusdino, 24 Gennaio 2022

Firmato digitalmente

Il sottoscritto dichiara, infine, di essere informato, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 13 Regolamento (UE) 679/2016 che i dati personali sono prescritti come necessari dalle disposizioni vigenti ai fini dell'istruttoria del procedimento qui avviato, e a questo unico scopo saranno utilizzati; la loro mancanza non consentirà il prosieguo dell'istruttoria che dovrà quindi essere conclusa senza provvedimento. Presso il responsabile del procedimento sarà possibile chiedere notizia e ottenere copia della documentazione relativa all'acquisizione dei dati.

Luogo e data Chiusdino, 24 Gennaio 2022

Firmato digitalmente

Documento sottoscritto con firma digitale, ai sensi del D.Lgs. 7 marzo 2005, n. 82 e del decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 30 marzo 2009 e successive modificazioni

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA



Gentile cliente,
di seguito ti riepiloghiamo i dati dell'operazione richiesta.

Operazione **BONIFICO ORDINARIO (SEPA)**

Rapporto **IT85B0842502804000031179534 RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA**

Attenzione: la data di esecuzione è stata calcolata automaticamente come prima data disponibile in base alle condizioni di cut-off.

Distinta	3377
Importo	11841,95 €
Tipologia	Bonifici generici
Descrizione / Causale	giroconto iva IV trimestre 2021 cc Banca Cras
Data Esecuzione	14/01/2022

Ordinante	RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA
Conto di addebito della transazione	IT85B0842502804000031179534
C.F./Partita Iva	01440680526
CUC	1466189C

Beneficiario	RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA
IBAN Beneficiario	IT38A0707571840000000100470

Stampa effettuata il 14/01/2022 10:22:37

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA



Banca Centro - Credito Cooperativo Toscana - Umbria

CHIUSDINO VIA UMBERTO I 5 CHIUSDINO 53012 - SI

Movimenti

Dati del conto

Conto	07075 71840 000000100470 conti correnti RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.
IBAN	IT38A0707571840000000100470
Saldo contabile	127.396,74
Saldo disponibile	123.682,39
Dati aggiornati al	03/01/2022 15.44.31
Periodo	dal 2021-12-01 al 2021-12-31
Tipo movimento	Tutti
Importo	
Visto	
Causale	

Movimenti

Data contabile	Data valuta	Importo	Descrizione
31/12/2021		132.088,06	Saldo finale al 31/12/2021
31/12/2021	30/06/2021	-61,00	Addebito Canone home banking
31/12/2021	31/12/2021	-11,66	Canone mensile tenuta conto
30/12/2021	30/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
30/12/2021	30/12/2021	-5.000,00	Bonifico tramite Internet Banking *EDILDANI DI ISUFAJ DIONISf 22 del 23/12/21 ID.BON:0707500503513211487184071840IT
30/12/2021	30/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
30/12/2021	30/12/2021	-1.200,00	Bonifico tramite Internet Banking *Ecology Drive Srl acconto su ft 258 ID.BON:0707500503512504487184071840IT
30/12/2021	30/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
30/12/2021	30/12/2021	-271,00	Bonifico tramite Internet Banking *Tiesse Servizi s.do ft 955 ID.BON:0707500503512012487184071840IT
30/12/2021	30/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
30/12/2021	30/12/2021	-800,00	Bonifico tramite Internet Banking *Cristina Santini Locazione settembre ID.BON:0707500503509904487184071840IT
30/12/2021	30/12/2021	-1.800,00	Bonifico tramite Internet Banking *Guccio di Mannaia Srl locazione settembre e ottobre
30/12/2021	30/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
30/12/2021	30/12/2021	-2.214,30	Bonifico tramite Internet Banking *Pasvens Srl canone mangano dicembre-ftID.BON:0707500503508200487184071840IT
30/12/2021	30/12/2021	-1.012,00	Bonifico tramite Internet Banking *Palazzetto 2 s.do ft 68, 81, 82, 83, 88
30/12/2021	30/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
30/12/2021	30/12/2021	-8.184,11	Bonifico tramite Internet Banking *COMBI LINE INTERNAIONAL Bolla import del 29/12 'GID.BON:0707500503506610487184071840IT
30/12/2021	30/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
30/12/2021	30/12/2021	-6.128,05	Bonifico tramite Internet Banking *Angela Bargi Saldo onorari 2019 ID.BON:0707500503473605487184071840IT
30/12/2021	30/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
30/12/2021	30/12/2021	-3.000,00	Bonifico tramite Internet Banking *Palumbo Patrizia Acconto onorari ID.BON:0707500503208809487184071840IT
29/12/2021	29/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
29/12/2021	29/12/2021	-7.000,00	Bonifico tramite Internet Banking *Longino Cardenal SpA Rata dicembre fatture 2021ID.BON:0707500503031302487184071840IT
28/12/2021	28/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
28/12/2021	28/12/2021	-3.612,32	Bonifico tramite Internet Banking *Zaira De Biasio Rata 12 di 12 a saldo busID.BON:0707500502684202487184071840IT
23/12/2021	23/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
23/12/2021	23/12/2021	-1.876,94	Bonifico tramite Internet Banking *VIANOVA SPA Ft. 096106 - 166586 ID.BON:0707500501734205487184071840IT
22/12/2021	22/12/2021	-515,50	Bonifico tramite Internet Banking *Lavanderia Hygena Ft. 34
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-840,00	Bonifico tramite Internet Banking *Simone Dornieden Balance Invoice RE-1123 ID.BON:0707500500244405487184071840DE
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-805,20	Bonifico tramite Internet Banking *PREMIUM DISTRIBUZIONE Ordine 43964 ID.BON:0707500500124805487184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in

Stampa da Relax Banking per il contratto: RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A. in data 03/01/2022 15.49.12

Pagina 1 di 9

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA



Banca Centro - Credito Cooperativo Toscana - Umbria

CHIUSDINO VIA UMBERTO I 5 CHIUSDINO 53012 - SI

Movimenti

Dati del conto

Conto 07075 71840 000000100470 conti correnti RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.
IBAN IT38A0707571840000000100470
Saldo contabile 127,396,74
Saldo disponibile 123,682,39
Dati aggiornati al 03/01/2022 15.44,31
Periodo dal 2021-12-01 al 2021-12-31
Tipo movimento Tutti
Importo
Visto
Causale

Movimenti

Data contabile	Data valuta	Importo	Descrizione
20/12/2021	20/12/2021	-642,33	Bonifico tramite Internet Banking "Classica Srl Ordine 1241 ID.BON:0707500500122811487184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-976,31	Bonifico tramite Internet Banking "Monteverro Srl Societa' Ordine 11267 ID.BON:0707500500119012487184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-472,87	Bonifico tramite Internet Banking "Zenato Azienda VitivinicOrdine 135344 del 14/12 ID.BON:0707500500113004487184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1.994,26	Disposizione per emolumenti intern "BOUKHLIQ FATIMA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-750,63	Disposizione per emolumenti intern "MARAVIGLIA AUGUSTO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996408277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.702,00	Disposizione per emolumenti intern "MAZIC IZUDIN BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996509277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-4.406,04	Disposizione per emolumenti intern "MENEGARDO MARINA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996610277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-729,62	Disposizione per emolumenti intern "MERINO MAURIZIO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996711277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-567,82	Disposizione per emolumenti intern "MONTE PAOLA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996812277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-855,57	Disposizione per emolumenti intern "NOEI TABRIZI NOUSHIN BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996900277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-620,84	Disposizione per emolumenti intern "NUHI ARIAN BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997001277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-461,00	Disposizione per emolumenti intern "OTTAVIANO AZZURRA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997102277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.298,32	Disposizione per emolumenti intern "PAGANO GIORGIO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997203277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-668,53	Disposizione per emolumenti intern "PALLADINI LORENZO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997304277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.531,00	Disposizione per emolumenti intern "PIAZZI ROBERTO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997405277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in

Stampa da Relax Banking per il contratto: RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A. in data 03/01/2022 15.48.12

Pagina 2 di 9

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA



Banca Centro - Credito Cooperativo Toscana - Umbria

CHIUSDINO VIA UMBERTO I 5 CHIUSDINO 53012 - SI

Movimenti

Dati del conto

Conto	07075 71840 000000100470 conti correnti RELAIS BORGIO SANTO PIETRO S.P.A.
IBAN	IT38A0707571840000000100470
Saldo contabile	127.396,74
Saldo disponibile	123.682,39
Dati aggiornati al	03/01/2022 15.44.31
Periodo	dai 2021-12-01 al 2021-12-31
Tipo movimento	Tutti
Importo	
Visto	
Causale	

Movimenti

Data contabile	Data valuta	Importo	Descrizione
20/12/2021	20/12/2021	-1.467,98	Disposizione per emolumenti intern *PILO FEDERICO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997506277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-2.071,55	Disposizione per emolumenti intern *PIRAS ANTONIO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997607277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-508,85	Disposizione per emolumenti intern *PIRAS RICCARDO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997708277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-589,81	Disposizione per emolumenti intern *PISTOLESI LUANA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997809277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-192,11	Disposizione per emolumenti intern *RAGO YLENIA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997910277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.873,40	Disposizione per emolumenti intern *RIGANTE ANNA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998011277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.028,18	Disposizione per emolumenti intern *ROCCHI STEFANIA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998112277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-715,46	Disposizione per emolumenti intern *SANNA MATTEO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998200277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-728,48	Disposizione per emolumenti intern *SENSI MARCO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-212,43	Disposizione per emolumenti intern *SOTA MONDI BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998301277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-656,64	Disposizione per emolumenti intern *TANASA IONUT BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998402277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.366,00	Disposizione per emolumenti intern *TANASA MARIUS BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998503277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.226,11	Disposizione per emolumenti intern *TOPANXHA GORI BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998604277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.794,78	Disposizione per emolumenti intern *TOSCANO GIANLUCA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998705277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.344,22	Disposizione per emolumenti intern *UJKA KATERINA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998806277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA



Banca Centro - Credito Cooperativo Toscana - Umbria

CHIUSDINO VIA UMBERTO I 5 CHIUSDINO 53012 - SI

Movimenti

Dati del conto

Conto	07075 71840 000000100470 conti correnti RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.
IBAN	IT38A070757184000000100470
Saldo contabile	127.396,74
Saldo disponibile	123.682,39
Dati aggiornati al	03/01/2022 15.44.31
Periodo	dai 2021-12-01 al 2021-12-31
Tipo movimento	Tutti
Importo	
Visto	
Causale	

Movimenti

Data contabile	Data valuta	Importo	Descrizione
20/12/2021	20/12/2021	-2.750,00	Disposizione per emolumenti intern *VILHENA DE TOLEDO ANA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998907277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-570,75	Disposizione per emolumenti intern *ZAFARANA JESSICA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499999008277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-696,18	Disposizione per emolumenti intern *ZATTONE ANNA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499999109277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-878,99	Disposizione per emolumenti intern *ZHUKA AIDA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499999210277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-802,96	Disposizione per emolumenti intern *ZULLI LUCA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499999311277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.329,07	Disposizione per emolumenti intern *LAWSON FESSOU BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:07075004999996004277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-698,86	Disposizione per emolumenti intern *LEVRINI ROBERTA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:07075004999996105277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-816,60	Disposizione per emolumenti intern *MALAVOLTI GIACOMO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:07075004999996206277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.383,24	Disposizione per emolumenti intern *CHIRITA CATALINA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:07075004999993303277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.599,00	Disposizione per emolumenti intern *CHRIF EL HABIB BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:07075004999993404277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-639,07	Disposizione per emolumenti intern *CISSE BOUBACAR BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:07075004999993505277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-905,52	Disposizione per emolumenti intern *COLOZZA ELEONORA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:07075004999993606277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.508,00	Disposizione per emolumenti intern *CORONA GIAN PIERO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:07075004999993707277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-752,07	Disposizione per emolumenti intern *COSMO STEFANIA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:07075004999993808277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in

Stampa da Relax Banking per il contratto: RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A. in data 03/01/2022 15:48:13

Pagina 4 di 9

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA



Banca Centro - Credito Cooperativo Toscana - Umbria

CHIUSDINO VIA UMBERTO I 5 CHIUSDINO 53012 - SI

Movimenti

Dati del conto

Conto	07075 71840 000000100470 conti correnti RELAIS BORGIO SANTO PIETRO S.P.A.
IBAN	IT38A0707571840000000100470
Saldo contabile	127.396,74
Saldo disponibile	123.682,39
Dati aggiornati al	03/01/2022 15,44,31
Periodo	dal 2021-12-01 al 2021-12-31
Tipo movimento	Tutti
Importo	
Visto	
Causale	

Movimenti

Data contabile	Data valuta	Importo	Descrizione
20/12/2021	20/12/2021	-449,16	Disposizione per emolumenti intern *CRISTODARO GIOVANNI BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499993909277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-576,14	Disposizione per emolumenti intern *DAKA IRMA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994010277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-2.757,76	Disposizione per emolumenti intern *DANILOVIC SERGE BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994111277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-2.099,00	Disposizione per emolumenti intern *DE LEO STEFANIA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994212277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-649,91	Disposizione per emolumenti intern *DE SANTI EDOARDO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994300277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-759,40	Disposizione per emolumenti intern *DELLACASA LAURA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994401277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-492,16	Disposizione per emolumenti intern *DEMUCAJ LEONARDO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994502277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-766,52	Disposizione per emolumenti intern *DHIB OMAR BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994603277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.499,00	Disposizione per emolumenti intern *DI NATALE EMILIO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994805277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1.299,39	Disposizione per emolumenti intern *DOKO VJOLLCA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021
20/12/2021	20/12/2021	-1.800,00	Disposizione per emolumenti intern *FABBRI FILIPPO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.262,51	Disposizione per emolumenti intern *FAGNANI EMILIANO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994906277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-259,19	Disposizione per emolumenti intern *GARCIA DE LA CRUZ DANILOBUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995007277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.450,00	Disposizione per emolumenti intern *GEORGIEV GEORGI BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995108277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA



Banca Centro - Credito Cooperativo Toscana - Umbria

CHIUSDINO VIA UMBERTO I 5 CHIUSDINO 53012 - SI

Movimenti

Dati del conto

Conto 07075 71840 000000100470 conti correnti RELAIS BORGIO SANTO PIETRO S.P.A.
IBAN IT38A070757184000000100470
Saldo contabile 127.396,74
Saldo disponibile 123.682,39
Dati aggiornati al 03/01/2022 15,44,31
Periodo dal 2021-12-01 al 2021-12-31
Tipo movimento Tutti
Importo
Visto
Causale

Movimenti

Data contabile	Data valuta	Importo	Descrizione
20/12/2021	20/12/2021	-494,60	Disposizione per emolumenti intern *GORELLI ALESSANDRA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995209277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-698,70	Disposizione per emolumenti intern *GRANATA LUDOVICA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995310277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-2.099,00	Disposizione per emolumenti intern *GRILLO PIETRO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995411277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.821,62	Disposizione per emolumenti intern *GUCCIONE GIUSEPPE BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995512277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-669,64	Disposizione per emolumenti intern *HIRTLOVA LENKA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995600277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-505,63	Disposizione per emolumenti intern *KOLCZ KAREN BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995701277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-414,03	Disposizione per emolumenti intern *KURTI ARJETA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995802277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-596,73	Disposizione per emolumenti intern *LAUBER LEON BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995903277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.484,86	Disposizione per emolumenti intern *MALI FLORA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996307277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-753,93	Disposizione per emolumenti intern *ADJIGLO KOMLAN NORBERT BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499991902277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.245,43	Disposizione per emolumenti intern *AHAWO VALENTIN BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992003277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.554,31	Disposizione per emolumenti intern *ANNESE RAFFAELLA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992104277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.777,00	Disposizione per emolumenti intern *ASLLANI BENET BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992205277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-536,10	Disposizione per emolumenti intern *ASLLANI FLORA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992306277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA



Banca Centro - Credito Cooperativo Toscana - Umbria

CHIUSDINO VIA UMBERTO I 5 CHIUSDINO 53012 - SI

Movimenti

Dati del conto

Conto 07075 71840 000000100470 conti correnti RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.
IBAN IT38A0707571840000000100470
Saldo contabile 127.396,74
Saldo disponibile 123.682,39
Dati aggiornati al 03/01/2022 15.44.31
Periodo dal 2021-12-01 al 2021-12-31
Tipo movimento Tutti
Importo
Visto
Causale

Movimenti

Data contabile	Data valuta	Importo	Descrizione
20/12/2021	20/12/2021	-612,52	Disposizione per emolumenti intern *ASLLANI JULIANA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992407277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-2.194,00	Disposizione per emolumenti intern *BARDELLI FILIPPO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992508277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-389,30	Disposizione per emolumenti intern *BELARDI RUDIMANTE BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992609277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-815,90	Disposizione per emolumenti intern *BITTO DARIO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992710277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-856,09	Disposizione per emolumenti intern *BOUKHLIQ KHALID BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992811277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-953,70	Disposizione per emolumenti intern *BRENNIA IDA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992912277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.246,00	Disposizione per emolumenti intern *CABRAS PIETRO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499993000277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.186,20	Disposizione per emolumenti intern *CARNAGHI MATTEO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499993101277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-2.427,00	Disposizione per emolumenti intern *CHIARI PATRIZIA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499993202277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-12.085,04	Disposizione per emolumenti intern *DI GIORGIO GIOVANNI BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994704277184071840IT
17/12/2021	17/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
17/12/2021	17/12/2021	-13.395,60	Bonifico tramite Internet Banking *RANGERS SRL Ft. 114 - 133 ID.BON:0707500499564101487184071840IT
17/12/2021	17/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
17/12/2021	17/12/2021	-254,31	Bonifico tramite Internet Banking *MOSCATELLI PIETRO Busta paga novembre ID.BON:0707500499556705487184071840DE
17/12/2021	17/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
17/12/2021	17/12/2021	-808,90	Bonifico tramite Internet Banking *Salaun Thomas Busta paga novembre ID.BON:0707500499556011487184071840GB
16/12/2021	16/12/2021	-433,01	Bonifico estero da H.B. @ OP. 77774314 BEN.: ALTOUR Delaware LLC US Invoice 12067 date 19 Jan 21
16/12/2021	16/12/2021	-897,19	Bonifico estero da H.B. @ OP. 77774313 BEN.: TRAVEL EDGE US Invoice 0001-0002
16/12/2021	16/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
16/12/2021	16/12/2021	-845,00	Bonifico tramite Internet Banking *Velocity Mobile Ltd Invoice RBSP 12-10-21 ID.BON:0707500498613612487184071840GB

Stampa da Relax Banking per il contratto: RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A. in data 03/01/2022 15.49.13

Pagina 7 di 9

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA



Banca Centro - Credito Cooperativo Toscana - Umbria

CHIUSDINO VIA UMBERTO I 5 CHIUSDINO 53012 - SI

Movimenti

Dati del conto

Conto	07075 71840 000000100470 conti correnti RELAIS BORGIO SANTO PIETRO S.P.A.
IBAN	IT38A0707571840000000100470
Saldo contabile	127.396,74
Saldo disponibile	123.682,39
Dati aggiornati al	03/01/2022 15.44,31
Periodo	dai 2021-12-01 al 2021-12-31
Tipo movimento	Tutti
Importo	
Visto	
Causale	

Movimenti

Data contabile	Data valuta	Importo	Descrizione
15/12/2021	15/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
15/12/2021	15/12/2021	-250,90	Bonifico tramite Internet Banking "Distinctive Italy LLC Invoice 24 date 26/10/21 ID.BON:0707500497535003487184071840BE
15/12/2021	15/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
15/12/2021	15/12/2021	-299,60	Bonifico tramite Internet Banking "MIRacoli Srl Invoice nr. 2021142 date ID.BON:0707500497530800487184071840IT
15/12/2021	15/12/2021	-11.045,88	Bonifico tramite Internet Banking "Benedetto Vino di GiorgiFt. 13/D - 17/D - 21/D - 22/D
15/12/2021	15/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
15/12/2021	15/12/2021	-3.000,00	Bonifico tramite Internet Banking "ESI Executive Search UK Invoice 24/2021 date 15/11D.BON:0707500497407212487184071840GB
15/12/2021	15/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
15/12/2021	15/12/2021	-8.665,28	Bonifico tramite Internet Banking "COMUNE CHIUSDINO SERVIZISanzioni ed oneri - PratiID.BON:0707500497402100487184071840IT
15/12/2021	15/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
15/12/2021	15/12/2021	-31,50	Bonifico tramite Internet Banking "COMUNE CHIUSDINO SERVIZIDiritti segreteria - PratiID.BON:0707500497401406487184071840IT
15/12/2021	15/12/2021	-5.518,40	Bonifico tramite Internet Banking "SAFETY PRIVACY di MinuFt. 2905/004 del 01/10/21
14/12/2021	14/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
14/12/2021	14/12/2021	-1.643,34	Bonifico tramite Internet Banking "Cairossa Srl Proforma del 14/12/2021 ID.BON:0707500496952704487184071840IT
14/12/2021	14/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
14/12/2021	14/12/2021	-150.000,00	Bonifico tramite Internet Banking "FGV SRL Cessioni quote La BottegaiD.BON:0707500496949006487184071840IT
14/12/2021	14/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
14/12/2021	14/12/2021	-2.151,19	Bonifico tramite Internet Banking "LIQUIGAS SPA Ft. 45006000564 del 23/11ID.BON:0707500496948703487184071840IT
13/12/2021	07/12/2021	4.203,97	Storno scritture "040/200195/008 Scad.:30/06/2019 Cap.: 2.725,83 Int.: 988,52 Spese: 0,00 Altro: 489,62 D
13/12/2021	07/12/2021	4.153,42	Storno scritture "040/200195/009 Scad.:30/09/2019 Cap.: 2.741,77 Int.: 972,58 Spese: 0,00 Altro: 439,07 D
13/12/2021	07/12/2021	4.102,86	Storno scritture "040/200195/010 Scad.:31/12/2019 Cap.: 2.768,72 Int.: 945,63 Spese: 0,00 Altro: 388,51 D
13/12/2021	07/12/2021	4.052,85	Storno scritture "040/200195/011 Scad.:31/03/2020 Cap.: 2.805,92 Int.: 908,43 Spese: 0,00 Altro: 338,50 D
13/12/2021	07/12/2021	4.002,85	Storno scritture "040/200195/012 Scad.:30/06/2020 Cap.: 2.833,20 Int.: 881,15 Spese: 0,00 Altro: 288,50 D
13/12/2021	07/12/2021	3.952,29	Storno scritture "040/200195/013 Scad.:30/09/2020 Cap.: 2.851,37 Int.: 862,98 Spese: 0,00 Altro: 237,94 D
13/12/2021	07/12/2021	3.901,74	Storno scritture "040/200195/014 Scad.:31/12/2020 Cap.: 2.879,40 Int.: 834,95 Spese: 0,00 Altro: 187,39 D
13/12/2021	07/12/2021	3.852,28	Storno scritture "040/200195/015 Scad.:31/03/2021 Cap.: 2.925,24 Int.: 789,11 Spese: 0,00 Altro: 137,93 D
13/12/2021	07/12/2021	3.802,27	Storno scritture "040/200195/016 Scad.:30/06/2021 Cap.: 2.944,91 Int.: 769,44 Spese: 0,00 Altro: 87,92 D
13/12/2021	07/12/2021	3.751,72	Storno scritture "040/200195/017 Scad.:30/09/2021 Cap.: 2.965,41 Int.: 748,94 Spese: 0,00 Altro: 37,37 D
13/12/2021	07/12/2021	426.410,68	Accredito
07/12/2021	07/12/2021	-3.751,72	Addebito rata mutuo "040/200195/017 Scad.:30/09/2021 Cap.: 2.965,41 Int.: 748,94 Spese: 0,00 Altro: 37,37 D

Stampa da Relais Banking per il contratto: RELAIS BORGIO SANTO PIETRO S.P.A. in data 03/01/2022 15.48.13

Pagina 8 di 9

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA



Banca Centro - Credito Cooperativo Toscana - Umbria

CHIUSDINO VIA UMBERTO I 5 CHIUSDINO 53012 - SI

Movimenti

Dati del conto

Conto	07075 71840 000000100470 conti correnti RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.
IBAN	IT38A0707571840000000100470
Saldo contabile	127,396,74
Saldo disponibile	123,682,39
Dati aggiornati al	03/01/2022 15,44,31
Periodo	dal 2021-12-01 al 2021-12-31
Tipo movimento	Tutti
Importo	
Visto	
Causale	

Movimenti

Data contabile	Data valuta	Importo	Descrizione
07/12/2021	07/12/2021	-3.802,27	Addebito rata mutuo *040/200195/016 Scad.:30/06/2021 Cap.: 2.944,91 Int.: 769,44 Spese: 0,00 Altro: 87,92 D
07/12/2021	07/12/2021	-3.852,28	Addebito rata mutuo *040/200195/015 Scad.:31/03/2021 Cap.: 2.925,24 Int.: 789,11 Spese: 0,00 Altro: 137,93 D
07/12/2021	07/12/2021	-3.901,74	Addebito rata mutuo *040/200195/014 Scad.:31/12/2020 Cap.: 2.879,40 Int.: 834,95 Spese: 0,00 Altro: 187,39 D
07/12/2021	07/12/2021	-3.952,29	Addebito rata mutuo *040/200195/013 Scad.:30/09/2020 Cap.: 2.851,37 Int.: 862,98 Spese: 0,00 Altro: 237,94 D
07/12/2021	07/12/2021	-4.002,85	Addebito rata mutuo *040/200195/012 Scad.:30/06/2020 Cap.: 2.833,20 Int.: 881,15 Spese: 0,00 Altro: 288,50 D
07/12/2021	07/12/2021	-4.052,85	Addebito rata mutuo *040/200195/011 Scad.:31/03/2020 Cap.: 2.805,92 Int.: 908,43 Spese: 0,00 Altro: 338,50 D
07/12/2021	07/12/2021	-4.102,86	Addebito rata mutuo *040/200195/010 Scad.:31/12/2019 Cap.: 2.768,72 Int.: 945,63 Spese: 0,00 Altro: 388,51 D
07/12/2021	07/12/2021	-4.153,42	Addebito rata mutuo *040/200195/009 Scad.:30/09/2019 Cap.: 2.741,77 Int.: 972,58 Spese: 0,00 Altro: 439,07 D
07/12/2021	07/12/2021	-4.203,97	Addebito rata mutuo *040/200195/008 Scad.:30/06/2019 Cap.: 2.725,83 Int.: 988,52 Spese: 0,00 Altro: 489,62 D
07/12/2021	07/12/2021	-426.410,68	Pagamenti diversi pagamento mutuo pool n. 9737000503006 quota ibi rate scadute
06/12/2021	06/12/2021	870.000,00	Bonifico a vs favore *2021-12-06*AGENZIA NAZIONALE PER L'ATTRAZIONE FONDO PATRIMONIO PMI ART.26 DL 34--DEL 1 0,00 euro co/VARIE/0,00 euro controvalore euro -ACC-870,000,00 Info aggiuntive:Data ordine:06/12/2021Localita ordinante:/00000ROMARagione sociale ordinante:AGENZIA NAZIONALE PER L'ATTRAZIONEIndirizzo ordinante:FONDOVIA CALABRIA,46-48ID_BONIFICO:21340918805Descrizione aggiuntiva del movimento:*2021-12-06*AGENZIA NAZIONALE PER L'ATTRAZIONE FONDO PATRIMONIO PMI ART.26 DL 34--DEL 1 0,00 euro co
01/12/2021		-391.864,34	Saldo iniziale al 01/12/2021

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA



BCC
**Banca Centro
Toscana Umbria**

Via del Crocino, 2 - 53018 Sovicille (SI) - Tel. 0577 397111

Banca Centro Credito Cooperativo Toscana Umbria - Società Cooperativa - Via del Crocino 2, 53018 Sovicille (SI) - Tel.: +39 0577397111 - Fax: +39 0577314471 - Sito Internet: www.bancacentro.it - E-mail: info@bancacentro.bcc.it - PEC: direzione@pec.bancacentro.it - Codice Fiscale 03518350545, Iscrizione al Registro Imprese di Siena n. 03518350545, Aderente al Gruppo Bancario Cooperativo Iccrea iscritto all'Albo dei Gruppi Bancari con capogruppo Iccrea Banca S.p.A., che ne esercita la direzione e il coordinamento. Società partecipante al Gruppo IVA Gruppo Bancario Cooperativo Iccrea - Partita IVA 15240741007, Cod. SDI: 9GHPHLV - Iscritta all'Albo delle banche n. 8057, Cod. ABI: 07075 - Iscritta all'Albo delle società cooperative n. C116590 - Aderente al fondo di Garanzia dei Depositanti del Credito Cooperativo e al Fondo Nazionale di Garanzia.

COORDINATE BANCARIE						
CIN				C.ABI	C.A.B.	N. CONTO CORRENTE
IBAN	IT	38	A	07075	71840	000000100470
BIC	ICRAITRTV0					

00335933 (P)
07075 71840 040

Classificazione ai fini della Trasparenza: Altra clientela

ESTRATTO AL 31-12-2021
DEL CONTO N. 257 040 100470-75 IN EURO
C/C CORR.CANONE MENSILE
PRESSO CHIUSDINO

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO S.P.A.
LOC BORGIO SANTO PIETRO 110
53012 CHIUSDINO SI

RIEPILOGO ANDAMENTO DEL CONTO CORRENTE

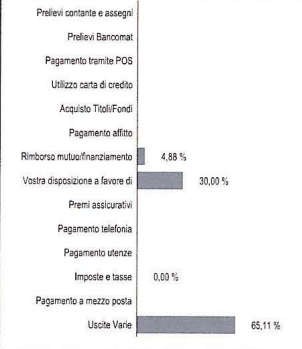
TOTALE	
ENTRATE	
Emolumenti	
Pensione	
Versamenti	
Vendita titoli/diritti	
Cedole, dividendi, premi estratti	
Lettera di credito	
Erogazione mutuo	
Entrate ed Accrediti Vari	1.336.186,93
TOTALE ENTRATE	1.336.186,93
USCITE	
Prelevi contante e assegni	
Prelevi Bancomat	
Pagamento tramite POS	
Utilizzo carta di credito	
Acquisto Titoli/Fondi	
Pagamento affitto	
Rimborso mutuo/finanziamento	-39.776,25
Vostra disposizione a favore di	-244.260,83
Premi assicurativi	
Pagamento telefonia	
Pagamento utenze	
Imposte e tasse	-25,00
Pagamento a mezzo posta	
Uscite Varie	-530.204,55
TOTALE USCITE	-814.266,63
SBILANCIO	521.920,30
Saldo entrate/uscite per invest.	
Saldo entrate/uscite (al netto invest.)	
SALDO FINALE	132.088,06

COMPOSIZIONE PERCENTUALE ENTRATE



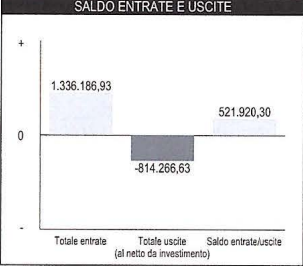
Descrizione	Percentuale
Emolumenti	
Pensione	
Versamenti	
Vendita titoli/diritti	
Cedole, dividendi, premi estratti	
Lettera di credito	
Erogazione mutuo	
Entrate ed Accrediti Vari	100,00 %

COMPOSIZIONE PERCENTUALE USCITE



Descrizione	Percentuale
Prelevi contante e assegni	
Prelevi Bancomat	
Pagamento tramite POS	
Utilizzo carta di credito	
Acquisto Titoli/Fondi	
Pagamento affitto	
Rimborso mutuo/finanziamento	4,88 %
Vostra disposizione a favore di	30,00 %
Premi assicurativi	
Pagamento telefonia	
Pagamento utenze	
Imposte e tasse	0,00 %
Pagamento a mezzo posta	
Uscite Varie	65,11 %

SALDO ENTRATE E USCITE



Descrizione	Valore
Totale entrate	1.336.186,93
Totale uscite	-814.266,63
Saldo entrate/uscite (al netto da investimento)	521.920,30

20160515_CCC_CCEC01_000_50000_CCEC_V00002_EstrattoContoCorrente_Gli.doc - 20220102_031907_CCC_CCEC_P_INF_CISC_4_07075_040 - 9948482

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA



BCC
*Banca Centro
Toscana Umbria*

Via del Crocino, 2 - 53018 Sovicille (SI) - Tel. 0577 397111

COORDINATE BANCARIE						
		CIN	CABI	C.A.B.	N. CONTO CORRENTE	
IBAN	IT	38	A	07075	71840	000000100470
BIC	ICRAITRTV0					

ESTRATTO AL 31-12-2021
DEL CONTO N. 257 040 100470-75 IN EURO
C/C CORR.CANONE MENSILE
PRESSO CHIUSDINO

DETTAGLIO MOVIMENTI					
DATA	VALUTA	MOV.DARE	MOV.AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI	
30/09/21	*****	389.832,24		SALDO INIZIALE (Parì a: 754.820.471LIT)	
01/10/21	30/09/21	25,00		Imposta di bollo imposta di bollo al 30/09/2021	
04/10/21	30/09/21	1.817,25		Interessi e competenze Liq.comp. 0002/040/100470	
29/10/21	29/10/21	11,66		Canone mensile tenuta conto	
10/11/21	10/11/21	166,53		Richiesta incasso SEPA B2B FATT. 253638 14/10/2021 COOPERSYSTEM SOCIETA COOPERATI ACC4N47050521	
30/11/21	30/11/21	11,66		Canone mensile tenuta conto	
06/12/21	06/12/21		870.000,00	Bonifico a vs favore *2021-12-06*AGENZIA NAZIONALE PER L'ATTRAZIONE FON- DO PATRIMONIO PMI ART.26 DL 34--DEL 1 0,00 euro co	
07/12/21	07/12/21	426.410,68		Pagamenti diversi pagamento mutuo pool n. 9737000503006 quota ibi ra- fe scadute	
07/12/21	07/12/21	4.203,97		Addebito rata mutuo *040/200195/008 Scad.:30/06/2019 Cap.: 2.725,83 Int.: 988,52 Spese: 0,00 Altro: 489,62 D	
07/12/21	07/12/21	4.153,42		Addebito rata mutuo *040/200195/009 Scad.:30/09/2019 Cap.: 2.741,77 Int.: 972,58 Spese: 0,00 Altro: 439,07 D	
07/12/21	07/12/21	4.102,86		Addebito rata mutuo *040/200195/010 Scad.:31/12/2019 Cap.: 2.768,72 Int.: 945,63 Spese: 0,00 Altro: 388,51 D	
07/12/21	07/12/21	4.052,85		Addebito rata mutuo *040/200195/011 Scad.:31/03/2020 Cap.: 2.805,92 Int.: 908,43 Spese: 0,00 Altro: 338,50 D	
07/12/21	07/12/21	4.002,85		Addebito rata mutuo *040/200195/012 Scad.:30/06/2020 Cap.: 2.833,20 Int.: 881,15 Spese: 0,00 Altro: 288,50 D	
07/12/21	07/12/21	3.952,29		Addebito rata mutuo *040/200195/013 Scad.:30/09/2020 Cap.: 2.851,37 Int.: 862,98 Spese: 0,00 Altro: 237,94 D	
07/12/21	07/12/21	3.901,74		Addebito rata mutuo *040/200195/014 Scad.:31/12/2020 Cap.: 2.879,40 Int.: 834,95 Spese: 0,00 Altro: 187,39 D	
07/12/21	07/12/21	3.852,28		Addebito rata mutuo *040/200195/015 Scad.:31/03/2021 Cap.: 2.925,24 Int.: 789,11 Spese: 0,00 Altro: 137,93 D	
07/12/21	07/12/21	3.802,27		Addebito rata mutuo *040/200195/016 Scad.:30/06/2021 Cap.: 2.944,91 Int.: 769,44 Spese: 0,00 Altro: 87,92 D	
07/12/21	07/12/21	3.751,72		Addebito rata mutuo *040/200195/017 Scad.:30/09/2021 Cap.: 2.965,41 Int.: 748,94 Spese: 0,00 Altro: 37,37 D	
13/12/21	07/12/21		3.751,72	Storno scritture *040/200195/017 Scad.:30/09/2021 Cap.: 2.965,41 Int.: 748,94 Spese: 0,00 Altro: 37,37 D	
13/12/21	07/12/21		3.802,27	Storno scritture *040/200195/016 Scad.:30/06/2021 Cap.: 2.944,91 Int.: 769,44 Spese: 0,00 Altro: 87,92 D	
13/12/21	07/12/21		3.852,28	Storno scritture *040/200195/015 Scad.:31/03/2021 Cap.: 2.925,24 Int.: 789,11 Spese: 0,00 Altro: 137,93 D	
13/12/21	07/12/21		3.901,74	Storno scritture *040/200195/014 Scad.:31/12/2020 Cap.: 2.879,40 Int.: 834,95 Spese: 0,00 Altro: 187,39 D	
13/12/21	07/12/21		3.952,29	Storno scritture *040/200195/013 Scad.:30/09/2020 Cap.: 2.851,37 Int.: 862,98 Spese: 0,00 Altro: 237,94 D	
13/12/21	07/12/21		4.002,85	Storno scritture *040/200195/012 Scad.:30/06/2020 Cap.: 2.833,20 Int.: 881,15 Spese: 0,00 Altro: 288,50 D	
13/12/21	07/12/21		4.052,85	Storno scritture *040/200195/011 Scad.:31/03/2020 Cap.: 2.805,92 Int.: 908,43 Spese: 0,00 Altro: 338,50 D	
13/12/21	07/12/21		4.102,86	Storno scritture *040/200195/010 Scad.:31/12/2019 Cap.: 2.768,72 Int.: 945,63 Spese: 0,00 Altro: 388,51 D	
13/12/21	07/12/21		4.153,42	Storno scritture *040/200195/009 Scad.:30/09/2019 Cap.: 2.741,77 Int.: 972,58 Spese: 0,00 Altro: 439,07 D	
13/12/21	07/12/21		4.203,97	Storno scritture *040/200195/008 Scad.:30/06/2019 Cap.: 2.725,83 Int.: 988,52 Spese: 0,00 Altro: 489,62 D	
13/12/21	07/12/21		426.410,68	Accredito	
14/12/21	14/12/21	1.643,34		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *Cairossa Srl Proforma del 14/12/2021 ID.BON:0707500496952704487184071840IT	
14/12/21	14/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
14/12/21	14/12/21	2.151,19		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *LIQUIGAS SPA Fl. 45006000564 del 23/11/ID.BON:0707500496948703487184071840IT	
14/12/21	14/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
14/12/21	14/12/21	150.000,00		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *FGV SRL Cessioni quote La Botte-galID.BON:0707500496949006487184071840IT	
14/12/21	14/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
15/12/21	15/12/21	3.000,00		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *ESI Executive Search UK Invoice 24/2021 date 15/11/ID.BON:0707500497407212487184071840GB	
15/12/21	15/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
15/12/21	15/12/21	8.665,28		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *COMUNE CHIUSDINO SERVIZI/Sanzioni ed oneri - Pra-tiD.BON:0707500497402100487184071840IT	
15/12/21	15/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
15/12/21	15/12/21	5.518,40		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *SAFETY PRIVACY di MinuFt. 2905/004 del 01/10/21	
15/12/21	15/12/21	250,90		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *Distinctive Italy LLC Invoice 24 date 26/10/21 ID.BON:0707500497535003487184071840BE	
15/12/21	15/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
15/12/21	15/12/21	11.045,88		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *Benedetto Vito di GiorgiFt. 13/D - 17/D - 21/D - 22/D	
15/12/21	15/12/21	299,60		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *MIRacoli Srl Invoice nr. 2021142 date ID.BON:0707500497530800487184071840IT	
15/12/21	15/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
15/12/21	15/12/21	31,50		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *COMUNE CHIUSDINO SERVIZI/Diritti segreteria - Pra-tiD.BON:0707500497401406487184071840IT	
15/12/21	15/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
16/12/21	16/12/21	433,01		Bonifico estero da H.B. @ OP. 7774314 BEN.: ALTOUR Delaware LLC US Invoice 12067 date 19 Jan 21	

Ai sensi dell'art. 119 del Testo Unico Bancario e delle relative disposizioni di trasparenza e in linea con quanto previsto dal contratto in essere con la Banca, il presente documento ed il relativo contenuto si intendono approvati, in mancanza di opposizione scritta da parte del cliente, trascorsi sessanta giorni dalla loro ricezione.

Autorizz. imposta di bollo assolta in modo virtuale Aut. Int. Fin. PG Nr. 25076-2001 del 22/12/2000

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA



BCC
*Banca Centro
Toscana Umbria*

Via del Crocino, 2 - 53018 Sovicille (SI) - Tel. 0577 397111

COORDINATE BANCARIE						
CIN				C.ABI	C.A.B.	N. CONTO CORRENTE
IBAN	IT	38	A	07075	71840	000000100470
BIC	ICRAITRTV0					

ESTRATTO AL 31-12-2021
DEL CONTO N. 257 040 100470-75 IN EURO
C/C CORR.CANONE MENSILE
PRESSO CHIUSDINO

DETTAGLIO MOVIMENTI					
DATA	VALUTA	MOV.DARE	MOV.AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI	
16/12/21	16/12/21	897,19		Bonifico estero da H.B. @ OP. 7774313 BEN.: TRAVEL EDGE US Invoice 0001-0002	
16/12/21	16/12/21	845,00		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *Velocity Mobile Ltd Invoice RBSP 12-10-21 ID.BON:0707500498613612487184071840GB	
16/12/21	16/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
17/12/21	17/12/21	13.395,60		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *RANGERS SRL Fl. 114 - 133 ID.BON:0707500499564101487184071840IT	
17/12/21	17/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
17/12/21	17/12/21	808,90		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *Salaun Thomas Busta paga novembre ID.BON:070750049956011487184071840GB	
17/12/21	17/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
17/12/21	17/12/21	254,31		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *MOSCATELLI PIETRO Busta paga novembre ID.BON:070750049956705487184071840DE	
17/12/21	17/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	472,87		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *Zenato Azienda VitivinicOrdine 135344 del 14/12 ID.BON:0707500500113004487184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	1.994,26		Disposizione per emolumenti internet banking *BOUKHLIQ FATIMA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021	
20/12/21	20/12/21	642,33		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *Classica Srl Ordine 1241 ID.BON:0707500500122811487184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	805,20		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *PREMIUM DISTRIBUZIONE Ordine 43964 ID.BON:0707500500124805487184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	2.427,00		Disposizione per emolumenti internet banking *CHIARI PATRIZIA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499993202277184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	1.186,20		Disposizione per emolumenti internet banking *CARNAGHI MATTEO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499993101277184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	1.246,00		Disposizione per emolumenti internet banking *CABRAS PIETRO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:070750049999300277184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	953,70		Disposizione per emolumenti internet banking *BRENNIA IDA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992912277184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	856,09		Disposizione per emolumenti internet banking *BOUKHLIQ KHALID BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992811277184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	815,90		Disposizione per emolumenti internet banking *BITTO DARIO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992710277184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	389,30		Disposizione per emolumenti internet banking *BELARDI RUDIMANTE BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992609277184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	2.194,00		Disposizione per emolumenti internet banking *BARDELLI FILIPPO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992508277184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	612,52		Disposizione per emolumenti internet banking *ASLLANI JULIANA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992407277184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	536,10		Disposizione per emolumenti internet banking *ASLLANI FLORA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992306277184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	1.777,00		Disposizione per emolumenti internet banking *ASLLANI BENET BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992205277184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	1.554,31		Disposizione per emolumenti internet banking *ANNESE RAFFAELLA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992104277184071840IT	

Ai sensi dell'art. 119 del Testo Unico Bancario e delle relative disposizioni di trasparenza e in linea con quanto previsto dal contratto in essere con la Banca, il presente documento ed il relativo contenuto si intendono approvati, in mancanza di opposizione scritta da parte del cliente, trascorsi sessanta giorni dalla loro ricezione.

AutORIZZ. imposta di bollo assolta in modo virtuale Aut. Int. Fin. PG Nr. 25076-2001 del 22/12/2000

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA



BCC
*Banca Centro
Toscana Umbria*

Via del Crocino, 2 - 53018 Sovicille (SI) - Tel. 0577 397111

COORDINATE BANCARIE						
CIN		C.ABI	C.A.B.	N. CONTO CORRENTE		
IBAN	IT	38	A	07075	71840	000000100470
BIC	ICRAITRTV0					

ESTRATTO AL 31-12-2021
DEL CONTO N. 257 040 100470-75 IN EURO
C/C CORR.CANONE MENSILE
PRESSO CHIUSDINO

DETTAGLIO MOVIMENTI					DESCRIZIONE OPERAZIONI
DATA	VALUTA	MOV.DARE	MOV.AVERE		
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.245,43			Disposizione per emolumenti internet banking *AHAWO VALENTIN BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:07075004999952003277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	753,93			Disposizione per emolumenti internet banking *ADJIGLO KOMLAN NORBERT BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499991902277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.484,86			Disposizione per emolumenti internet banking *MALI FLORA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996307277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	596,73			Disposizione per emolumenti internet banking *LAUBER LEON BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995903277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	414,03			Disposizione per emolumenti internet banking *KURTI ARJETA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995802277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	505,63			Disposizione per emolumenti internet banking *KOLCZ KAREN BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995701277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	669,64			Disposizione per emolumenti internet banking *HIRTLOVA LENKA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995600277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.821,62			Disposizione per emolumenti internet banking *GUCCIONE GIUSEPPE BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995512277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	2.099,00			Disposizione per emolumenti internet banking *GRILLO PIETRO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995411277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	698,70			Disposizione per emolumenti internet banking *GRANATA LUDOVICA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995310277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	494,60			Disposizione per emolumenti internet banking *GORELLI ALESSANDRA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995209277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.450,00			Disposizione per emolumenti internet banking *GEORGIEV GEORGI BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995108277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	259,19			Disposizione per emolumenti internet banking *GARCIA DE LA CRUZ DANILO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995007277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.262,51			Disposizione per emolumenti internet banking *FAGNANI EMILIANO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994906277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.800,00			Disposizione per emolumenti internet banking *FABBRI FILIPPO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021
20/12/21	20/12/21	1.299,39			Disposizione per emolumenti internet banking *DOKO VJOLLCA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021
20/12/21	20/12/21	1.499,00			Disposizione per emolumenti internet banking *DI NATALE EMILIO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994805277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	766,52			Disposizione per emolumenti internet banking *DHIB OMAR BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994603277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	492,16			Disposizione per emolumenti internet banking *DEMUCAJ LEONARDO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994502277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	759,40			Disposizione per emolumenti internet banking *DELLACASA LAURA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994401277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50			Commissioni su bonifico tramite internet banking

Al sensi dell'art. 119 del Testo Unico Bancario e delle relative disposizioni di trasparenza e in linea con quanto previsto dal contratto in essere con la Banca, il presente documento ed il relativo contenuto si intendono approvati, in mancanza di opposizione scritta da parte del cliente, trascorsi sessanta giorni dalla loro ricezione.

Autorizz. imposta di bollo assolta in modo virtuale Aut. Int. Fin. PG Nr. 25076-2001 del 22/12/2000

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA



BCC
*Banca Centro
Toscana Umbria*

Via del Crocino, 2 - 53018 Sovicille (SI) - Tel. 0577 397111

COORDINATE BANCARIE						
		CIN	C.ABI	C.A.B.	N. CONTO CORRENTE	
IBAN	IT	38	A	07075	71840	000000100470
BIC	ICRAITRTV0					

ESTRATTO AL 31-12-2021
DEL CONTO N. 257 040 100470-75 IN EURO
C/C CORR.CANONE MENSILE
PRESSO CHIUSDINO

DETTAGLIO MOVIMENTI				
DATA	VALUTA	MOV.DARE	MOV.AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
20/12/21	20/12/21	649,91		Disposizione per emolumenti internet banking *DE SANTI EDOARDO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994300277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	2.099,00		Disposizione per emolumenti internet banking *DE LEO STEFANIA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994212277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	2.757,76		Disposizione per emolumenti internet banking *DANILOVIC SERGE BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994111277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	576,14		Disposizione per emolumenti internet banking *DAKA IRMA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994010277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	449,16		Disposizione per emolumenti internet banking *CRISTODARO GIOVANNI BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499993909277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	752,07		Disposizione per emolumenti internet banking *COSMO STEFANIA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499993808277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.508,00		Disposizione per emolumenti internet banking *CORONA GIAN PIERO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499993707277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	905,52		Disposizione per emolumenti internet banking *COLOZZA ELEONORA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499993606277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	639,07		Disposizione per emolumenti internet banking *CISSE BOUBACAR BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499993505277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.599,00		Disposizione per emolumenti internet banking *CHRIF EL HABIB BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499993404277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.383,24		Disposizione per emolumenti internet banking *CHIRITA CATALINA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499993303277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	816,60		Disposizione per emolumenti internet banking *MALAVOLTI GIACOMO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996206277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	698,86		Disposizione per emolumenti internet banking *LEVRINI ROBERTA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996105277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.329,07		Disposizione per emolumenti internet banking *LAWSON FESSOU BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996004277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	802,96		Disposizione per emolumenti internet banking *ZULLI LUCA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499999311277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	878,99		Disposizione per emolumenti internet banking *ZHUKA AIDA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499999210277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	696,18		Disposizione per emolumenti internet banking *ZATTONE ANNA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:070750049999109277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	570,75		Disposizione per emolumenti internet banking *ZAFARANA JESSICA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499999008277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	2.750,00		Disposizione per emolumenti internet banking *VILHENA DE TOLEDO ANA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998907277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking

Ai sensi dell'art. 119 del Testo Unico Bancario e delle relative disposizioni di trasparenza e in linea con quanto previsto dal contratto in essere con la Banca, il presente documento ed il relativo contenuto si intendono approvati, in mancanza di opposizione scritta da parte del cliente, trascorsi sessanta giorni dalla loro ricezione.

AutORIZZ. imposta di bollo assolta in modo virtuale Aut. Int. Fin. PG Nr. 25076-2001 del 22/12/2000

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA



BCC
*Banca Centro
Toscana Umbria*

Via del Crocino, 2 - 53018 Sovicille (SI) - Tel. 0577 397111

COORDINATE BANCARIE						
CIN				CABI	C.A.B.	N. CONTO CORRENTE
IBAN	IT	38	A	07075	71840	000000100470
BIC	ICRAITRTV0					

ESTRATTO AL 31-12-2021
DEL CONTO N. 257 040 100470-75 IN EURO
C/C CORR.CANONE MENSILE
PRESSO CHIUSDINO

DETTAGLIO MOVIMENTI				
DATA	VALUTA	MOV.DARE	MOV.AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
20/12/21	20/12/21	1.344,22		Disposizione per emolumenti internet banking *UJKA KATERINA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:070750049999806277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.794,78		Disposizione per emolumenti internet banking *TOSCANO GIANLUCA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998705277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.226,11		Disposizione per emolumenti internet banking *TOPANXHA GORI BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998604277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.366,00		Disposizione per emolumenti internet banking *TANASA MARIUS BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998503277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	656,64		Disposizione per emolumenti internet banking *TANASA IONUT BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998402277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	212,43		Disposizione per emolumenti internet banking *SOTA MONDI BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998301277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	728,48		Disposizione per emolumenti internet banking *SENSI MARCO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021
20/12/21	20/12/21	715,46		Disposizione per emolumenti internet banking *SANNA MATTEO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998200277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.028,18		Disposizione per emolumenti internet banking *ROCCHI STEFANIA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998112277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.873,40		Disposizione per emolumenti internet banking *RIGANTE ANNA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998011277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	192,11		Disposizione per emolumenti internet banking *RAGO YLENIA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997910277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	589,81		Disposizione per emolumenti internet banking *PISTOLESI LUANA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997809277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	508,85		Disposizione per emolumenti internet banking *PIRAS RICCARDO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997708277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	2.071,55		Disposizione per emolumenti internet banking *PIRAS ANTONIO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997607277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.467,98		Disposizione per emolumenti internet banking *PILO FEDERICO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997506277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.531,00		Disposizione per emolumenti internet banking *PIAZZI ROBERTO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997405277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	668,53		Disposizione per emolumenti internet banking *PALLADINI LORENZO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997304277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.288,32		Disposizione per emolumenti internet banking *PAGANO GIORGIO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997203277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	461,00		Disposizione per emolumenti internet banking *OTTAVIANO AZZURRA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997102277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	620,84		Disposizione per emolumenti internet banking *NUHI ARIAN BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499997001277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking

Ai sensi dell'art. 119 del Testo Unico Bancario e delle relative disposizioni di trasparenza e in linea con quanto previsto dal contratto in essere con la Banca, il presente documento ed il relativo contenuto si intendono approvati, in mancanza di opposizione scritta da parte del cliente, trascorsi sessanta giorni dalla loro ricezione.

Autorizz. imposta di bollo assolta in modo virtuale Aut. Int. Fin. PG Nr. 25076-2001 del 22/12/2000

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA



BCC
*Banca Centro
Toscana Umbria*

Via del Crocino, 2 - 53018 Sovicille (SI) - Tel. 0577 397111

COORDINATE BANCARIE						
		CIN	C.ABI	C.A.B.	N. CONTO CORRENTE	
IBAN	IT	38	A	07075	71840	000000100470
BIC	ICRAITRTV0					

ESTRATTO AL 31-12-2021
DEL CONTO N. 257 040 100470-75 IN EURO
C/C CORR.CANONE MENSILE
PRESSO CHIUSDINO

DETTAGLIO MOVIMENTI					
DATA	VALUTA	MOV.DARE	MOV.AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI	
20/12/21	20/12/21	855,57		Disposizione per emolumenti internet banking *NOEI TABRIZI NOUSHIN BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996900277184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	567,82		Disposizione per emolumenti internet banking *MONTE PAOLA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996812277184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	729,62		Disposizione per emolumenti internet banking *MERINO MAURIZIO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996711277184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	4.406,04		Disposizione per emolumenti internet banking *MENEGARDO MARINA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:070750049999610277184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	1.702,00		Disposizione per emolumenti internet banking *MAZIC IZUDIN BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996509277184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	750,63		Disposizione per emolumenti internet banking *MARAVIGLIA AUGUSTO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996408277184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	12.085,04		Disposizione per emolumenti internet banking *DI GIORGIO GIOVANNI BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994704277184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	840,00		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *Simone Domieden Balance Invoice RE-1123 ID.BON:070750050024405487184071840DE	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
20/12/21	20/12/21	976,31		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *Monteverro Srl Societa' Ordine 11267 ID.BON:0707500500119012487184071840IT	
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
22/12/21	22/12/21	515,50		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *Lavanderia Hygena Ft. 34	
23/12/21	23/12/21	1.876,94		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *VIANOVA SPA Ft. 096106 - 166586 ID.BON:0707500501734205487184071840IT	
23/12/21	23/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
28/12/21	28/12/21	3.612,32		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *Zaira De Biasio Rata 12 di 12 a saldo bu- sID.BON:0707500502684202487184071840IT	
28/12/21	28/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
29/12/21	29/12/21	7.000,00		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *Longino Cardenal SpA Rata dicembre fatture 202ID.BON:0707500503031302487184071840IT	
29/12/21	29/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
30/12/21	30/12/21	8.184,11		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *COMBI LINE INTERNAIONAL Bolla import del 29/12 *ID.BON:0707500503506610487184071840IT	
30/12/21	30/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
30/12/21	30/12/21	271,00		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *Tiesse Servizi s.do ft 955 ID.BON:0707500503512012487184071840IT	
30/12/21	30/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
30/12/21	30/12/21	1.012,00		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *Palazzetto 2 s.do ft 68, 81, 82, 83, 88	
30/12/21	30/12/21	1.200,00		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *Ecology Drive Srl acconto su ft 258 ID.BON:0707500503512504487184071840IT	
30/12/21	30/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
30/12/21	30/12/21	3.000,00		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *Palumbo Patrizia Acconto onorari ID.BON:0707500503208809487184071840IT	
30/12/21	30/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
30/12/21	30/12/21	2.214,30		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *Pasvens Srl canone mangano dicem- bre-ID.BON:0707500503508200487184071840IT	
30/12/21	30/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
30/12/21	30/12/21	5.000,00		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *EDILDANI DI ISUFAJ DIONISF 22 del 23/12/21 ID.BON:0707500503513211487184071840IT	
30/12/21	30/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking	
30/12/21	30/12/21	6.128,05		Bonifico tramite Internet Banking a favore di *Angela Bargi Saldo onorari 2019 ID.BON:0707500503473605487184071840IT	

Ai sensi dell'art. 119 del Testo Unico Bancario e delle relative disposizioni di trasparenza e in linea con quanto previsto dal contratto in essere con la Banca, il presente documento ed il relativo contenuto si intendono approvati, in mancanza di opposizione scritta da parte del cliente, trascorsi sessanta giorni dalla loro ricezione.

Autorizz. imposta di bollo assolta in modo virtuale Aut. Int. Fin. PG Nr. 25076-2001 del 22/12/2000

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA



COORDINATE BANCARIE						
CIN		CABI	C.A.B.	N. CONTO CORRENTE		
IBAN	IT	38	A	07075	71840	000000100470
BIC	ICRAITRTV0					

ESTRATTO AL 31-12-2021
 DEL CONTO N. 257 040 100470-75 IN EURO
 C/C CORR.CANONE MENSILE
 PRESSO CHIUSDINO

DETTAGLIO MOVIMENTI				
DATA	VALUTA	MOV.DARE	MOV.AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
30/12/21	30/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
30/12/21	30/12/21	1.800,00		Bonifico tramite Internet Banking a favore di "Guccio di Mannaia Srl locazione settembre e ot- tobre
30/12/21	30/12/21	800,00		Bonifico tramite Internet Banking a favore di "Cristina Santini Locazione settembre
				ID.BON:0707500503509904487184071840IT
30/12/21	30/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
31/12/21	31/12/21	11,66		Canone mensile tenuta conto
31/12/21	30/06/21	61,00		Addebito Canone home banking
31/12/21	*****		132.088,06	SALDO FINALE (Pari a: 255.758.148LIT)

INFORMAZIONI DEL RAPPORTO				
Variazioni di tasso		Decorrenza	Tasso	Limite
- di fido C/C		01/10/2021	4,20500%	
- di sconfinamento		01/10/2021	13,11250%	

GIACENZA ISEE	
Giacenza media isee anno 2021	20.334,14 EUR

COMUNICAZIONI ALLA CLIENTELA	
Si informa la spettabile clientela che l'articolo 18 del Decreto Fiscale numero 124 del 26 ottobre 2019, convertito dalla Legge n.157 del 19 dicembre 2019, ha modificato i limiti di trasferimento di denaro contante sanciti dall'articolo 49 del decreto legislativo 231 del 21 novembre 2007. In particolare, il valore sogli ia di divieto di trasferimento di denaro contante effettuato a qualsiasi titolo tra soggetti diversi, attualmente pari a 2.000 euro, . ridotto a 1.000 euro. A p artire dal 1. gennaio 2022 il trasferimento massimo consentito in contanti sar. quindi di 999,99 euro. Banca Centro Credito Cooperativo Toscana-Umbria	

INFORMAZIONI ALLA CLIENTELA	
Il Suo deposito e' garantito dal Fondo di Garanzia dei Depositanti del Credito Cooperativo. Le principali informazioni sulla tutela fornita dal predetto sistema di garanzia sono presenti nel "Modulo Standard per le informazioni da fornire ai depositanti" di cui Le sara' inviata una versione aggiornata con la rendicontazione periodica di fine anno. Maggiori dettagli sul Predetto Fondo sono disponibili sul sito web www.fgd.bcc.it, ove sono consultabili anche le risposte alle domande piu' frequenti (FAQ).	

Informiamo che il cliente consumatore ha diritto a trasferire gratuitamente tutti o alcuni dei servizi di pagamento connessi al rapporto di conto e/o l'eventuale saldo disponibile positivo, con o senza la chiusura del rapporto, su un conto di pagamento, espresso nella medesima valuta e con pari intestazione, in essere presso un'altra banca o altro prestatore di servizi di pagamento (portabilit� del conto corrente). Le ricordiamo che presso tutte le filiali della banca � a sua disposizione gratuitamente una Guida della Banca d'Italia sui conti correnti.	
--	--

Ai sensi dell'art. 119 del Testo Unico Bancario e delle relative disposizioni di trasparenza e in linea con quanto previsto dal contratto in essere con la Banca, il presente documento ed il relativo contenuto si intendono approvati, in mancanza di opposizione scritta da parte del cliente, trascorsi sessanta giorni dalla loro ricezione.

Autorizz. imposta di bollo assolta in modo virtuale Aut. Int. Fin. PG Nr. 25076-2001 del 22/12/2000

Pagina 8/8

La societ  informa che al 31/12/2022 il prestito obbligazionario   stato interamente utilizzato

Si riporta di seguito la versione integrale del rendiconto presentato del 3 trimestre 2022, quale ultimo rendiconto trasmesso.

b) la Società non è soggetta a liquidazione ovvero non è cessata, in tutto o in parte rilevante, la sua attività; ovvero non è stata presentata nei propri confronti una istanza volta ad accertare e a far dichiarare lo stato di insolvenza e/o l'avvio di una procedura fallimentare

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

o altra procedura concorsuale; ovvero non è stato depositato presso il tribunale competente di una domanda di concordato preventivo ex art. 161, anche comma 6, ovvero di una domanda di concordato preventivo in continuità aziendale ex art. 86-bis della Legge Fallimentare; ovvero la formalizzazione di un piano di risanamento ex art. 67, comma 3, lettera d), e seguenti della Legge Fallimentare; ovvero la domanda di omologa di un accordo di ristrutturazione dei propri debiti ex art. 182-bis e seguenti della Legge Fallimentare; ovvero l'avvio di trattative con i propri creditori al fine di ottenere moratorie o accordi di ristrutturazione o di riscadenzamento dei debiti (ivi inclusi accordi da perfezionare nelle forme di cui all'art. 182-bis o art. 67, comma 3, lettera d), della Legge Fallimentare) o concordati stragiudiziali o al fine di realizzare cessioni di beni ai propri creditori al fine dell'adempimento di un debito;

- c) non si trova in situazione di regolarità contributiva e fiscale ed e' in corso di regolarizzazione **(vedere nota in fondo nella relazione LETTERA A)** ;
- d) la Società si trova in situazione di regolarità con le disposizioni vigenti in materia di normativa edilizia e urbanistica, del lavoro, della prevenzione degli infortuni e della salvaguardia dell'ambiente;
- e) ha mantenuto l'esclusività del conto corrente dedicato su cui transitano esclusivamente i flussi monetari relativi al Prestito, a suo tempo accreditato;
- f) non ha deliberato o effettuato, dalla data dell'istanza, distribuzioni di riserve e acquisti di azioni proprie o quote e non ha proceduto al rimborso di finanziamenti dei soci nonché al rimborso anticipato di debiti aventi lo stesso grado di subordinazione degli Strumenti Finanziari ovvero a modifiche della clausola di subordinazione dei debiti aventi lo stesso grado di subordinazione degli Strumenti Finanziari;
- g) non ha deliberato o effettuato operazioni di riduzione del capitale sociale salve le ipotesi obbligatorie previste dalla legge;
- h) non ha approvato o eseguito operazioni straordinarie, quali: operazioni di trasformazione societaria, fusione, o scissione, ad eccezione di operazione di aumento di capitale, se non con il consenso del Gestore;
- i) non ha costituito uno o più patrimoni destinati ad uno specifico affare ai sensi dell'articolo 2447-bis del Codice Civile;
- j) la Società ha provveduto al pagamento, alle relative scadenze, delle somme dovute in relazione agli Strumenti Finanziari (interessi);
- k) la Società ha/non ha provveduto a rimborsi parziali degli Strumenti Finanziari (a decorrere dal terzo anno);
- l) **(solo se ricorre la fattispecie)** è stata ammessa al concordato preventivo con continuità aziendale con decreto di omologa già adottato alla data di presentazione dell'istanza e che la stessa si trova in situazione di regolarità contributiva e fiscale all'interno dei piani di rientro e rateizzazione.

DICHIARA

che:

- 1. le informazioni rilasciate, in qualsiasi fase della procedura, corrispondono al vero;
- 2. la Società non rientra tra quelle che hanno ricevuto e, successivamente, non rimborsato o depositato in un conto bloccato gli aiuti ritenuti illegali o incompatibili dalla Commissione europea;
- 3. la Società [barrare, a seconda del caso, uno dei seguenti punti]:

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

- ☒ non è stata soggetta al verificarsi di un Evento Pregiudizievole Significativo¹;
- ☐ ha comunicato tempestivamente al Gestore il verificarsi di un Evento Pregiudizievole Significativo (**dettagliare la fattispecie, se ricorre**);
4. non si è verificato il mancato rispetto di una norma di legge o regolamentare, che comporti il verificarsi di un Evento Pregiudizievole Significativo;
5. non si è verificato alcun Evento Rilevante di cui all'art. 11 (Rimborso anticipato a favore del Fondo Patrimonio PMI) del Regolamento del Prestito;
6. tutti gli impegni e gli obblighi di cui all'art. 12 (Obblighi e dichiarazioni della Società Emittente) del Regolamento del Prestito sono stati integralmente soddisfatti e rispettati;
7. la Società [barrare, a seconda del caso, uno dei seguenti punti]:
- ☒ non è stata soggetta alla modifica delle condizioni finanziarie, patrimoniali o commerciali che possano determinare l'insorgere di uno stato di crisi aziendale rilevante ai sensi del Regio Decreto 16 marzo 1942, n. 267 o del decreto legislativo 12 gennaio 2019, n. 14 ovvero che possono comportare l'apertura nei suoi confronti di una procedura concorsuale per insolvenza;
- ☐ ha comunicato tempestivamente al Gestore la modifica delle condizioni finanziarie, patrimoniali o commerciali che possano determinare l'insorgere di uno stato di crisi aziendale rilevante ai sensi del Regio Decreto 16 marzo 1942, n. 267 o del decreto legislativo 12 gennaio 2019, n. 14 ovvero che possono comportare l'apertura nei suoi confronti di una procedura concorsuale per insolvenza (**dettagliare la fattispecie, se ricorre**);
8. la Società non ha costituito, né permesso la creazione di ipoteca, pegno, onere o vincolo di natura reale o privilegio, fideiussioni o garanzie personali, inclusa ogni forma di destinazione e separazione patrimoniale, a garanzia di finanziamenti, indebitamenti finanziari, obbligazioni, titoli di debito, strumenti finanziari e/o titoli atipici con obblighi di rimborso della Società Emittente, presenti o futuri, caratterizzati dal medesimo grado di subordinazione del Prestito, salvo che tali vincoli e/o garanzie nel medesimo grado (i) siano concessi anche a favore del Prestito o (ii) preventivamente approvati dal Gestore (**dettagliare la fattispecie, se ricorre**);
9. nei confronti del Rappresentante Legale della società non sussistono le cause di divieto, di decadenza o di sospensione, di cui all'art. 67 del D.Lgs. n. 159/2011;
10. nei confronti degli amministratori, dei soci e del titolare effettivo della stessa non è intervenuta condanna definitiva, negli ultimi cinque anni, per reati commessi in violazione delle norme per la repressione dell'evasione in materia di imposte sui redditi e sul valore aggiunto nei casi in cui sia stata applicata la pena accessoria di cui all'articolo 12, comma 2, del decreto legislativo 10 marzo 2000, n. 74;
11. non è intervenuta sentenza definitiva di condanna di uno o più amministratori della Società Emittente per reati previsti dal Libro II, Titolo II, Capo I del Codice Penale, ovvero dall'art. 648-bis del codice penale;
12. non si è verificato un cambio di controllo di diritto o di fatto della Società;
13. il titolare effettivo della Società [barrare, a seconda del caso, uno dei seguenti punti]:

¹ Si intende qualsiasi evento le cui conseguenze dirette o indirette siano tali da influire negativamente ed in modo rilevante sulle condizioni finanziarie, sul patrimonio o sull'attività della Società Emittente in modo tale da compromettere la capacità della stessa di adempiere regolarmente alle obbligazioni derivanti dal Prestito (Cfr. definizioni Regolamento).

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

- ☒ non è variato rispetto a quanto comunicato nella DSAN antiriciclaggio del 08 Aprile 2021 (data della DSAN da ultima trasmessa);
- ☐ è variato rispetto a quanto comunicato nella DSAN antiriciclaggio del _____ (data della DSAN da ultima trasmessa. Allegare DSAN antiriciclaggio aggiornata);
14. l'assetto amministrativo, gestionale e societario indicato ai fini delle verifiche antimafia di cui al D. Lgs.159/2011
- ☐ non ha subito variazioni rispetto a quanto indicato nella DSAN mod. A1 allegata alla Domanda ammessa del 08 Aprile 2021 (data della DSAN da ultima trasmessa);
- ☒ ha subito variazioni rispetto a quanto comunicato nella DSAN mod. A1 del 08 Aprile 2021 (data della DSAN da ultima trasmessa. Allegare le DSAN ai fini antimafia, mod. A1 e mod. B1 aggiornate);
15. l'ultimo bilancio approvato è relativo all'esercizio 2020 ed è stato regolarmente depositato e (solo in caso di imprese soggette a bilancio certificato) la società incaricata della certificazione non ha sollevato rilievi di particolare gravità, relativamente ad esso;
16. la Società ha destinato il finanziamento a sostenere uno o più dei seguenti obiettivi [barrare, a seconda del caso, uno o più dei seguenti punti]:
- ☒ 1) mantenimento della base occupazionale in forza al 31 dicembre 2019, pari a n° 34 addetti (riferiti alla Società Emittente), presso stabilimenti produttivi localizzati in Italia, fino all'integrale rimborso del finanziamento;
- ☐ 2) investimenti strumentali, presso stabilimenti produttivi localizzati in Italia, per la tutela ambientale, finalizzati a ridurre i consumi energetici e le emissioni di gas serra o alla riqualificazione energetica degli edifici (importo complessivo - netto IVA - non inferiore al trenta per cento dell'ammontare degli Strumenti Finanziari sottoscritti, movimentato dal conto, per beneficiare della riduzione del rimborso);
- ☐ 3) investimenti strumentali, presso stabilimenti produttivi localizzati in Italia, in tecnologie abilitanti dell'industria 4.0 (importo complessivo - netto IVA - non inferiore al trenta per cento dell'ammontare degli Strumenti Finanziari sottoscritti, movimentato dal conto, per beneficiare della riduzione del rimborso);
- ☐ 4) costi di personale, altri investimenti strumentali o capitale circolante impiegati in stabilimenti produttivi e attività imprenditoriali localizzati in Italia.
17. nell'esercizio corrente (a partire dall'anno di utilizzo del Prestito) la società ha utilizzato l'importo complessivo per IVA ed altre imposte e tasse (ad esclusione di quelle relative a costi del personale) e si impegna a versarle nuovamente sul conto corrente dedicato, al 31 dicembre dell'esercizio in oggetto (allegando copia bonifico effettuato);
18. i beni strumentali oggetto delle spese indicate sono iscritti nelle immobilizzazioni materiali dello Stato Patrimoniale, permangono nel patrimonio aziendale presso stabilimenti italiani, e non saranno distolti dall'uso previsto fino al loro completo ammortamento.
19. Per ciascun obiettivo previsto dal comma 15, lettera b) dell'art. 26 del Decreto-Legge n° 34 del 2020, finanziato attraverso l'utilizzo del conto, si riportano di seguito gli utilizzi complessivi del Prestito effettuati (importi cumulati per anno di bilancio):

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Utilizzo del Prestito	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	totale
1 Manutenimento occupazione 2019*	N°16	N°18	N°108 al 30.09.2022	N°	N°	N°	N°	N°	
2 Investimenti tutela ambientale	€	€	€	€	€	€	€	€	€
3 Investimenti tecnologie 4.0	€	€	€	€	€	€	€	€	€
4a. Costi di personale €	€	€ 104.904,94	€ 168.135,47	€	€	€	€	€	€ 273.040,41
4b. Altri beni strumentali	€	€	€ 331.193,37	€	€	€	€	€	€ 331.193,37
4c. Capitale circolante	€	€ 79.300,74	€ 186.686,29	€	€	€	€	€	€ 265.987,03

*inserire solo gli addetti della Società Emittente alla data di riferimento del rendiconto (31 marzo, 30 giugno, 30 settembre o 31 dicembre di ciascuno degli anni indicati)

20. Per ciascuno degli obiettivi di cui ai punti numero 2), 3) e 4), si specifica di seguito la composizione delle diverse tipologie di spesa complessivamente sostenute con l'utilizzo del Prestito a decorrere dall'erogazione dello stesso:

obiettivo n. 2 INVESTIMENTI (tutela ambientale)							
n.	Descrizione investimento	Fornitore	Tipologia	n. fattura e data	Importo imponibile	IVA	Totale
	Es: macchinari, impianti ecc.		(acconto/ saldo/ecc.)				
Totale (importi in €)							

obiettivo n. 3 INVESTIMENTI (tecnologie 4.0)							
n.	Descrizione investimento	Fornitore	Tipologia	n. fattura e data	Importo imponibile	IVA	Totale
	Es: macchinari, impianti ecc.		(acconto/ saldo/ecc.)				
Totale (importi in €)							

obiettivo 4.a (costi del personale)				
n.	n. dipendenti oggetto del pagamento	Tipologia documento di spesa	Mese/anno pagamento	Importo €
	Es. n°42	Es. buste paga o F24	Es. luglio 2021	
Totale (importi in €)				

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

obiettivo 4.b (altri investimenti strumentali)							
n.	Descrizione investimento	Fornitore	Tipologia	n. fattura e data	Importo imponibile	IVA	Totale
	Es: macchinari, impianti ecc.		(acconto/ saldo/ecc.)				
Totale (importi in €)							

obiettivo 4.c (capitale circolante)							
n.	Descrizione spesa di gestione	Fornitore	Tipologia	n. fattura e data	Importo imponibile	IVA	Totale
	Es. spese generali, servizi, materie prime.		(acconto/ saldo/ecc.)				
Totale (importi in €)							

NB:

1. Il totale di tutte le spese riportate nelle tabelle dovrà corrispondere all'utilizzo complessivo del Prestito alla data di rendicontazione;
2. Al Rendiconto Trimestrale andrà allegato soltanto l'estratto conto del trimestre di riferimento ed i bonifici di accredito sul fondo delle imposte e tasse (IVA ecc.) e/o delle somme erroneamente utilizzate e poi riaccreditate nello stesso trimestre (in tali casi, andrà fornita spiegazione e dettaglio nella relazione di cui al seguente punto .21);
3. Il Rendiconto Trimestrale deve essere compilato e firmato digitalmente a cura del Legale Rappresentante della Società, trascritto nel Libro dei Verbali dell'Organo amministrativo ed inviato a mezzo PEC trimestralmente entro 15 giorni dalla scadenza del trimestre, con evidenza della trascrizione nel Libro suddetto.
4. Il Rendiconto del IV Trimestre (al 31 dicembre) di ogni anno solare, e fino alla scadenza del Prestito, deve essere inserito in un apposito paragrafo della Relazione sulla gestione in sede di Bilancio ufficiale.
5. Il Rendiconto del III Trimestre (al 30 settembre) di ogni anno solare deve, invece, essere inviato assieme alla copia completa, con evidenza di approvazione e deposito, del Bilancio ufficiale dell'esercizio precedente.
6. L'Agenzia si riserva, nello svolgimento delle attività previste dalla normativa, di procedere con l'acquisizione, qualora lo ritenga necessario, di ulteriori elementi ed informazioni inerenti alle spese sostenute dalla Società Emittente.
21. Per ciascuna delle categorie di spesa sostenute dovrà essere di seguito riportata una breve relazione che fornisca la descrizione/commento delle stesse, precisi l'eventuale stato di avanzamento nella realizzazione (per gli investimenti) e confermi la loro conformità rispetto all'attività produttiva svolta dalla Società Emittente

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

RELAZIONE

Per quanto riguarda la nota del punto a) pagina 2 la società dichiara che non si trova in situazione di regolarità contributiva e fiscale ed è in corso di regolarizzazione.

Si conferma che l'utilizzo del prestito è stato **completamente usufruito a chiusura nel 2° trimestre 2022**, infatti i movimenti inseriti nel 3° Trimestre riguardano spese di tenuta conto e il saldo positivo al 30/09/2022 del c/c. dedicato di € 335,83 e' derivato da girofondi effettuati da altro conto corrente.

In fede

Luogo e data Chiusdino, 30 SETTEMBRE 2022

Firmato digitalmente

Il sottoscritto dichiara, infine, di essere informato, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 13 Regolamento (UE) 679/2016 che i dati personali sono prescritti come necessari dalle disposizioni vigenti ai fini dell'istruttoria del procedimento qui avviato, e a questo unico scopo saranno utilizzati; la loro mancanza non consentirà il prosieguo dell'istruttoria che dovrà quindi essere conclusa senza provvedimento. Presso il responsabile del procedimento sarà possibile chiedere notizia e ottenere copia della documentazione relativa all'acquisizione dei dati.

Luogo e data Chiusdino, 30 SETTEMBRE 2022

Firmato digitalmente

Documento sottoscritto con firma digitale, ai sensi del D.Lgs. 7 marzo 2005, n. 82 e del decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 30 marzo 2009 e successive modificazioni

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA



Banca Centro Toscana - Umbria Credito Cooperativo

CHIUSDINO VIA UMBERTO I 5 CHIUSDINO 53012 - SI

Movimenti

Dati del conto

Conto

IBAN

Saldo contabile

Saldo disponibile

Dati aggiornati al

Periodo

Tipo movimento

Importo

Visto

Causale

07075 71840 000000100470 conti correnti RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.

IT38A0707571840000000100470

290,73

290,73

13/10/2022 09.53.02

dal 2022-07-01 al 2022-09-30

Tutti

Movimenti

Data contabile	Data valuta	Importo	Descrizione
30/09/2022		335,83	Saldo finale al 30/09/2022
30/09/2022	30/09/2022	-12,26	Canone mensile tenuta conto
01/09/2022	01/09/2022	2,50	Acquisto/vendita divise estere @ RIF.PROC.ESTERO N. 83/12933 DEL 01/09/22
01/09/2022	01/09/2022	2,50	Acquisto/vendita divise estere @ RIF.PROC.ESTERO N. 83/12932 DEL 01/09/22
31/08/2022	31/08/2022	-12,26	Canone mensile tenuta conto
25/08/2022	25/08/2022	-166,53	Pagamento/incasso documenti sull'I SDD COOPERSYSTEM SCRL
23/08/2022	23/08/2022	500,00	Bonifico a vs favore *2022-08-23*RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA BXS13380812000000004312001 G C BANCARIO Info aggiuntive:Data ordine:23/08/2022Ragione sociale ordinante:RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPAIndirizzo ordinante:LOC.BORGO S.PIETRO 110 53012ID_BONIFICO:C0421752400322001379268Descrizione aggiuntiva del movimento:*2022-08-23*RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA BXS13380812000000004312001 G C BANCARIO
29/07/2022	29/07/2022	-12,26	Canone mensile tenuta conto
04/07/2022	30/06/2022	-40,05	Interessi e competenze Liq.comp. 0002/040/100470
01/07/2022	30/06/2022	-25,00	Imposta di bollo Imposta di bollo al 30/06/2022
01/07/2022		99,19	Saldo iniziale al 01/07/2022

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato segnalando che il risultato negativo pari a Euro 177.630 verrà rinviato a nuovo.

Chiusdino, 01/09/2024

Il sottoscritto Claus Thottrup nato a Glostrup (Danimarca) il 12/08/1963 dichiara, 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, che il presente documento informatico e' conforme all'originale depositato presso la società



**RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE
AI SENSI DEGLI ARTT. 14 DEL D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N.39**

Agli Azionisti
del Relais Borgo Santo Pietro S.p.A.

Baker Tilly Revisa S.p.A.

Società di Revisione e
Organizzazione Contabile
50129 Firenze - Italy
Via Cavour 81

T: +39 055 2477851

PEC: bakertillyrevisa@pec.it
www.bakertilly.it

RELAZIONE SULLA REVISIONE CONTABILE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO

Giudizio con rilievi

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Società Relais Borgo Santo Pietro S.p.A. (la Società) costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2023, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, ad eccezione degli effetti di quanto descritto nella sezione *Elementi alla base del giudizio con rilievi* della presente relazione, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2023, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio con rilievi

Giudizio con rilievi sulla continuità aziendale

Relais Borgo Santo Pietro S.p.A. chiude l'esercizio 2023 con un risultato economico negativo di euro 177.630.

A novembre 2022 la Società ha sottoscritto un contratto di finanziamento con Illimity Bank S.p.A. per euro 20 milioni *bullet* a cinque anni al fine di riorganizzare la struttura azionaria, azzerare la posizione debitoria della società nei confronti dell'erario e del ceto bancario e proseguire, almeno parzialmente, nell'ampliamento della struttura alberghiera di Chiusdino.

Il contratto di finanziamento prevedeva:

- ipoteca di primo grado sul complesso immobiliare di Chiusdino di proprietà della Società;
- pegno delle azioni rappresentative dell'intero Capitale Sociale;



- interessi variabili con tasso del 6,2% annuo più Euribor 3 mesi (floored a zero);

Nel mese di marzo 2024 la Società ha contratto, a migliori condizioni di mercato, un nuovo finanziamento di euro 25.000.000 con Deutsche Bank, con ipoteca sul complesso immobiliare di Chiusdino, che ha permesso di chiudere il finanziamento in essere con illimity Bank S.p.A.

Il Consiglio di Amministrazione ha predisposto un aggiornamento del piano industriale, che evidenzia un processo di riorganizzazione del flusso dei ricavi con la finalità di portare tutte le attività economiche in equilibrio oltre che a consolidare una stabilità finanziaria nel tempo tramite interventi di varia natura, sui costi, sui ricavi e sulla marginalità.

Ad oggi, però, la Società:

- risulta essere fortemente esposta nei confronti del ceto bancario;
- deve ancora terminare i lavori di ampliamento del complesso immobiliare di Chiusdino necessari all'incremento dei ricavi;
- ha, dopo la chiusura dell'esercizio, contratto nuovi debiti con l'erario per cui è stato richiesto la rateizzazione pluriennale.

L'indebitamento bancario e fiscale della Società e la lentezza nel terminare i lavori presso il Relais, rappresentano elementi di attenzione e di criticità alla continuità aziendale.

Gli Amministratori evidenziano nella Nota Integrativa che *"...La continuità aziendale, quindi, dipende dal rispetto del piano industriale o, alternativamente, dall'imprescindibile sostegno finanziario da parte dei soci e/o finanziatori/investitori."*

La continuità aziendale, come in parte evidenziato dagli Amministratori, ad oggi dipende:

- dal rispetto del piano industriale aggiornato;
- dall'imprescindibile sostegno finanziario da parte dei soci o di eventuali nuovi investitori;
- dalla previsione di iniezioni di capitale in equity anche attraverso alienazioni di *assets* esterni alla società e di proprietà del Gruppo.



Si segnala, infine, che con decreto di sequestro preventivo n. 900/2023 r.g.n.r. mod. 21 – 903/2024 rg gip emesso in data 29/10/2024 e depositato in cancelleria del Tribunale di Siena in data 30/10/2024 dal g.i.p. Dott.ssa Chiara Minerva, sono state sottoposte a sequestro preventivo le azioni societarie del Sig. Thottrup Claus di euro 116.666,66.

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio con rilievi.

Richiamo d'informativa

Senza modificare il nostro giudizio richiamiamo l'attenzione sulla seguente informativa fornita dagli Amministratori nella Nota Integrativa:

Partecipazione in Bottega del Buon Caffè S.r.l.

“la partecipazione presente si riferisce a La Bottega del Buon Caffè S.r.l. ed è iscritta in bilancio per un valore di Euro 1.185.000, superiore al patrimonio netto della società al 31 dicembre 2023. La differenza è dovuta alla perdita sofferta nell'esercizio 2023 che si ritiene non abbia natura permanente in quanto verrà ripianata dai prevedibili risultati futuri.

La Bottega del Buon Caffè S.r.l. svolge la propria attività nel settore della ristorazione di alto livello attraverso un ristorante denominato “Saporium” sito in Lungarno Benvenuto Cellini, 63/R, Firenze.

Quest'ultimo, dopo due anni di sostanziale chiusura legata al Covid-19 ha ripreso la propria attività soltanto a Marzo 2023. La partecipata ha dunque operato solo per pochi mesi nel corso dell'esercizio oltre ad aver effettuato ingenti investimenti ai fini dell'ottenimento della stella Michelin, conquistata nell'esercizio, insieme alla Stella Verde, assegnata ai ristoranti virtuosi in tema di sostenibilità.

Per i motivi sopra esposti la Bottega del Buon Caffè S.r.l. ha portato alla registrazione di una perdita di esercizio non classificabile come durevole. La Società è infatti da considerarsi sostanzialmente una start up con andamenti prospettici in crescita rispetto all'esercizio corrente.

Pur consapevoli delle incertezze implicite in qualsiasi piano futuro, è ragionevole ritenere che le azioni intraprese dalla Società potranno produrre negli esercizi a



venire risultati positivi in misura tale da consentire il completo ripianamento della perdita sofferta.”

Sopravvenienze attive

“Al fine di una completa analisi dei dati contabili, tra i fatti intervenuti nel corso dell'esercizio si segnala che, dopo un'attenta attività di analisi e verifica, sono state stornate - girocontandole a sopravvenienze attive - le caparre pagate dai clienti relative alle annualità 2020 e 2021.

Questo in quanto dette caparre, che ammontano ad euro 323mila, risultano contrattualmente non più utilizzabili e/o rimborsabili dai clienti.”

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere



che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;



- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

RELAZIONE SU ALTRE DISPOSIZIONI DI LEGGE E REGOLAMENTARI

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10

Gli amministratori della Relais Borgo Santo Pietro S.p.A. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione della Relais Borgo Santo Pietro S.p.A. al 31 dicembre 2023, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della Relais Borgo Santo Pietro S.p.A. al 31 dicembre 2023 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Relais Borgo Santo Pietro S.p.A. al 31 dicembre 2023 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, co. 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

Firenze, 17 Dicembre 2024

Baker Tilly Revisa S.p.A.

Lucia Caciagli
Socio Procuratore

Il sottoscritto Claus Thottrup nato a Glostrup (Danimarca) il 12/08/1963 dichiara, 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, che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato presso la società

Relais Borgo Santo Pietro S.p.A.

RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.

Sede Legale: VIA BORGO SAN PIETRO 110 – CHIUSDINO (SI)

Iscritta al Registro Imprese della CCIAA DI SIENA

C.F. e numero iscrizione: 01440680526

Iscritta al R.E.A. n. SI 147954

Capitale Sociale i.v. €: 838.958,49 i.v.

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI IN OCCASIONE DELL'APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2023 REDATTA AI SENSI DELL'ART. 2429, CO. 2, C.C.

All'Assemblea dei soci della RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.

Premessa

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31/12/2023 la nostra attività (la quale, ricordiamo, non ricomprende la parte relativa alla revisione legale, essendo quest'ultima svolta dalla società "Baker Tilly Revisa S.p.A. ") è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il Collegio Sindacale.

Di tale attività e dei risultati conseguiti Vi portiamo a conoscenza con la presente relazione.

Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

L'impostazione della presente relazione è ispirata alle disposizioni di legge e alla Norma 3.8 delle "Norme di comportamento del Collegio Sindacale - Principi di comportamento del Collegio Sindacale di Società non quotate", emanate dal CNDCEC, consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. La verifica della rispondenza ai dati contabili spetta, infatti, all'incaricato della revisione legale.

Il Collegio Sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, ha svolto le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. del codice civile.

Si evidenzia, in via preliminare, che con decreto n. 900/2023 r.g.n.r. mod. 21 – 903/2024 emesso in data 29/10/2024 e depositato in cancelleria del Tribunale di Siena in data 30/10/2024 dal g.i.p. Dott.ssa Chiara Minerva, le azioni della Società Relais Borgo Santo Pietro S.p.a. nella titolarità del Sign. Claus Thottrup del valore nominale di Euro 116.666,66 sono state sottoposte a sequestro preventivo nell'ambito di un procedimento riguardante una società terza nella quale il predetto risulta amministratore e socio. In data 13/12/2024, su istanza dell'azionista Claus Thottrup è stata nominata, quale amministratore giudiziario delle azioni oggetto di sequestro preventivo, la Dott.ssa Anna Molinaro.

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023

Relais Borgo Santo Pietro S.p.A.

L'assemblea tenuta all'approvazione del bilancio chiuso alla data del 31 dicembre 2023 è stata convocata mediante posta elettronica certificata in data 17 dicembre 2024. Il socio di maggioranza Borgo Lifestyle Group S.r.l. proprietario dell'89,56% del capitale sociale ha comunicato la rinuncia ai termini di cui all'art. 2429, comma 3 del codice civile.

Il consiglio di amministrazione ha evidenziato le motivazioni per le quali non è stato possibile rispettare il rispetto dei termini legali che presiedono alla redazione del bilancio d'esercizio.

Il soggetto incaricato della revisione legale dei conti, la sopracitata società "Baker Tilly Revisa S.p.A. I." ci ha consegnato la propria relazione datata 17 dicembre 2024 contenente un richiamo di informativa e un giudizio con rilievi.

In tale sede, l'anzidetto revisore evidenzia quanto segue:

"A novembre 2022 la Società ha sottoscritto un contratto di finanziamento con Illimity Bank S.p.A. per euro 20 milioni bullet a cinque anni al fine di riorganizzare la struttura azionaria, azzerare la posizione debitoria della società nei confronti dell'erario e del ceto bancario e proseguire, almeno parzialmente, nell'ampliamento della struttura alberghiera di Chiusdino.

Il contratto di finanziamento prevede:

- *ipoteca di primo grado sul complesso immobiliare di Chiusdino di proprietà della Società;*
- *pegno delle azioni rappresentative dell'intero Capitale Sociale;*
- *interessi variabili con tasso del 6,2% annuo più Euribor 3 mesi (floored a zero);*

Il Consiglio di Amministrazione ha predisposto il piano industriale 2023-2025, che evidenzia un processo di riorganizzazione del flusso dei ricavi con la finalità di portare tutte le attività economiche in equilibrio oltre che a consolidare una stabilità finanziaria nel tempo tramite interventi di varia natura, sui costi, sui ricavi, e sulla marginalità.

Gli Amministratori evidenziano nella Nota Integrativa che "...Il rispetto del piano industriale ed il raggiungimento dell'equilibrio economico e finanziario rappresentano, ad oggi, condizioni necessarie per non avere significative incertezze future e per mantenere la società in condizioni di continuità aziendale."

Ad oggi la Società, oltre ad essere esposta nei confronti di Illimity Bank S.p.A., deve ancora terminare i lavori di ampliamento del complesso immobiliare di Chiusdino necessari all'incremento dei ricavi in una misura più che significativa di quanto già i ricavi siano già cresciuti nell'ultimo anno

Inoltre, l'attuale trend previsto per i tassi d'interessi, l'indebitamento della Società e gli oneri finanziari previsti contrattualmente, rappresentano ulteriori elementi di criticità.

È evidente che il quadro sopra descritto sia rappresentativo dell'esistenza di incertezze sulla continuità aziendale e sulla sostenibilità del debito iscritto in bilancio.

La continuità aziendale ad oggi dipende:

- *dal rispetto del piano industriale 2023-2025 su cui in passato la società ha sempre dimostrato di riuscire;*
- *dalla qualità del management che anche in periodo Covid19 ha dimostrato di saper guidare la società;*

Relais Borgo Santo Pietro S.p.A.

- dalla previsione di iniezioni di capitale in equity anche attraverso parziali alienazioni dei numerosi assets esterni alla società e di proprietà del Gruppo.

Il nostro giudizio è espresso in questo senso con rilievi.”.

A tal fine si evidenzia che il Sig. Claus Thottrup, in qualità di legale rappresentante del socio di maggioranza Borgo Lifestyle Group S.r.l., si è impegnato irrevocabilmente a prestare, senza limite alcuno, il proprio supporto finanziario che garantisca e permetta la continuità aziendale della Società.

Il Collegio, per quanto rientri nelle proprie attribuzioni, recepisce quanto evidenziato da “Baker Tilly Revisa S.p.A. ”, ribadendo alla società di fornire al medesimo adeguata informativa ed aggiornamento in merito agli investimenti in essere ed al rispetto delle previsioni del Piano Industriale, tanto più alla luce del fatto che, nonostante l’operazione di rifinanziamento del prestito erogato da “Illimity Bank” nell’esercizio 2023 (operazione dalla quale, peraltro, la società ha ricevuto ulteriore finanza aggiuntiva), si è registrato uno squilibrio nella gestione finanziaria a breve termine con particolare riferimento ai debiti fiscali e contributivi. La presente relazione riassume l’attività concernente l’informativa prevista dall’art. 2429, comma 2, del Codice Civile e più precisamente:

- i risultati dell’esercizio sociale;
- l’attività svolta nell’adempimento dei doveri previsti dalla norma;
- le osservazioni e le proposte in ordine al bilancio, con particolare riferimento all’eventuale utilizzo da parte dell’Organo amministrativo della deroga di cui all’art. 2423, comma 5, del Codice Civile;
- l’eventuale ricevimento di denunce da parte dei Soci di cui all’art. 2408 del Codice Civile.

Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

Il progetto di Bilancio d’esercizio chiuso al 31/12/2023, che l’Organo Amministrativo ci ha fatto pervenire ai sensi dell’art. 2429 del codice civile per il dovuto esame, è stato redatto secondo le disposizioni del D.L. n. 127/91 ed è composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa.

Il risultato d’esercizio evidenzia una perdita di € 177.630, il quale trova riscontro nei seguenti dati sintetici:

Stato Patrimoniale

Voce	Esercizio 2023	Esercizio 2022
IMMOBILIZZAZIONI	39.669.855	39.229.619
ATTIVO CIRCOLANTE	6.153.681	5.681.565
RATEI E RISCONTI	97.920	11.801
TOTALE ATTIVO	45.921.456	44.922.985

Voce	Esercizio 2023	Esercizio 2022
PATRIMONIO NETTO	12.788.267	12.788.267
FONDO PER RISCHI E ONERI	151.835	151.835
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	81.558	81.558

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio dell’esercizio chiuso al 31 dicembre 2023

Relais Borgo Santo Pietro S.p.A.

Voce	Esercizio 2023	Esercizio 2022
DEBITI	31.826.383	31.826.383
RATEI E RISCONTI	74.942	74.942
TOTALE PASSIVO	44.922.985	44.922.985

Conto Economico

Voce	Esercizio 2023	Esercizio 2022
VALORE DELLA PRODUZIONE	12.728.119	10.419.544
COSTI DELLA PRODUZIONE	10.491.756	9.251.662
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	2.236.363	1.167.882
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(1.946.322)	(903.010)
RETTIFICHE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE	0	42.914
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D)	290.041	307.786
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	467.671	280.166
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(177.630)	27.620

Nel corso dell'esercizio in esame abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello Statuto sociale e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società e sul suo concreto funzionamento.

Nello specifico dell'operato si riferisce quanto segue:

1. abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni dell'Organo Amministrativo ai sensi dell'art. 2405, primo comma, del Codice Civile; su tale punto confermiamo che esse si sono tutte svolte nel rispetto delle norme statutarie e legislative che ne disciplinano il funzionamento e per le quali si può ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo Statuto sociale, e non sono tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
2. abbiamo ottenuto dall'Organo amministrativo, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo economico, finanziario e patrimoniale, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire. Si può ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate e poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
3. ci siamo riuniti collegialmente nei termini previsti dal primo comma dell'art. 2404 del Codice Civile;
4. abbiamo avuto un adeguato scambio di informazioni con gli esponenti della società "Baker Tilly Revisa S.p.A. "; incaricata per la revisione legale, e abbiamo convenuto la necessità di raccomandare alla società grande attenzione in relazione all'equilibrio finanziario di breve periodo;;

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023

Relais Borgo Santo Pietro S.p.A.

5. abbiamo acquisito conoscenza e abbiamo vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo viene raccomandato alla Società di porre grande attenzione all'utilizzo di risorse adeguate nel numero e nella qualità in relazione alle problematiche e dimensioni aziendali;
6. abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo viene raccomandato alla Società di migliorare, anche in termini di tempestività, l'informazione contabile e finanziaria sia interna, sia destinata agli stakeholders.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, il Collegio Sindacale può affermare che:

- le decisioni assunte dai soci e dall'Organo amministrativo sono state conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge ed allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea dei soci e dall'Organo Amministrativo;
- non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della Società, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- non si è dovuto intervenire per omissioni dell'Organo amministrativo ai sensi dell'art. 2406 del Codice Civile;
- non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2408 del Codice Civile;
- non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409 del Codice Civile;
- non abbiamo effettuato segnalazioni all'organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 15 D.L. n. 118/2021 o ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 25-octies D.lgs. 12 gennaio 2019, n. 14;
- non abbiamo ricevuto segnalazioni da parte dei creditori pubblici ai sensi e per gli effetti di cui art. 25-novies d.lgs. 12 gennaio 2019, n. 14, o ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 30-sexies D.L. 6 novembre 2021, n. 152, convertito dalla legge 29 dicembre 2021, n. 233, e successive modificazioni;
- nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio Sindacale pareri previsti dalla legge;
- nel corso dell'attività di vigilanza svolta, e sulla base delle informazioni ottenute, non sono state rilevate altre omissioni, fatti censurabili, irregolarità o comunque fatti significativi tali da richiederne la denuncia o la sola menzione nella presente relazione;

Relais Borgo Santo Pietro S.p.A.

- per quanto sopra evidenziato l'Organo di Controllo ritiene che l'esercizio sociale presenti nel complesso risultati in linea con le previsioni e con le valutazioni prospettiche esposte dall'Organo Amministrativo.

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 è stato approvato dall'Organo Amministrativo risulta redatto in forma ordinaria ed è costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Rendiconto Finanziario.

L'incarico per la revisione legale dei conti ai sensi del D.lgs. 39/2010 è stato attribuito alla società di revisione Baker Tilly Revisa S.p.A. con sede in Firenze (FI), Via Cavour n. 81 fino alla data di approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2024.

Il Revisore Legale, Baker Tilly Revisa S.p.A. (socio responsabile Dott.ssa Lucia Caciagli), ha predisposto la propria relazione ai sensi degli artt. 14 e 16 D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, relazione che evidenzia un giudizio positivo con rilievi e richiami d'informativa: confermando che: *“A nostro giudizio, ad eccezione degli effetti di quanto descritto nella sezione Elementi alla base del giudizio con rilievi della presente relazione, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2023, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.”*

Nella Relazione della Società di Revisione i seguenti richiami d'informativa:

Partecipazione in Bottega del Buon Caffè S.r.l.

“la partecipazione presente si riferisce a La Bottega del Buon Caffè S.r.l. ed è iscritta in bilancio per un valore di Euro 1.185.000, superiore al patrimonio netto della società al 31 dicembre 2023. La differenza è dovuta alla perdita sofferta nell'esercizio 2023 che si ritiene non abbia natura permanente in quanto verrà ripianata dai prevedibili risultati futuri.

La Bottega del Buon Caffè S.r.l. svolge la propria attività nel settore della ristorazione di alto livello attraverso un ristorante denominato “Saporium” sito in Lungarno Benvenuto Cellini, 63/R, Firenze.

Quest'ultimo, dopo due anni di sostanziale chiusura legata al Covid-19 ha ripreso la propria attività soltanto a Marzo 2023. La partecipata ha dunque operato solo per pochi mesi nel corso dell'esercizio oltre ad aver effettuato ingenti investimenti ai fini dell'ottenimento della stella Michelin, conquistata nell'esercizio, insieme alla Stella Verde, assegnata ai ristoranti virtuosi in tema di sostenibilità.

Per i motivi sopra esposti la Bottega del Buon Caffè S.r.l. ha portato alla registrazione di una perdita di esercizio non classificabile come durevole. La Società è infatti da considerarsi sostanzialmente una start up con andamenti prospettici in crescita rispetto all'esercizio corrente.

Pur consapevoli delle incertezze implicite in qualsiasi piano futuro, è ragionevole ritenere che le azioni intraprese dalla Società potranno produrre negli esercizi a venire risultati positivi in misura tale da consentire il completo ripianamento della perdita sofferta.”

Sopravvenienze attive

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023

Relais Borgo Santo Pietro S.p.A.

“Al fine di una completa analisi dei dati contabili, tra i fatti intervenuti nel corso dell'esercizio si segnala che, dopo un'attenta attività di analisi e verifica, sono state stornate - girocontandole a sopravvenienze attive - le caparre pagate dai clienti relative alle annualità 2020 e 2021.

Questo in quanto dette caparre, che ammontano ad euro 323mila, risultano contrattualmente non più utilizzabili e/o rimborsabili dai clienti.”

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, c.c.

Non essendo a noi demandata la revisione legale del bilancio ed il controllo analitico di merito sul contenuto dello stesso, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, nonché sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione.

È quindi stato esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale vengono fornite le seguenti ulteriori informazioni:

- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, alla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- il bilancio è stato redatto, come peraltro evidenziato nelle premesse, in osservanza alla vigente normativa del codice civile e, in particolare, è conforme alle disposizioni contenute negli art. 2423 e seguenti C.C., così come modificati dal D. Lgs. 139/2015;
- l'Organo Amministrativo, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, del Codice Civile;
- i criteri di valutazione adottati dall'Organo Amministrativo rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del Codice Civile;
- ai sensi dell'art. 2426, n. 6, c.c. abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di un avviamento per Euro 1.596.955 emergente da una operazione di conferimento effettuata nel 2016;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del Collegio Sindacale ed a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
- il risultato netto accertato dall'Organo Amministrativo relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere negativo per Euro 177.630;
- in relazione alla decisione in merito alla destinazione del risultato di esercizio, il Collegio non ha nulla da osservare, facendo peraltro notare che ogni decisione in merito spetta all'assemblea degli azionisti.

Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio.

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta e il giudizio espresso nella relazione di revisione rilasciata dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti invitiamo gli azionisti a considerare i possibili effetti

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023

Relais Borgo Santo Pietro S.p.A.

di quanto descritto nel paragrafo “*Elementi alla base del giudizio con rilievi*”, prima di approvare il bilancio d'esercizio chiuso alla data del 31 dicembre 2023, così come redatto dagli amministratori.

Firenze, 17 dicembre 2024

Il Collegio sindacale

Sandro Billero, Presidente

Marco Cutrini, Sindaco effettivo

Roberto Caramelli, Sindaco effettivo

Il sottoscritto Claus Thottrup nato a Glostrup (Danimarca) il 12/08/1963 dichiara, 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, che il presente documento informatico e' conforme all'originale depositato presso la società