

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2024

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

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: CHIUSDINO SI BORGIO 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	41
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE	46
Capitolo 4 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE	92
Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI	98
Capitolo 6 - ALTRO DOCUMENTO (ATTO TRIBUNALE DI SIENA PER DISSEQUESTO AZIONI)	106

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	53012 CHIUSDINO (SI) VIA BORGIO 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	BORGIO LIFESTYLE GROUP SRL
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	BORGIO LIFESTYLE GROUP SRL
Paese della capogruppo	ITALIA (I)

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Stato patrimoniale

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	486.501	1.164.021
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	5.350	8.133
5) avviamento	1.463.716	1.596.955
7) altre	273.868	331.661
Totale immobilizzazioni immateriali	2.229.435	3.100.770
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	27.964.624	28.181.908
2) impianti e macchinario	1.829.204	1.857.167
3) attrezzature industriali e commerciali	937.056	988.706
4) altri beni	1.924.845	1.890.239
5) immobilizzazioni in corso e acconti	4.032.578	2.212.914
Totale immobilizzazioni materiali	36.688.307	35.130.934
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	1.185.000
Totale partecipazioni	-	1.185.000
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.224.809	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	37.800	253.151
Totale crediti verso altri	1.262.609	253.151
Totale crediti	1.262.609	253.151
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.262.609	1.438.151
Totale immobilizzazioni (B)	40.180.351	39.669.855
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	167.322	209.878
Totale rimanenze	167.322	209.878
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	516.030	488.661
Totale crediti verso clienti	516.030	488.661
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	504.058	477.020
esigibili oltre l'esercizio successivo	15.000	-
Totale crediti verso imprese controllate	519.058	477.020
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.159.701	2.435.141
Totale crediti verso controllanti	1.159.701	2.435.141
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.963.370	1.237.422
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	2.963.370	1.237.422
5-bis) crediti tributari		

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

esigibili entro l'esercizio successivo	292	292
Totale crediti tributari	292	292
5-ter) imposte anticipate	196.584	-
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	833.746	1.831.846
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.844.623	-
Totale crediti verso altri	2.678.369	1.831.846
Totale crediti	8.033.404	6.470.382
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	1.185.000	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.185.000	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	402.918	7.476
3) danaro e valori in cassa	3.469	997
Totale disponibilità liquide	406.387	8.473
Totale attivo circolante (C)	9.792.113	6.688.733
D) Ratei e risconti	253.461	97.920
Totale attivo	50.225.925	46.456.508
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	8.143.810 ⁽¹⁾	8.777.960
Totale altre riserve	8.143.810	8.777.960
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(622.515)	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(2.356.388)	(2.178.759)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	187.083	(177.630)
Totale patrimonio netto	11.541.058	12.610.639
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	147.599	149.344
3) strumenti finanziari derivati passivi	819.099	-
Totale fondi per rischi ed oneri	966.698	149.344
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	150.157	117.656
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
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	3.129.987
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.567.073	18.594
esigibili oltre l'esercizio successivo	23.500.000	20.000.000
Totale debiti verso banche	25.067.073	20.018.594
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.943.781	1.618.905
Totale acconti	1.943.781	1.618.905
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.712.818	3.913.880

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Totale debiti verso fornitori	2.712.818	3.913.880
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.883	-
Totale debiti verso imprese controllate	41.883	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	911.869	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	956.762	773.948
Totale debiti verso controllanti	1.868.631	773.948
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	535.575	79.910
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	535.575	79.910
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.132.814	481.977
Totale debiti tributari	1.132.814	481.977
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	866.637	647.106
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	20.513
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	866.637	667.619
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.175.435	1.904.443
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.189.067	77.516
Totale altri debiti	2.364.502	1.981.959
Totale debiti	37.403.714	33.536.779
E) Ratei e risconti	164.298	42.090
Totale passivo	50.225.925	46.456.508

(1)

Varie altre riserve	31/12/2024	31/12/2023
Riserva indisponibile ammortamenti sospesi DL 104/20	444.995	444.995
9) Riserva da conferimento	7.698.815	8.332.963
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		2

v.2.14.5

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.918.110	12.211.821
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.018.747	516.298
Totale altri ricavi e proventi	1.018.747	516.298
Totale valore della produzione	12.936.857	12.728.119
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.296.494	1.221.372
7) per servizi	2.610.712	3.222.087
8) per godimento di beni di terzi	225.274	297.060
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.722.926	2.217.180
b) oneri sociali	839.753	689.032
c) trattamento di fine rapporto	184.082	149.249
e) altri costi	152.207	571.145
Totale costi per il personale	3.898.968	3.626.606
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	316.194	492.206
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	820.440	793.993
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.136.634	1.286.199
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	42.556	(8.073)
14) oneri diversi di gestione	1.076.684	846.505
Totale costi della produzione	10.287.322	10.491.756
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.649.535	2.236.363
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.954.856	1.945.819
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.954.856	1.945.819
17-bis) utili e perdite su cambi	139	(503)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.954.717)	(1.946.322)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
d) di strumenti finanziari derivati	147.579	-
Totale rivalutazioni	147.579	-
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	147.579	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	842.397	290.041
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	253.852	211.257
imposte differite e anticipate	(1.745)	(2.491)
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	(403.207)	(258.905)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	655.314	467.671
21) Utile (perdita) dell'esercizio	187.083	(177.630)

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2024	31-12-2023
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	187.083	(177.630)
Imposte sul reddito	655.314	467.671
Interessi passivi/(attivi)	1.954.856	1.945.819
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	2.797.253	2.235.860
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	(817.354)	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.136.634	1.286.199
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	428.598	(195.236)
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(3.604.595)	(1.508.695)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	(2.856.717)	(417.732)
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(59.464)	1.818.128
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	42.556	(8.072)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	27.369	(382.632)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.201.062)	172.992
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	155.541	(86.119)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	122.208	(32.852)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(417.526)	(967.412)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.270.914)	(1.304.095)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(1.330.378)	514.033
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.954.856)	(1.945.819)
(Imposte sul reddito pagate)	(75.585)	19.776
(Utilizzo dei fondi)	665.773	33.607
Totale altre rettifiche	(1.364.668)	(1.892.436)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(2.695.046)	(1.378.403)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.557.373)	(523.457)
Disinvestimenti	50.715	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(871.335)	-
Disinvestimenti	-	478.457
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	1.185.000	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.192.993)	(45.000)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1.548.479	(18.791)
Accensione finanziamenti	3.500.000	-
(Rimborso finanziamenti)	(762.526)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	4.285.953	(18.791)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	397.914	(1.442.194)

v.2.14.5 RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	7.476	1.448.056
Danaro e valori in cassa	997	2.611
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	8.473	1.450.667
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	402.918	7.476
Danaro e valori in cassa	3.469	997
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	406.387	8.473

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2024

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio, dopo il calcolo delle imposte, di Euro 187.083.

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 opera mediante la Società controllata al 100% Bottega del Buon Caffè S.r.l.

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 2024 ha sostenuto investimenti per complessivi Euro 3,1 milioni, principalmente destinati al completamento delle ultime tre camere autorizzate, all'avanzamento della nuova area wellness e all'efficientamento energetico del complesso.

Pertanto, anche nell'esercizio 2024, l'offerta fornita dal Relais Borgo Santo Pietro è stata arricchita da servizi esperienziali che continuano a qualificare il Borgo come destinazione di lifestyle di fascia alta.

Nel mese di marzo 2024, la Società ha stipulato un nuovo contratto di finanziamento con Deutsche Bank S.p.A. per un importo complessivo pari a Euro 25.000.000, assistito da ipoteca sul complesso immobiliare di proprietà sito nel Comune di Chiusdino.

Il nuovo finanziamento prevede un piano di rimborso articolato in 36 rate trimestrali, a partire dal 6 giugno 2025, successivamente a un periodo di preammortamento con scadenza al 6 giugno 2025 (escluso). Il piano di ammortamento prevede il rimborso di 35 rate a capitale costante pari a Euro 500.000 ciascuna, mentre l'ultima rata, corrispondente al debito residuo, sarà versata in corrispondenza della data di scadenza finale del finanziamento.

A seguito di ciò la Società ha provveduto all'estinzione anticipata del finanziamento acceso in data 29 novembre 2022 con Illimity Bank S.p.A.

Il finanziamento, dell'importo complessivo pari a Euro 20 milioni, era finalizzato a soddisfare una pluralità di esigenze finanziarie, tra cui:

- l'estinzione di passività pregresse nei confronti di altri istituti bancari;
- la regolarizzazione delle passività esistenti verso l'Agenzia delle Entrate;
- il finanziamento per l'implemento della struttura ricettiva.

Il piano di rimborso prevedeva la restituzione dell'intero capitale in un'unica soluzione al termine del quinto anno dalla data di erogazione, con pagamento trimestrale posticipato degli interessi per l'intera durata del finanziamento.

A seguito dell'estinzione anticipata, la Società ha avviato un'azione formale nei confronti di Illimity Bank, volta a ottenere il riconoscimento della parziale nullità del contratto di finanziamento.

Quanto agli aspetti contabili della suddetta operazione, si rimanda alle specifiche sezioni della presente nota integrativa.

Infine nel corso dell'esercizio 2024, la Società ha presentato nuove istanze di rateizzazione presso l'Agenzia delle Entrate – Riscossione per un importo complessivo pari a Euro 789.319, al fine di regolarizzare la propria posizione debitoria nei confronti dell'Erario.

Tali istanze sono riferite a debiti tributari pregressi e rientrano nell'ambito di una più ampia strategia di gestione finanziaria e riequilibrio della posizione fiscale, volta a garantire la sostenibilità dei flussi di cassa e il rispetto degli obblighi fiscali in via rateale.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2024 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 e 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.)

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

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 migliorie 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 31.12.2024 si è reso necessario provvedere al recupero fiscale delle quote terminate nell'anno.

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 nell'anno 2024 anche la società PN Homes Construction Srl vi ha aderito.

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

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Voce non presente.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
2.229.435	3.100.770	(871.335)

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	78.023	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
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	647.222	-	-	1.586	648.808
Riclassifiche (del valore di bilancio)	608.126	-	-	5.408	613.534
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	1.487.632	-	-	5.448	1.493.080
Ammortamento dell'esercizio	121.625	2.783	133.239	58.546	316.194
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	323.611	-	-	793	324.404
Totale variazioni	(677.520)	(2.783)	(133.239)	(57.793)	(871.335)
Valore di fine esercizio					
Costo	610.295	78.023	2.396.391	608.875	3.693.584
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	123.794	72.673	932.675	335.007	1.464.149
Valore di bilancio	486.501	5.350	1.463.716	273.868	2.229.435

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.

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

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.

Pertanto fiscalmente, nell'esercizio 2024, si è provveduto alla ripresa a tassazione delle quote di ammortamenti dedotti nell'anno 2021 e terminate nell'esercizio 2024 stesso 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.

Costi impianto e ampliamento

Da segnalare è la riduzione dei costi di impianto ed ampliamento per euro 1.487.632. La società, come noto, ha concluso il rapporto con Illimity Bank ed ha dato mandato specifico per avviare una causa contro la stessa banca in quanto la società ritiene che il contratto a suo tempo predisposto era nullo in misura parziale nella previsione di patuizione dell'interesse convenzionale e della spesa di liquidazione anticipata oltre ad aver omesso l'indicazione del divisore dell'Euribor a 3 mesi e della indicazione del regime finanziario, chiedendo la ripetizione di un importo che è superiore alla variazione dei euro 1.487.632.

Detto importo, unitamente allo storno del fondo ammortamento per euro 323.611, è stato girocontato al conto Credito per contenzioso verso Illimity Bank contenuto nei crediti verso altri.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
36.688.307	35.130.934	1.557.373

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	29.601.884	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
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	-	5.563	218.849	-	224.412
Riclassifiche (del valore di bilancio)	173.360	75.477	21.261	303.243	1.819.664	2.393.005
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	12.565	114.833	-	127.398
Ammortamento dell'esercizio	390.644	103.440	63.127	263.229	-	820.440
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	2.782	109.424	-	112.206
Totale variazioni	(217.284)	(27.963)	(51.650)	34.606	1.819.664	1.557.373
Valore di fine esercizio						

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	29.775.244	2.585.827	1.245.426	3.361.762	4.032.578	41.000.837
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.810.620	756.623	308.370	1.436.917	-	4.312.530
Valore di bilancio	27.964.624	1.829.204	937.056	1.924.845	4.032.578	36.688.307

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.

Pertanto fiscalmente, nell'esercizio 2024, si è provveduto alla ripresa a tassazione delle quote di ammortamenti dedotti nell'anno 2021 e terminate nell'esercizio 2024 stesso e, conseguentemente, a stornare il rispettivo fondo per imposte differite.

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. 2 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 2024	Onere finanziario competenza esercizio	Valore attuale canoni a scadere	Valore attuale prezzo opzione finale acquisto
12045540001	5.626,47	0	0	0
11898990001	10.010,80	578,27	852,45	1.158,59

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
1.262.609	1.438.151	(175.542)

Trattasi di depositi cauzionali a cui la variazione in aumento si riferisce.

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
Variazioni nell'esercizio		
Altre variazioni	(1.185.000)	(1.185.000)
Totale variazioni	(1.185.000)	(1.185.000)

In merito alla variazione della voce in questione si segnala che tra le immobilizzazioni finanziarie non è più compreso l'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, che è stato riclassificato tra le Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, come indicato nella relativa sezione.

Questo in quanto, alla luce degli accordi sottoscritti con il nuovo investitore, la partecipazione di controllo detenuta nella Bottega del Buon Caffè S.r.l., dovrà essere dismessa entro il termine del 2025 poiché non rientrante nel perimetro indicato nell'accordo di investimento. La Società, invece, dovrà acquisire il controllo della Società Agricola Borgo Santo Pietro Soc. Agricola S.r.l..

Il valore indicato in bilancio è quello del costo di acquisto.

Si precisa che non è stato possibile acquisire tutte le informazioni necessarie per poter stimare in modo attendibile il valore di realizzazione stante il fatto che la Società controllata non ha una situazione contabile aggiornata alla data di approvazione del presente bilancio.

Di seguito si riepilogano i dati essenziali della partecipazione che è stata riclassificata:

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

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 detenuta ne La Bottega del Buon Caffè S.r.l., presente nel bilancio precedente, è stata riclassificata nel presente bilancio tra le "Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni", per i motivi sopra esposti.

Strumenti finanziari derivati

Alla data di chiusura dell'esercizio, la Società detiene esclusivamente strumenti finanziari derivati con fair value negativo, iscritti tra i Fondi per rischi e oneri, in conformità a quanto previsto dal principio contabile OIC 32.

Tali strumenti sono stati stipulati con finalità di copertura del rischio di tasso d'interesse connesso al finanziamento a medio-lungo termine contratto con Deutsche Bank S.p.A. nel corso dell'esercizio. In particolare, la copertura adottata dalla Società ha la finalità di proteggere i flussi finanziari futuri legati al rimborso del finanziamento, configurandosi pertanto come copertura di flussi finanziari attesi (cash flow hedge).

Le variazioni di fair value della componente efficace degli strumenti derivati sono state rilevate in una specifica riserva di patrimonio netto, al netto della fiscalità differita, in linea con quanto previsto dai principi contabili nazionali.

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Si evidenzia che le riserve di patrimonio netto derivanti dalla valutazione al fair value degli strumenti di copertura non sono disponibili e non possono essere utilizzate a copertura di perdite, come stabilito dalla disciplina civilistica e dai principi contabili applicabili.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Trattasi di depositi cauzionali.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	253.151	1.009.458	1.262.609	1.224.809	37.800
Totale crediti immobilizzati	253.151	1.009.458	1.262.609	1.224.809	37.800

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2024 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	1.262.609	1.262.609
Totale	1.262.609	1.262.609

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
167.322	209.878	(42.556)

Il valore delle rimanenze iniziali è stato rideterminato in applicazione dei criteri dettati dall'art. 1, commi 78/85 della L. 213/2023, i cui termini di applicazione sono stati portati dall'art. 7, c. 2, L. 113/2024 all'esercizio successivo a quello in corso al 30/9/2023.

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 nella cantina di Chiusdino.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	209.878	(42.556)	167.322
Totale rimanenze	209.878	(42.556)	167.322

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
8.033.404	6.470.382	1.563.022

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	488.661	27.369	516.030	516.030	-
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	477.020	42.038	519.058	504.058	15.000
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	2.435.141	(1.275.440)	1.159.701	1.159.701	-
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.237.422	1.725.948	2.963.370	2.963.370	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	292	-	292	292	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	196.584	196.584		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.831.846	846.523	2.678.369	833.746	1.844.623
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	6.470.382	1.563.022	8.033.404	5.977.197	1.859.623

Si segnala che la società ha provveduto a una riclassificazione più appropriata delle voci relative ai rapporti infragruppo, ricollocandole al di fuori della voce “crediti verso clienti”. Tale riclassificazione è stata applicata anche ai dati dell'esercizio precedente, al fine di garantire la piena comparabilità delle informazioni.
Per una maggiore completezza si riportano le voci riclassificate:

Descrizione	Saldo 2023	Classificazione IV Direttiva
AZIENDA AGRICOLA SANTO PIETRO	432.138	II-Crediti, 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti
BORGO LIFESTYLE GROUP SRL	751.527	II-Crediti, 4) verso controllanti
SEED TO SKIN by BORGO SANTO PIETRO SRL	736.914	II-Crediti, 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti
BORGO SANTO PIETRO SOCIETA' AGRICOLA SRL	37.833	II-Crediti, 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti
LA BOTTEGA DEL BUON CAFFE' SRL	171.193	II-Crediti, 2) verso imprese controllate

Per la valutazione dei crediti 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.

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.

Come già riportato nella sezione “Fatti di rilievo verificatesi nel corso dell'esercizio” della presente nota integrativa, a seguito dell'estinzione anticipata del finanziamento contratto con Illimity Bank la Società ha avviato un'azione formale nei confronti della stessa banca, volta ad ottenere il riconoscimento della parziale nullità del contratto di finanziamento. In base a una memoria tecnica redatta da un professionista incaricato, la somma richiesta dalla Società a titolo di ripetizione è pari a Euro 2.472.108, in ragione delle seguenti contestazioni:

- l'omessa indicazione del divisore applicabile all'indice Euribor 3 mesi utilizzato per la determinazione del tasso di interesse;
- la mancata specificazione del regime di capitalizzazione degli interessi.

Tali carenze avrebbero, secondo quanto sostenuto nella relazione tecnica, reso il tasso di interesse convenzionale indeterminato e soggetto a discrezionalità unilaterale da parte dell'istituto di credito.

La Società ha tuttavia provveduto a iscrivere in bilancio un credito verso Illimity Bank, indicato nella voce “crediti verso altri” per l'importo di Euro 1.844.623, pari alla quota del valore stimato ragionevolmente recuperabile alla data di redazione del bilancio.

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Le altre voci più rilevanti sono anticipi a fornitori per circa euro 359.348, crediti verso P&N Home Srl in liquidazione per 99.914, crediti per DL 66/2014 per circa euro 66.047 e crediti verso altri per la parte residuale.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2024 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Estero	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	384.240	131.790	516.030
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	519.058	-	519.058
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.159.701	-	1.159.701
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	2.963.370	-	2.963.370
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	292	-	292
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	196.584	-	196.584
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.678.369	-	2.678.369
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	7.901.614	131.790	8.033.404

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

Come già indicato nella sezione precedente si segnala che tra Attività che non costituiscono immobilizzazioni sono è stato riclassificato l'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, che – fino all'esercizio precedente – era compreso tra le partecipazioni.

Questo in quanto, alla luce degli accordi sottoscritti con il nuovo investitore, la partecipazione di controllo detenuta nella Bottega del Buon Caffè S.r.l., dovrà essere dismessa entro il termine del 2025 poiché non rientrante nel perimetro indicato nell'accordo di investimento. La Società, invece, dovrà acquisire il controllo della Società Agricola Borgo Santo Pietro Soc. Agricola S.r.l..

Il valore indicato in bilancio è quello del costo di acquisto.

Si precisa che non è stato possibile acquisire tutte le informazioni necessarie per poter stimare in modo attendibile il valore di realizzazione stante il fatto che la Società controllata non ha una situazione contabile aggiornata alla data di approvazione del presente bilancio.

Si specifica infine 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.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
406.387	8.473	397.914

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	7.476	395.442	402.918
Denaro e altri valori in cassa	997	2.472	3.469
Totale disponibilità liquide	8.473	397.914	406.387

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 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
253.461	97.920	155.541

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 31/12/2024, 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	97.747	155.714	253.461
Totale ratei e risconti attivi	97.920	155.541	253.461

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

Descrizione	Importo
Premi assicurativi	1.163
Affiliazione	25.833
Sanzioni	38.030
Interessi moratori	180.684
Varie	7.751
	253.461

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 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
11.541.058	12.610.639	(1.069.581)

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	8.777.960	(634.150)		8.143.810
Totale altre riserve	8.777.960	(634.150)		8.143.810
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	(622.515)		(622.515)
Utili (perdite) portati a nuovo	(2.178.759)	(177.629)		(2.356.388)
Utile (perdita) dell'esercizio	(177.630)	177.630	187.083	187.083
Totale patrimonio netto	12.610.639	(1.256.664)	187.083	11.541.058

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva indisponibile ammortamenti sospesi DL 104/20	444.995
9) Riserva da conferimento	7.698.815
Totale	8.143.810

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.

Si segnala, inoltre:

che è stata iscritta una specifica riserva di patrimonio netto (negativa per euro 622.515) derivante dalle variazioni di fair value della componente efficace degli strumenti derivati. Detta riserva è comunque indisponibile e non può essere utilizzata a copertura di perdite.

1) una variazione negativa della riserva da conferimento pari ad euro 634.151. Nello specifico nel corso dell'esercizio si è verificato un errore tecnico dovuto all'incomunicabilità tra il gestionale CRM ed il gestionale contabile, che ha generato un disallineamento pari a circa 634k euro che è stato iscritto in bilancio a riduzione della riserva da conferimento.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

v.2.14.5

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

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
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 conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	8.143.810	
Totale altre riserve	8.143.810	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(622.515)	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	(2.356.388)	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	11.353.975	

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
9) Riserva da conferimento	7.698.815	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

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
Totale	8.143.810	

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

I movimenti della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi sono di seguito evidenziati (art. 2427 bis, comma 1 , n. 1 b) quater.
Per detta riserva si rimanda a quanto già esposto il precedenza.

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		11.921.689	27.620	12.788.267
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			27.622	(27.620)	2
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				(177.630)	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	838.958		11.949.311	(177.630)	12.610.639
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			(1.434.294)	177.630	(1.256.664)
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				187.083	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	838.958		10.515.017	187.083	11.541.058

Fondi per rischi e oneri

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

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
966.698	149.344	817.354

	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	149.344	-	149.344
Variazioni nell'esercizio			
Utilizzo nell'esercizio	1.745	(819.099)	(817.354)
Totale variazioni	(1.745)	819.099	817.354
Valore di fine esercizio	147.599	819.099	966.698

I decrementi sono dovuti al rilascio del fondo imposte differite in virtù del fatto che parte degli ammortamenti sospesi nel 2021 sono cessati nel 2024.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
150.157	117.656	32.501

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	117.656
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	184.082
Utilizzo nell'esercizio	151.581
Totale variazioni	32.501
Valore di fine esercizio	150.157

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2024 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 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
37.403.714	33.536.779	3.866.935

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)	-	-	-
Debiti verso banche	20.018.594	5.048.479	25.067.073	1.567.073	23.500.000
Acconti	1.618.905	324.876	1.943.781	1.943.781	-
Debiti verso fornitori	3.913.880	(1.201.062)	2.712.818	2.712.818	-
Debiti verso imprese controllate	-	41.883	41.883	41.883	-
Debiti verso controllanti	773.948	1.094.683	1.868.631	911.869	956.762
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	79.910	455.665	535.575	535.575	-
Debiti tributari	481.977	650.837	1.132.814	1.132.814	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	667.619	199.018	866.637	866.637	-
Altri debiti	1.981.959	382.543	2.364.502	1.175.435	1.189.067
Totale debiti	33.536.779	3.866.935	37.403.714	10.887.885	26.515.829

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2024, 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.

La voce "Debiti verso altri" raccoglie, per la maggioranza, le rateizzazioni in essere con l'agenzia delle riscossioni.

Si segnala che la società ha provveduto a una riclassificazione più appropriata delle voci relative ai rapporti infragruppo, ricollocandole al di fuori della voce "debiti verso fornitori". Tale riclassificazione è stata applicata anche ai dati dell'esercizio precedente, al fine di garantire la piena comparabilità delle informazioni.

Per una maggiore completezza si riportano le voci riclassificate:

Descrizione	Saldo 2023	Classificazione IV Direttiva
BORGO LIFESTYLE GROUP SRL	(535.052)	II-Crediti, 4) verso controllanti
SEED TO SKIN by BORGO SANTO PIETRO SRL		D) Debiti, 11 bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti
BORGO SANTO PIETRO SOCIETA' AGRICOLA SRL	79.910	D) Debiti, 11 bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2024 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Area geografica	Italia	Estero	Totale
Obbligazioni	870.000	-	870.000
Debiti verso banche	25.066.951	122	25.067.073
Acconti	1.925.999	17.782	1.943.781
Debiti verso fornitori	2.102.502	610.316	2.712.818
Debiti verso imprese controllate	41.883	-	41.883
Debiti verso imprese controllanti	1.868.631	-	1.868.631
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	535.575	-	535.575
Debiti tributari	1.132.814	-	1.132.814
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	866.637	-	866.637
Altri debiti	2.364.502	-	2.364.502
Debiti	36.775.494	628.220	37.403.714

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 banche	25.000.000	25.000.000	67.073	25.067.073
Acconti	-	-	1.943.781	1.943.781
Debiti verso fornitori	-	-	2.712.818	2.712.818
Debiti verso imprese controllate	-	-	41.883	41.883
Debiti verso controllanti	-	-	1.868.631	1.868.631
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	535.575	535.575
Debiti tributari	-	-	1.132.814	1.132.814
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	866.637	866.637
Altri debiti	-	-	2.364.502	2.364.502
Totale debiti	25.000.000	25.000.000	12.403.714	37.403.714

Come indicato nella specifica sezione della nota integrativa la Società ha stipulato un nuovo contratto di finanziamento con Deutsche Bank S.p.A. per un importo complessivo pari a Euro 25.000.000, il quale è assistito da ipoteca sul complesso immobiliare di proprietà sito nel Comune di Chiusdino.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Fattispecie non presente.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Voce non presente.

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
164.298	42.090	122.208

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	42.090	122.208	164.298
Totale ratei e risconti passivi	42.090	122.208	164.298

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

Descrizione	Importo
Commissioni	985
Contributi dipendenti	55.425
Interessi	107.888
	164.298

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 31/12/2024, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

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 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
12.936.857	12.728.119	208.738

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	11.918.110	12.606.133	(688.023)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	1.018.747	121.986	896.761
Totale	12.936.857	12.728.119	208.738

Si fa presente che, a decorrere dall'esercizio 2024, si rendono applicabili il nuovo OIC 34 e gli emendamenti ai principi contabili approvati nel 2024. Per quanto, in particolare, riguarda i ricavi gli stessi sono stati riconosciuti, considerati e contabilizzati nel rispetto delle indicazioni emergenti dal principio contabile OIC 34, in vigore dal 1° gennaio 2024, l'applicazione del quale non ha comportato impatti sul presente bilancio”.

Si evidenzia che a partire dall'anno 2024 la società sta effettuando un passaggio ad un programma contabile più efficiente, con codici di conto aggiornati. Pertanto si è ritenuto di riclassificare, rispetto all'anno precedente, alcuni ricavi dalla voce Ricavi ordinari (voce A1 del conto economico) a quella altri ricavi (voce A5 del conto economico). Al fine di una migliore lettura del bilancio, pertanto, si indicano le modifiche al totale dei ricavi per l'anno 2023 in base a detta riclassificazione più consona alla attività sociale.

A1 2023 indicati in bilancio euro 12.606.133	A1 2023 riclassificati secondo criterio del 2024 euro 12.211.821
A5 2023 indicati in bilancio euro 121.986	A5 2023 riclassificati secondo criterio del 2024 euro 516.298
Totale euro 12.728.119	Totale euro 12.728.119

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	11.918.110
Totale	11.918.110

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	11.918.110
Totale	11.918.110

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
10.287.322	10.491.756	(204.434)

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.296.494	1.221.372	75.122
Servizi	2.610.712	3.222.087	(611.375)
Godimento di beni di terzi	225.274	297.060	(71.786)
Salari e stipendi	2.722.926	2.217.180	505.746
Oneri sociali	839.753	689.032	150.721
Trattamento di fine rapporto	184.082	149.249	34.833
Altri costi del personale	152.207	571.145	(418.938)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	316.194	492.206	(176.012)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	820.440	793.993	26.447
Variazione rimanenze materie prime	42.556	(8.073)	50.629
Oneri diversi di gestione	1.076.684	846.505	230.179
Totale	10.287.322	10.491.756	(204.434)

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 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
(1.954.717)	(1.946.322)	(8.395)

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti			
(Interessi e altri oneri finanziari)	(1.954.856)	(1.945.819)	(9.037)
Utili (perdite) su cambi	139	(503)	642
Totale	(1.954.717)	(1.946.322)	(8.395)

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	383
Altri	1.954.472
Totale	1.954.856

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari					383	383
Interessi fornitori					117.182	117.182
Interessi medio credito						
Sconti o oneri finanziari						
Interessi su finanziamenti					1.837.290	1.837.290
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento					1	1
Totale					1.954.856	1.954.856

Altri proventi finanziari

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Voce non presente.

Utile e perdite su cambi

Si rileva un utile su cambi di euro 139.

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
147.579		147.579

Rivalutazioni

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Di strumenti finanziari derivati	147.579		147.579
Di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale	147.579		147.579

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

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

Voce non presente.

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

Voce non presente.

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
655.314	467.671	187.643

Imposte	Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
Imposte correnti:	253.852	211.257	42.595
IRES			

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Imposte	Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
IRAP	253.852	211.257	42.595
Imposte differite (anticipate)	(1.745)	(2.491)	746
IRES	(1.745)	(2.491)	746
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	(403.207)	(258.905)	(144.302)
Totale	655.314	467.671	187.643

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 – pari ad euro 403.207 -sull'utile fiscale del 2024.
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.

Si segnala inoltre che è stata iscritta l'IRAP di competenza dell'esercizio pari ad euro 253.851.

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 1.745 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 2024.
Il fondo, quindi, è stato adeguato di conseguenza in base a detta variazione di ammortamenti terminati nel 2024.

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	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Dirigenti			
Quadri	3	3	
Impiegati	12	11	1
Operai	70	53	17
Altri			
Totale	85	67	18

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

Non è dovuto nessun compenso per gli amministratori.
Quanto al Collegio Sindacale nell'anno 2024 sono stati contabilizzati compensi per euro 10.920.

Compensi al revisore legale o società di revisione

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

Ai sensi di legge si evidenziano che i costi relativi alla revisione contabilizzati nell'anno 2024 sono pari ad euro 12.000.

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:

- prestito di 6 anni ad un tasso dell'1,7% il primo anno del 2% i due successivi e del 2,50% i restanti;
- 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.
- il tasso medio annuo netto del prestito si attesterebbe su ll'1,15% annuo.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Nessuno strumento è stato emesso nel corso del 2024.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)
Come già riportato nella sezione specifica della presente nota integrativa la Società detiene esclusivamente strumenti finanziari derivati con fair value negativo, iscritti tra i Fondi per rischi e oneri, in conformità a quanto previsto dal principio contabile OIC 32.
Tali strumenti sono stati stipulati con finalità di copertura del rischio di tasso d'interesse connesso al finanziamento a medio-lungo termine contratto con Deutsche Bank S.p.A. nel corso dell'esercizio. In particolare, la copertura adottata dalla Società ha la finalità di proteggere i flussi finanziari futuri legati al rimborso del finanziamento, configurandosi pertanto come copertura di flussi finanziari attesi (cash flow hedge).

Le variazioni di fair value della componente efficace degli strumenti derivati sono state rilevate in una specifica riserva di patrimonio netto, al netto della fiscalità differita, in linea con quanto previsto dai principi contabili nazionali. Si evidenzia che le riserve di patrimonio netto derivanti dalla valutazione al fair value degli strumenti di copertura non sono disponibili e non possono essere utilizzate a copertura di perdite, come stabilito dalla disciplina civilistica e dai principi contabili applicabili.

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
Az. Agr. Santo Pietro	Credito	806.983	Derivante da pagamenti effettuati per conto
P&N Home Italy	Credito	99.914	Derivante da pagamenti effettuati per conto
La Bottega del Buon Caffè	Credito	203.296	Derivante da pagamenti effettuati per conto
Borgo Santo Pietro Soc. Agricola Srl	Credito	297.461	Derivante da pagamenti effettuati per conto

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Seed to Skin by Borgo Santo Pietro Srl	Credito	358.875	Derivante da pagamenti effettuati per conto
Borgo Lifestyle Group Srl	Credito	440.165	Derivante da pagamenti effettuati per conto
Borgo Lifestyle Group Srl	Debito	911.869	Operazioni di crediti/debiti iva di gruppo
Borgo Lifestyle Group Srl	Debito	956.762	Operazione derivante dal consolidato
Borgo Lifestyle Group Srl	Ricavo	432.163	Riaddebiti per servizi di ristorazione/alloggio /Rappresentanza vari e riaddebito costo del personale
La Bottega del Buon Caffè	Ricavo	15.812	Riaddebiti per costi di competenza e del personale
Seed to Skin by Borgo Santo Pietro Srl	Ricavo	100.436	Riaddebiti per servizi di ristorazione/alloggio /Rappresentanza vari e riaddebito costo del personale
Borgo Lifestyle Group Srl	Costo	4.037.747	Riaddebiti per costi di competenza e del personale
La Bottega del Buon Caffè	Costo	564	Riaddebiti per costi di competenza e del personale
Borgo Santo Pietro Soc. Agricola Srl	Costo	407.450	Riaddebiti per cessione prodotti e servizi vari
Seed to Skin by Borgo Santo Pietro Srl	Costo	17.774	Riaddebiti per cessione prodotti e servizi vari

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 sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

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.

Tra i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio sono da annoverare:

- l'atto autenticato notaio Coppini di Siena, in data 15.1.2025 con il quale la società Il Palazzetto SAS di Petricci Renzo e C. ha concesso in godimento al Relais Borgo Santo Pietro Spa l'azienda corrente nel Comune di Chiusdino esercente la stessa tipologia di attività. La durata prevista è pari a 17 mesi, con termine al 31 maggio 2026, il canone mensile è stipulato in euro 5.000,00 (di cui € 1.000,00 per godimento e € 4.000,00 in conto prezzo), mentre il prezzo di vendita dell'azienda è di euro € 170.000,00. Il diritto di acquisto è esercitabile dalla società Relais Borgo Santo Pietro Spa entro il 28 febbraio 2026; in caso di esercizio, il saldo sarà determinato sottraendo le quote già versate in conto prezzo.
- l'aumento di capitale sociale per euro 34.955 – che sarà sottoscritto dal nuovo socio entro il 31.8.2025. Detta operazione avverrà mediante l'emissione di nuove azioni con esclusione del diritto di opzione (art. 2441, comma 5, c.c.)

che verranno acquisite al nuovo socio Sig. Giovanni Brandani per Euro 2.500.000. L'operazione rafforzerà il patrimonio netto con specifiche intese in materia di governance e dividend policy.

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

Si veda quanto già riportato nelle specifiche sezioni della presente nota integrativa.

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 Società soggetta a direzione e coordinamento sede in Milano, Via Giuseppe Mengoni 4. di BORGO 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	31/12/2023	31/12/2022
B) Immobilizzazioni	22.580.193	22.272.579
C) Attivo circolante	18.126.974	14.396.392
D) Ratei e risconti attivi	357.466	208.013
Totale attivo	41.064.633	36.876.984
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	10.000	10.000
Riserve	13.008.948	11.497.966
Utile (perdita) dell'esercizio	43.837	1.510.984
Totale patrimonio netto	13.062.785	13.018.950
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	88.620	62.189
D) Debiti	27.871.993	23.764.332
E) Ratei e risconti passivi	41.235	31.513
Totale passivo	41.064.633	36.876.984

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2023	31/12/2022
A) Valore della produzione	6.689.705	6.218.350
B) Costi della produzione	(6.187.584)	(5.570.465)
C) Proventi e oneri finanziari	(378.057)	(272.043)
Imposte sul reddito dell'esercizio	80.227	182.371
Utile (perdita) dell'esercizio	12.419.005	11.334.401

Informazioni sulla continuità aziendale

La Società redige il bilancio in ottica di continuità aziendale, in quanto ritiene ragionevole presumere la capacità di proseguire la propria attività in un futuro prevedibile. A supporto di tale presupposto si evidenzia che, nel corso dell'esercizio 2024, è stato perfezionato un finanziamento con Deutsche Bank per un importo pari a Euro 25 milioni, destinato al completamento dei lavori di ampliamento dell'immobile sito nel Comune di Chiusdino. Tale intervento consentirà l'incremento della capacità ricettiva della struttura attraverso la realizzazione di ulteriori camere destinate alla clientela.

Inoltre, con l'aumento di capitale previsto e sopra indicato vi sarà un apporto immediato di nuove risorse finanziarie liquide, funzionali alla crescita e allo sviluppo della Società, nonché al sostegno degli investimenti pianificati per i prossimi esercizi.

Maggior termine per approvazione del bilancio

Ai sensi dell'art. 2364, comma 2, del Codice Civile, il bilancio d'esercizio è stato sottoposto all'approvazione dell'Assemblea entro il termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale, in quanto ricorrono particolari esigenze connesse alla struttura e all'oggetto della Società.

In particolare, la Società è stata coinvolta nel corso dell'esercizio in una serie di operazioni finanziarie di significativa rilevanza, tra cui:

- la stipula di un nuovo finanziamento con Deutsche Bank per Euro 25.000.000,
- la contestuale estinzione anticipata del precedente debito con Illimity Bank S.p.A. e la relativa procedura legale posta in essere,
- il proseguo dei lavori di ampliamento immobiliare del complesso ricettivo sito in Chiusdino, e
- la presentazione di istanze di rateizzazione fiscale presso l'Agenzia delle Entrate – Riscossione.

Tali operazioni hanno richiesto tempi tecnici aggiuntivi per l'acquisizione della documentazione necessaria, per la predisposizione delle informazioni di bilancio e per l'effettuazione di valutazioni complesse in merito agli impatti economico-finanziari, rendendo pertanto necessario l'utilizzo del maggior termine previsto dalla normativa vigente.

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

Voce non presente.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2024	Euro	187.083
a riserva indisponibile	Euro	107.185
a riserva utili a nuovo	Euro	79.897

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.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Claus Thottrup ai sensi dell'art. 47 del d.p.r. n. 445/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società'.
Data, 30/06/2025

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.

Società soggetta a direzione e coordinamento di BORGIO LIFESTYLE GROUP SRL

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

Verbale Assemblea ordinaria

L'anno 2025 il giorno 17 del mese di ottobre alle ore 09.00, presso la sede del notaio Casale in Viale della Repubblica n.296 – Prato, si è tenuta l'assemblea generale ordinaria in seconda convocazione, essendo la precedente andata deserta, della RELAIS BORGIO SANTO PIETRO S.p.a. per discutere e deliberare sul seguente

Ordine del giorno

- 1. Esame ed approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024, corredato della Relazione del Consiglio di Amministrazione, della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di Revisione. Deliberazioni inerenti e conseguenti;
- 2. Rinnovo dei Membri del Consiglio Di Amministrazione e conferma attribuzione poteri;
- 3. Nomina del Collegio Sindacale per il triennio 2025–2027 e determinazione dei relativi compensi;
- 4. Nomina della società di revisione legale dei conti per gli esercizi 2025-2027 e determinazione del relativo compenso;
- 5. Varie ed eventuali

Nel luogo e all'ora indicata risultano presenti il Signor Claus Thottrup, Presidente del Consiglio di Amministrazione, i Sigg. Jeanette Gron Thottrup, Niels Bentzen e Klavs Hansen Fischer quali Consiglieri delegati, nonché i Signori Soci, rappresentanti in proprio o con delega il 99,76% delle quote costituenti il capitale sociale.

Risultano presenti:

Borgio Lifestyle Group srl	81,98%
Claus Thottrup	8,58%

Collegati in audio video conferenza i Signori Soci:

Giovanni Brandani Holding Srl	8,00%
Niels Bentzen	0,24%
Klavs Fischer Hansen Aps	0,96%

Risulta assente il socio Jeremy Mark Schofield per la quota del 0,24% del capitale sociale.

Risulta collegato in audiovideo conferenza il Presidente del Collegio Sindacale nella persona dott. Sandro

RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.

Billero mentre i sindaci effettivi dott. Roberto Caramelli e dott. Marco Cutrini risultano assenti.

I Presenti designano all'unanimità il Presidente del Consiglio di Amministrazione Sig. Claus Thottrup, a presiedere l'assemblea, il quale, con il consenso di tutti gli intervenuti, nomina segretario la Sig.ra Simona Tortorella, che accetta.

Il Presidente ricorda che l'Assemblea per l'approvazione del bilancio è stata convocata usufruendo del maggior termine per l'approvazione del bilancio prevista dallo Statuto sociale.

Fatte queste considerazioni il Presidente dopo aver constatato che la presente assemblea, convocata con avviso comunicato agli aventi diritto in data 08/10/2025 deve ritenersi valida essendo presente l'Organo Amministrativo e i Soci rappresentati in proprio il 100,00% 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 chiede se qualcuno intende dichiararsi non informato sull'argomento all'ordine del giorno.

Ottenuto il consenso alla trattazione dell'argomento, 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 2024 che evidenzia un utile d'esercizio di euro **187.083**, dopo il calcolo delle imposte, ed il rendiconto finanziario della società.

Quanto al Bilancio al 31 dicembre 2024 si evidenzia un netto miglioramento della redditività operativa, trainato sia dalla crescita dei ricavi sia da un'attenta gestione dei costi operativi. Nel corso dell'esercizio sono state adottate misure mirate di contenimento della spesa energetica, di razionalizzazione degli approvvigionamenti e di riorganizzazione dei turni di servizio, che hanno consentito un incremento significativo dell'EBITDA.

Key Performance Indicators (KPI) 2024:

- Giorni di apertura: 220
- Camere disponibili: 4.840 (22 camere)
- Occupazione media: 89%
- ADR (Average Daily Rate): € 1.917
- RevPAR (Revenue per Available Room): € 1.706

Rispetto al benchmark nazionale di settore (ADR ~1.350 €, occupazione ~78%), la struttura ha mostrato una capacità di pricing e una retention della clientela nettamente superiori, supportate da una customer experience fortemente personalizzata.

Prende la parola il Presidente del Collegio Sindacale dott. Sandro Billero il quale illustra la relazione del Collegio sindacale sullo stesso bilancio.

RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.

Inoltre il Presidente dell'Assemblea dà lettura della relazione della Società di Revisione Baker Tilly Revisa Spa, di cui l'assemblea prende atto.

Apertasi la discussione, sui vari quesiti proposti, risponde il Presidente fornendo i chiarimenti richiesti. Il Presidente, infine, propone di riportare l'utile d'esercizio di € 187.083 a Riserva non distribuibile per Euro 107.185, in quanto la società ha usufruito - nel 2021 - della sospensione degli ammortamenti ma l'accantonamento dell'utile dell'esercizio 2021 non ha costituito interamente detta riserva, e a riserva utili a nuovo per euro 79.897.

Passando al secondo punto all'ordine del giorno ovvero la carica del **Consiglio di Amministrazione** in scadenza con l'approvazione del Bilancio al 31.12.2024, il Presidente ringrazia per l'operato svolto fino ad ora e invita l'Assemblea al rinnovo e nuova nomina dei membri per i successivi 3 anni fino all'approvazione del Bilancio al 31.12.2027.

Per quanto riguarda il terzo punto all'ordine del giorno ovvero le cariche del **Collegio Sindacale** in scadenza con l'approvazione del Bilancio al 31.12.2024, il Presidente comunica in assemblea la non disponibilità dell'attuale collegio a proseguire il mandato e rimanda all'assemblea la decisione della nomina del nuovo Collegio e del relativo compenso per il triennio 2025-2027;

Per quanto riguarda il quarto punto posto all'ordine del giorno ovvero la carica della **società di Revisione Legale dei conti** in scadenza con l'approvazione del bilancio al 31.12.2024, il Presidente dell'Assemblea ringrazia per l'operato fin qui svolto e rimanda all'Assemblea la decisione sulla conferma della stessa e sul compenso spettante, dopo anche aver preso visione della proposta motivata del Collegio Sindacale.

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 2024 nelle risultanze presentate, che evidenzia un risultato positivo di € **187.083**;

- di approvare la proposta dell'organo amministrativo circa il riporto dell'utile d'esercizio, inserendo lo stesso in una posta di Riserva non distribuibile per Euro 107.185 e a Riserva utili a nuovo per euro 79.897;

- di confermare le cariche del **Consiglio di Amministrazione** nelle persone di:

- THOTTRUP CLAUS nato a GLOSTRUP -DANIMARCA il 12.08.1963 codice fiscale THTCLS63M12Z107N

con carica di Presidente del Consiglio di Amministratore;

- THOTTRUP JEANETTE GRON nata a HIJORRING -DANIMARCA il 22.10.1965 codice fiscale:

RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.

THTJTT65R62Z107C con carica Consigliere;

- BENTZEN NIELS nato a GENTOFTE -DANIMARCA il 07.10.1966 codice fiscale: BNTNLS66R07Z107U con carica Consigliere;
- HANSEN KLAUS FISCHER nato in DANIMARCA il 08/12/1959 codice fiscale: HNSKVS59T08Z107V con carica Consigliere;

e di nominare i nuovi membri:

- VINCENT GRON THOTTRUP nato in Regno Unito il 08/04/2006 codice fiscale: THTVCN06D08Z114M con carica Consigliere;
- GIOVANNI BRANDANI nato in Siena il 08/03/1981 codice fiscale: BRNGNN81C08I726G con carica Consigliere;

rimandando al Consiglio di Amministrazione il conferimento dei relativi poteri.

- di nominare i componenti del **Collegio Sindacale** per tre esercizi fino all'approvazione del Bilancio d'esercizio al 31.12.2027:

- Dott. Alberto Troise, nato a Salerno (SA) il 16/09/1966, CF: TRSLRT66P16H703W domiciliato presso lo studio in Firenze in via Pippo Spano cap 50100, revisore contabile iscritto all'albo dei revisori contabili come da elenco pubblicato sulla G.U. n.77 del 28/09/1999 serie speciale, n. 87547, Presidente del Collegio Sindacale;
- Dott. Lorenzo Bevilacqua nato a Prato (PO) il 14/01/1986 CF: BVLLNZ86A14G999S domiciliato presso lo studio in Prato in via Roma n.317/E, cap 59100, revisore contabile iscritto all'albo dei revisori contabili di Prato n. 644/A come da elenco pubblicato sulla G.U. n. 18 del 07.03.2017 serie speciale, n. 178186, Sindaco effettivo;
- Dott. Roberto Santagostino nato a Casale Monferrato il 07/01/1962, CF: SNTRRT62A07B885D domiciliato presso lo studio in Novara in corso Cavallotti n. 29 cap 28100, revisore contabile iscritto all'albo dei revisori contabili come da elenco pubblicato sulla G.U. n. 31/bis del 21/04/1995 serie speciale, n. 52595, Sindaco effettivo;
- Dott. Giordano Giusti, nato a Pescia (PT) il 11/10/1968, CF: GSTGDN68R11G491Z, domiciliato presso lo studio in Prato in via Roma n.317/E, cap 59100, revisore contabile iscritto all'albo dei revisori contabili come da elenco pubblicato sulla G.U. n.34 del 29/04/2005 serie speciale, n. 136379, Sindaco Supplente;
- Dott.ssa Chiara Baldi nato a Pistoia (PT) il 27/10/1977, CF: BLDCHR77R67G713K, domiciliato presso lo studio in Prato in via Roma n.317/E, cap 59100, revisore contabile iscritto all'albo dei revisori contabili come da elenco pubblicato sulla G.U. n. 102 del 27/12/2011 serie speciale, n. 164618, Sindaco supplente;

L'assemblea conferma altresì il compenso annuo lordo dei Sindaci in complessivi euro 15.000,00 (oltre l'eventuale rimborso spese sostenuto nello svolgimento dell'incarico), da suddividersi tra i componenti del collegio sindacale come segue: Euro 7.000,00 al Presidente del Collegio Sindacale ed Euro 4.000,00 a ciascun Sindaco Effettivo;

RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.

- di confermare la carica di **Revisore Legale** alla società Baker Tilly Revisa Spa, con sede in Bologna in via Siepelunga n.ro 59, iscritta al Registro delle Imprese di Bologna al n.ro 01213510017 corrispondente al codice fiscale e P.iva ed al REA n.ro 362604 iscritta al n.ro 15.585 del Registro dei Revisori Legali, con mandato per tre esercizi fino all'approvazione del bilancio al 31.12.2027;
L'assemblea conferma altresì il compenso annuo lordo per Euro 15.000.

Null'altro essendovi a deliberare, e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 09:45 previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

Il Segretario
Simona Tortorella

Il Presidente
Claus Thottrup

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



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 31/12/2024

Signori Azionisti,

l'esercizio chiuso al 31/12/2024 riporta un risultato positivo pari a Euro 187.083 che si propone di destinare nella seguente suddivisione:

- 1) a riserva indisponibile per ammortamenti sospesi Euro 107.185
- 2) a riserva utili a nuovo Euro 79.897

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.

La Società continua a operare nel settore dell'ospitalità e della ristorazione di lusso attraverso il proprio Relais sito nel Comune di Chiusdino (SI). Anche nel 2024 l'offerta è stata arricchita da servizi esperienziali che qualificano il Borgo come destinazione di lifestyle di fascia alta.

Il contesto

Il segmento luxury hospitality in Europa ha continuato il proprio trend positivo nel 2024, registrando una crescita complessiva di oltre il 5% rispetto all'anno precedente. In particolare, il mercato italiano ha beneficiato del ritorno massivo del turismo extra-UE, in particolare nordamericano, attratto da destinazioni autentiche, esperienziali e sostenibili.

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

In tale contesto, Relais Borgo Santo Pietro ha registrato performance superiori alla media del settore, grazie a un posizionamento distintivo nel segmento dell'ospitalità ultra-lusso e all'integrazione verticale dell'offerta (ristorazione stellata, wellness, agricoltura, education esperienziale).

Andamento della gestione

Andamento economico generale

I principali indicatori economici evidenziano un netto miglioramento della redditività operativa, trainato sia dalla crescita dei ricavi sia da un'attenta gestione dei costi operativi. Nel corso dell'esercizio sono state adottate misure mirate di contenimento della spesa energetica, di razionalizzazione degli approvvigionamenti e di riorganizzazione dei turni di servizio, che hanno consentito un incremento significativo dell'EBITDA. Key Performance Indicators (KPI) 2024:

- Giorni di apertura: 220
- Camere disponibili: 4.840 (22 camere)
- Occupazione media: 89%
- ADR (Average Daily Rate): € 1.917
- RevPAR (Revenue per Available Room): € 1.706

Rispetto al benchmark nazionale di settore (ADR ~1.350 €, occupazione ~78%), la struttura ha mostrato una capacità di pricing e una retention della clientela nettamente superiori, supportate da una customer experience fortemente personalizzata.

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)

	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
Ricavi	11.918.110	12.606.133	9.756.686
Margine operativo lordo (M.O.L. o Ebitda)	3.977.562	3.563.471	1.687.920
Margine operativo netto (MON o Ebit)	2.840.928	2.277.272	673.623
Utile (perdita) d'esercizio	187.083	(177.630)	27.620
Attività fisse	40.815.165	39.669.855	39.429.619
Patrimonio netto complessivo	11.541.058	12.610.639	12.788.267

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

Posizione finanziaria netta	(23.120.877)	(24.010.108)	(22.586.705)
-----------------------------	--------------	--------------	--------------

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.

	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
valore della produzione	12.936.857	12.728.119	10.419.544
margine operativo lordo	3.977.562	3.563.471	1.687.920
Risultato prima delle imposte	842.397	290.041	307.786

L'esposizione finanziaria riflette il nuovo finanziamento di Euro 25.000.000 con Deutsche Bank, destinato al completamento del piano di ampliamento (spa, nuove suites e ristorante).

Detto finanziamento è assistito da ipoteca sul complesso immobiliare di proprietà sito nel Comune di Chiusdino.

Il nuovo finanziamento prevede un piano di rimborso articolato in 36 rate trimestrali, a partire dal 6 giugno 2025, successivamente a un periodo di preammortamento con scadenza al 6 giugno 2025 (escluso). Il piano di ammortamento prevede il rimborso di 35 rate a capitale costante pari a Euro 500.000 ciascuna, mentre l'ultima rata, corrispondente al debito residuo (7.500.000), sarà versata in corrispondenza della data di scadenza finale del finanziamento.

A seguito di ciò la Società ha provveduto all'estinzione anticipata del finanziamento acceso in data 29 novembre 2022 con Illimity Bank S.p.A.

Il finanziamento, dell'importo complessivo pari a Euro 20 milioni, era finalizzato a soddisfare una pluralità di esigenze finanziarie, tra cui:

- l'estinzione di passività pregresse nei confronti di altri istituti bancari;
- la regolarizzazione delle passività esistenti verso l'Agenzia delle Entrate;
- Il finanziamento per l'implemento della struttura ricettiva.

Il piano di rimborso prevedeva la restituzione dell'intero capitale in un'unica soluzione al termine del quinto anno dalla data di erogazione, con pagamento trimestrale posticipato degli interessi per l'intera durata del finanziamento.

A seguito dell'estinzione anticipata, la Società ha avviato un'azione formale nei confronti di Illimity Bank, volta a ottenere il riconoscimento della parziale nullità del contratto di finanziamento.

Principali dati economici

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

	31/12/2024	31/12/2023	Variazione
Ricavi delle vendite	11.918.110	12.606.133	(688.023)
Produzione interna			
Altri ricavi e proventi (al netto dei componenti	934.175	798	933.377

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

straordinari)			
Valore della produzione operativa (VP)	12.852.285	12.606.931	245.354
Costi esterni operativi	4.175.036	4.732.446	(557.410)
Costo del personale	3.898.968	3.626.606	272.362
Oneri diversi tipici	800.719	684.408	116.311
Costo della produzione operativa	8.874.723	9.043.460	(168.737)
Margine Operativo Lordo (MOL o EBITDA)	3.977.562	3.563.471	414.091
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	1.136.634	1.286.199	(149.565)
Margine Operativo netto (MON o EBIT)	2.840.928	2.277.272	563.656
Risultato dell'area finanziaria	(1.954.717)	(1.946.322)	(8.395)
Risultato corrente	886.211	330.950	555.261
Rettifiche di valore di attività finanziarie	147.579		147.579
Componenti straordinari	(191.393)	(40.909)	(150.484)
Risultato prima delle imposte	842.397	290.041	552.356
Imposte sul reddito	655.314	467.671	187.643
Risultato netto	187.083	(177.630)	364.713

Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2024	31/12/2023	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	2.229.435	3.100.770	(871.335)
Immobilizzazioni materiali nette	36.688.307	35.130.934	1.557.373
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie (esclusi cred. imm. entro l'es.; inclusi crediti BT oltre l'es.)	1.897.423	1.438.151	459.272
Capitale immobilizzato	40.815.165	39.669.855	1.145.310
Rimanenze di magazzino	167.322	209.878	(42.556)
Crediti verso Clienti	516.030	2.083.214	(1.567.184)
Altri crediti	5.657.751	3.852.116	1.805.635
Ratei e risconti attivi	253.461	97.920	155.541
Attività d'esercizio a breve termine	6.594.564	6.243.128	351.436
Debiti verso fornitori	2.712.818	3.458.738	(745.920)
Acconti	1.943.781	1.618.905	324.876
Debiti tributari e previdenziali	1.999.451	1.129.083	870.368
Altri debiti	2.664.762	1.904.443	760.319
Ratei e risconti passivi	164.298	42.090	122.208

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA			
Passività d'esercizio a breve termine	9.485.110	8.153.259	1.331.851
Capitale d'esercizio netto	(2.890.546)	(1.910.131)	(980.415)
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	150.157	117.656	32.501
Debiti tributari e previdenziali (oltre l'esercizio successivo)		20.513	(20.513)
Altre passività a medio e lungo termine	3.112.527	1.000.808	2.111.719
Passività a medio lungo termine	3.262.684	1.138.977	2.123.707
Capitale investito	34.661.935	36.620.747	(1.958.812)
Patrimonio netto	(11.541.058)	(12.610.639)	1.069.581
Debiti di natura finanziaria a lungo termine	(24.370.000)	(23.999.987)	(370.013)
Debiti di natura finanziaria a breve termine	1.249.123	(10.121)	1.259.244
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(34.661.935)	(36.620.747)	1.958.812

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2024, era la seguente (in Euro):

	31/12/2024	31/12/2023	Variazione
Disponibilità liquide	406.387	8.473	397.914
Altre attività finanziarie correnti (C3)	1.185.000		1.185.000
Crediti finanziari correnti (B3 II entro 12 mesi)	1.224.809		1.224.809
Debiti bancari correnti (D4 entro 12 mesi)	1.567.073	18.594	1.548.479
Altre passività finanziarie correnti (D, rapporti finanziari entro 12 mesi)			
Debiti per leasing finanziario correnti			
Indebitamento finanziario corrente netto	1.249.123	(10.121)	1.259.244
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)	870.000	870.000	
Debiti verso banche (D4 oltre 12 mesi)	23.500.000	20.000.000	3.500.000
Altre passività finanziarie non correnti (D, rapporti finanziari oltre 12 mesi)		3.129.987	(3.129.987)
Debiti per leasing finanziario non correnti			
Indebitamento finanziario non corrente	(24.370.000)	(23.999.987)	(370.013)

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

Posizione finanziaria netta	(23.120.877) (24.010.108)	889.231
-----------------------------	---------------------------	---------

Informazioni sulla continuità aziendale

La Società redige il bilancio in ottica di continuità aziendale, in quanto ritiene ragionevole presumere la capacità di proseguire la propria attività in un futuro prevedibile. A supporto di tale presupposto si evidenzia- come già indicato nella sezione dei dati patrimoniali - che, nel corso dell'esercizio 2024, è stato perfezionato un finanziamento con Deutsche Bank per un importo pari a Euro 25 milioni, destinato al completamento dei lavori di ampliamento dell'immobile sito nel Comune di Chiusdino. Tale intervento consentirà l'incremento della capacità ricettiva della struttura attraverso la realizzazione di ulteriori camere destinate alla clientela. Inoltre, è previsto nel corso dell'esercizio 2025 un aumento di capitale sociale per un importo pari a Euro 2,5 milioni, che comporterà un apporto immediato di nuove risorse finanziarie liquide, funzionali alla crescita e allo sviluppo della Società, nonché al sostegno degli investimenti pianificati per i prossimi esercizi.

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa come evidenziato anche dal documento sulla relazione della 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	
Impianti e macchinari	
Attrezzature industriali e commerciali	5.563
Altri beni	218.849

Si segnala che nel 2024 sono stati sostenuti investimenti per complessivi Euro 3,1 milioni, principalmente destinati al completamento delle ultime tre camere autorizzate, all'avanzamento della nuova area wellness e all'efficientamento energetico del complesso.

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

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
Az. Agr. Santo Pietro	Credito	806.983	Derivante da pagamenti effettuati per conto
P&N Home Italy	Credito	99.914	Derivante da pagamenti effettuati per conto
La Bottega del Buon Caffè	Credito	203.296	Derivante da pagamenti effettuati per conto
Borgio Santo Pietro Soc. Agricola Srl	Credito	297.461	Derivante da pagamenti effettuati per conto
Seed to Skin by Borgio Santo Pietro Srl	Credito	358.875	Derivante da pagamenti effettuati per conto
Borgio Lifestyle Group Srl	Credito	440.165	Derivante da pagamenti effettuati per conto
Borgio Lifestyle Group Srl	Debito	911.869	Operazioni di crediti/debiti iva di gruppo
Borgio Lifestyle Group Srl	Debito	956.762	Operazione derivante dal consolidato
Borgio Lifestyle Group Srl	Ricavo	432.163	Riaddebiti per servizi di ristorazione/alloggio/Rappresentanza vari e riaddebito costo del personale
La Bottega del Buon Caffè	Ricavo	15.812	Riaddebiti per costi di competenza e del personale
Seed to Skin by Borgio Santo Pietro Srl	Ricavo	100.436	Riaddebiti per servizi di ristorazione/alloggio/Rappresentanza vari e riaddebito costo del personale
Borgio Lifestyle Group Srl	Costo	4.037.747	Riaddebiti per costi di competenza e del personale

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

La Bottega del Buon Caffè	Costo	564	Riaddebiti per costi di competenza e del personale
Borgo Santo Pietro Soc. Agricola Srl	Costo	407.450	Riaddebiti per cessione prodotti e servizi vari
Seed to Skin by Borgo Santo Pietro Srl	Costo	17.774	Riaddebiti per cessione prodotti e servizi vari

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

Ai sensi dell'art. 2428, comma 3, al punto 6-bis, del Codice civile di seguito si forniscono le informazioni in merito all'utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria.

Più precisamente, gli obiettivi della direzione aziendale, le politiche e i criteri utilizzati per misurare, monitorare e controllare i rischi finanziari sono i seguenti:

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.

Evoluzione prevedibile della gestione

Per il 2025 si prevede l'apertura dell'esercizio il 20 marzo, con 225 giorni complessivi di operatività e un target di ricavi pari a Euro 14,5 milioni (+9% rispetto al 2024). Il completamento della nuova spa è programmato per novembre 2025.

Fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Tra i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio sono da annoverare:

- l'atto autenticato notaio Coppini di Siena, in data 15.1.2025 con il quale la società Il Palazzetto SAS di Petricci Renzo e C. ha concesso in godimento al Relais Borgo Santo Pietro Spa l'azienda corrente nel Comune di Chiusdino esercente la stessa tipologia di attività. La durata prevista è pari a 17 mesi, con termine al 31 maggio 2026, il canone mensile è stipulato in euro 5.000,00 (di cui € 1.000,00 per godimento e € 4.000,00 in conto prezzo), mentre il prezzo di vendita dell'azienda è di euro € 170.000,00.

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Il diritto di acquisto è esercitabile dalla società Relais Borgo Santo Pietro Spa entro il 28 febbraio 2026; in caso di esercizio, il saldo sarà determinato sottraendo le quote già versate in conto prezzo.

- l'aumento di capitale sociale per euro 34.955 dovrà essere sottoscritto entro il 31.8.2025. Detta operazione avviene mediante l'emissione di nuove azioni con esclusione del diritto di opzione (art. 2441, comma 5, c.c.) Sig. Giovanni Brandani che verranno acquisite al nuovo socio per Euro 2.500.000.

L'operazione rafforza il patrimonio netto e prevede specifiche intese in materia di governance e dividend policy.

-

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

Si segnala che nell'esercizio 2024 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 a Firenze.

Maggior termine per approvazione del bilancio

Ai sensi dell'art. 2364, comma 2, del Codice Civile, il bilancio d'esercizio è stato sottoposto all'approvazione dell'Assemblea entro il termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale, in quanto ricorrono particolari esigenze connesse alla struttura e all'oggetto della Società.

In particolare, la Società è stata coinvolta nel corso dell'esercizio in una serie di operazioni finanziarie di significativa rilevanza, tra cui:

- la stipula di un nuovo finanziamento con Deutsche Bank per Euro 25.000.000,
- la contestuale estinzione anticipata del precedente debito con Illimity Bank S.p.A. e la relativa procedura legale posta in essere,
- il proseguo dei lavori di ampliamento immobiliare del complesso ricettivo sito in Chiusdino, e
- la presentazione di istanze di rateizzazione fiscale presso l'Agenzia delle Entrate – Riscossione.

Tali operazioni hanno richiesto tempi tecnici aggiuntivi per l'acquisizione della documentazione necessaria, per la predisposizione delle informazioni di bilancio e per l'effettuazione di valutazioni complesse in merito agli impatti economico-finanziari, rendendo pertanto necessario l'utilizzo del maggior termine previsto dalla normativa vigente.

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 su conto corrente acceso presso Banca Centro iban: IT38A0707571840000000100470.

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

Chiusdino, 30/06/2025

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 BORGO 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

- (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;

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, fidejussioni 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).

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.

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 €	€	€ 104.904,94	€	€	€	€	€	€	€ 104.904,94
4b. Altri beni strumentali	€	€	€	€	€	€	€	€	€
4c. Capitale circolante	€	€ 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 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	
1	N.01	BUSTA PAGA	OTTOBRE 2020	€ 3.612,32

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

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

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

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;

Per quanto riguarda la riguarda la spiegazione del punto 21 ecco alcuni commenti :

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.

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.

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



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



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 202ID.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



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	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	-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



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	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



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	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:0707500499996004277184071840IT
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:0707500499996105277184071840IT
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:0707500499996206277184071840IT
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:0707500499993303277184071840IT
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:0707500499993404277184071840IT
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:0707500499993505277184071840IT
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:0707500499993606277184071840IT
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:0707500499993707277184071840IT
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:0707500499993808277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in



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	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	-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



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	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	-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



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 JULJANA 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. 77/74314 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. 77/74313 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



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
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:070750049753003487184071840BE
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



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:/000000ROMARagione sociale ordinante:AGENZIA NAZIONALE PER L ATTRAZIONEIndirizzo ordinante:FONDO VIA 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



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

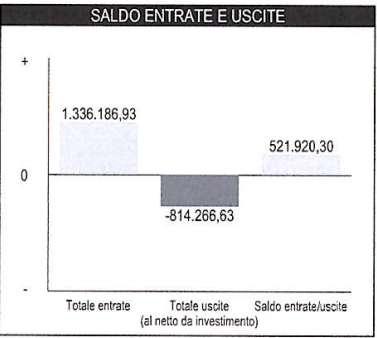
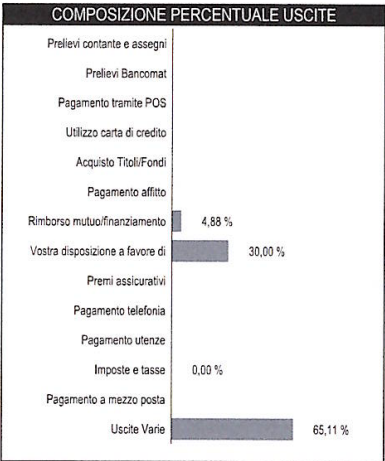
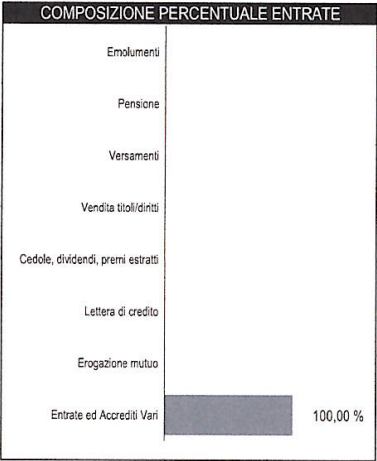
Classificazione ai fini della Trasparenza: Altra clientela

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

RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.
LOC BORGO 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	
Prelievi contante e assegni	
Prelievi 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



20180515_CC_CCEC01_000_00000_CCEC_V00002_EstrattoContoCapitale_Cisc.doc - 20220102_031907_CC_CCEC_P_NF_CISC_4_07075.DAT - 998402



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
30/09/21	*****	389.832,24		SALDO INIZIALE (Pari 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 ACC4N470750521
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- te 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	Sorno 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	Sorno 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	Sorno 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	Sorno 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	Sorno 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	Sorno 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	Sorno 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	Sorno 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	Sorno 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	Sorno 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 Ft. 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 15/1/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 SERVIZISanzioni ed oneri - Pra- tiID.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 SERVIZIDiritti segreteria - Pra- tiID.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



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. 77774313 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 Ft. 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:0707500499556011487184071840GB
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:0707500499556705487184071840DE
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:0707500499993000277184071840IT
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 JULJANA 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



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	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:0707500499992003277184071840IT
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:070750049999512277184071840IT
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 DANILOBUSTA 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

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



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:0707500499999109277184071840IT
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



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	1.344,22		Disposizione per emolumenti internet banking *UJKA KATERINA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998806277184071840IT
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	1.298,32		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



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:0707500499996610277184071840IT		
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 'GID.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-fID.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



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
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 rispettabile 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, è 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 è 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 sarà 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 più 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 (portabilità del conto corrente). Le ricordiamo che presso tutte le filiali della banca è 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

Fondo Patrimonio PMI - Rendiconto Trimestrale

Trimestre III Anno 2022

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 BORGO 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 (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) 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]:

- ☒ 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).

- ☒ 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):

Utilizzo del Prestito		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	totale
1	Mantenimento 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	€	€	€	€	€	€	€	€	€
4	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 €)				

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

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



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

Il sottoscritto Claus Thottrup nato a Glostrup (Danimarca) il 12/08/1963 dichiara, consapevole delle responsabilit  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   conforme all'originale depositato presso la societ .



**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 2024, 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 2024, 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

(i) Contenzioso in essere con Illimity Bank

Nel corso dell'esercizio 2024, la Società ha provveduto all'estinzione anticipata del finanziamento acceso in data 29 novembre 2022 con Illimity Bank S.p.A. A seguito di tale estinzione, la Società ha avviato un'azione legale nei confronti della banca, volta al riconoscimento della nullità parziale del contratto di finanziamento e alla ripetizione di somme versate, per un importo complessivo richiesto pari a euro 2,5 milioni.

In tale ambito, la Società ha iscritto in bilancio un credito verso Illimity Bank S.p.A., girocontandolo dalla voce "Costi d'impianto e di ampliamento" alla voce "Crediti verso altri - esigibili oltre l'esercizio successivo", per un importo pari a euro 1,8 milioni, valutato come la quota di credito effettivamente esigibile.



Nonostante la presenza di una relazione tecnica redatta dal consulente incaricato e di un parere legale che esprimono la fondatezza della pretesa vantata dalla Società ed una probabilità ragionevole di successo dell'azione legale in corso, a data odierna si rileva che il credito in oggetto presenta profili di incertezza circa la sua futura realizzazione, tali da richiedere una valutazione attenta in merito alla sua effettiva esigibilità.

(ii) Continuità aziendale

Gli amministratori redigono il bilancio in ottica di continuità aziendale tenuto conto del nuovo piano industriale e di un processo di riorganizzazione posti in essere con l'aiuto di advisor internazionali; tuttavia, si segnalano alcuni elementi che meritano attenzione in relazione alla situazione economico-finanziaria della Società. In particolare:

- la Società presenta una importante esposizione verso il sistema bancario;
- risultano ancora in corso i lavori di ampliamento del complesso immobiliare di Chiusdino, il cui completamento è ritenuto funzionale al perseguimento degli obiettivi di sviluppo dei ricavi;
- la Società ha richiesto ulteriori piani di rateizzazione per debiti nei confronti dell'Erario.

Tali circostanze devono essere attentamente monitorate in merito alla verifica della continuità aziendale, la cui realizzazione, come evidenziato dagli amministratori, è subordinata a:

- sostegno finanziario da parte dei soci o di eventuali nuovi investitori (il cui ingresso è previsto nel corso del 2025 con un aucap di 2.5mln);
- al rispetto del nuovo piano industriale e al processo di riorganizzazione posti in essere anche con l'aiuto di advisor internazionali
- alla previsione di iniezioni di capitale in equity anche attraverso alienazioni di *assets* esterni alla società o allargamenti della compagine sociale.

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:

1. Riclassificazione della Partecipazione in Bottega del Buon Caffè

“Si segnala che tra le immobilizzazioni finanziarie non è più compreso l'acquisto del 100% della partecipazione per euro 1.185.000 be “LA BOTTEGA DEL BUON CAFFE’ S.r.l.” che è stato riclassificato tra le Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni come indicato nella relativa sezione.

Questo in quanto alla luce degli accordi sottoscritti con il nuovo investitore, la partecipazione di controllo detenuta dovrà essere dismessa entro il termine del 2025 poiché non rientrante nel perimetro indicato nell'accordo di investimento. La Società dovrà, invece, acquisire il controllo della Società Agricola Borgo Santo Pietro Soc. Agricola S.r.l..”

2. Variazione in diminuzione della riserva da conferimento

“Si segnala una variazione negativa della riserva da conferimento pari ad euro 634.151. Nello specifico nel corso dell'esercizio si è verificato un errore tecnico dovuto all'incomunicabilità tra il gestionale CRM ed il gestionale contabile, che ha generato un disallineamento pari a circa euro 634k che è stato iscritto in bilancio a riduzione della riserva da conferimento”.

3. Sospensione ammortamenti anni precedenti

“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.

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”.

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale 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.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell’informativa finanziaria della Società.

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

Giudizi e dichiarazione ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettere e), e-bis) ed e-ter), del D.Lgs. 39/10

Gli amministratori di Relais Borgo Santo Pietro S.p.A. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione di Relais Borgo Santo Pietro S.p.A. al 31 dicembre 2024, 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 di Relais Borgo Santo Pietro S.p.A. al 31 dicembre 2024 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 di Relais Borgo Santo Pietro S.p.A. al 31 dicembre 2024 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, co. 2, lettera e-ter), 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, 12 Luglio 2025

Baker Tilly Revisa S.p.A.

Lucia Caciagli
Socio Procuratore

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 2024 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 31/12/2024 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 2024, ha svolto le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. del Codice civile.

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024

Relais Borgo Santo Pietro S.p.A.

Il soggetto incaricato della revisione legale dei conti, la sopracitata società "Baker Tilly Revis S.p.A. l." ci ha consegnato la propria relazione datata 12 luglio 2025 contenente un richiamo di informativa e un giudizio con rilievi, che evidenzia quanto segue:

"i. Contenzioso in essere con Illimity Bank

"Nel corso dell'esercizio 2024, la Società ha provveduto all'estinzione anticipata del finanziamento acceso in data 29 novembre 2022 con Illimity Bank S.p.A.

A seguito di tale estinzione, la Società ha avviato un'azione legale nei confronti della banca, volta al riconoscimento della nullità parziale del contratto di finanziamento e alla ripetizione di somme versate, per un importo complessivo richiesto pari a euro 2,5 milioni.

In tale ambito, la Società ha iscritto in bilancio un credito verso Illimity Bank S.p.A., girocontandolo dalla voce "Costi d'impianto e di ampliamento" alla voce "Crediti verso altri - esigibili oltre l'esercizio successivo", per un importo pari a euro 1,8 milioni, valutato come la quota di credito effettivamente esigibile. Nonostante la presenza di una relazione tecnica redatta dal consulente incaricato e di un parere legale che esprimono la fondatezza della pretesa vantata dalla Società ed una probabilità ragionevole di successo dell'azione legale in corso, a data odierna si rileva che il credito in oggetto presenta profili di incertezza circa la sua futura realizzazione, tali da richiedere una valutazione attenta in merito alla sua effettiva esigibilità.

ii Continuità aziendale

Gli amministratori redigono il bilancio in ottica di continuità aziendale tenuto conto del nuovo piano industriale e di un processo di riorganizzazione posti in essere con l'aiuto di advisor internazionali; tuttavia, si segnalano alcuni elementi che meritano attenzione in relazione alla situazione economico-finanziaria della Società. In particolare:

- la Società presenta una significativa esposizione verso il sistema bancario;*
 - risultano ancora in corso i lavori di ampliamento del complesso immobiliare di Chiusdino, il cui completamento è ritenuto funzionale al perseguimento degli obiettivi di sviluppo dei ricavi;*
 - la Società ha richiesto ulteriori piani di rateizzazione per debiti nei confronti dell'Erario.*
- Tali circostanze evidenziano profili di incertezza in merito al presupposto della continuità aziendale, la cui realizzazione, come evidenziato dagli amministratori, è subordinata,*
- all'imprescindibile sostegno finanziario da parte dei soci o di eventuali nuovi investitori (il cui ingresso è previsto nel corso del 2025 con un ammontare da 2,5 milioni);*
 - al rispetto del nuovo piano industriale e al processo di riorganizzazione posti in essere con l'aiuto di advisor internazionali*
 - alla previsione di iniezioni di capitale in equity anche attraverso alienazioni di assets esterni alla società e di proprietà del Gruppo."*

A tal fine si evidenzia che il Sig. Claus Thottrup, sia personalmente, sia 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.

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024

Relais Borgo Santo Pietro S.p.A.

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 2024 (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 31/12/2024, 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 € 187.083, il quale trova riscontro nei seguenti dati sintetici:

Stato Patrimoniale

Voce	Esercizio 2024	Esercizio 2023
IMMOBILIZZAZIONI	40.180.351	39.699.855
ATTIVO CIRCOLANTE	9.792.113	6.688.733
RATEI E RISCONTI	253.461	97.920
TOTALE ATTIVO	50.225.925	46.456.508

Voce	Esercizio 2024	Esercizio 2023
PATRIMONIO NETTO	11.541.058	12.610.639
FONDO PER RISCHI E ONERI	966.698	149.344
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	150.157	117.656
DEBITI	37.403.714	33.536.779
RATEI E RISCONTI	164.298	42.090
TOTALE PASSIVO	50.225.925	46.456.508

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio dell’esercizio chiuso al 31 dicembre 2024

Relais Borgo Santo Pietro S.p.A.

Conto Economico

Voce	Esercizio 2024	Esercizio 2023
VALORE DELLA PRODUZIONE	12.936.857	12.728.119
COSTI DELLA PRODUZIONE	10.287.322	10.491.756
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	2.649.535	2.236.363
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(1.954.717)	(1.946.322)
RETTIFICHE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE	147.579	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D)	842.397	290.041
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	655.314	467.671
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	187.083	(177.630)

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 attuate 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 Revis 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;
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;

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024

Relais Borgo Santo Pietro S.p.A.

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 realizzate 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;
- 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

Relais Borgo Santo Pietro S.p.A.

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 è stato approvato dall'Organo Amministrativo, esso 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 Revis 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 Revis 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 2024, 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:

1. Riclassificazione della Partecipazione in Bottega del Buon Caffè

"Si segnala che tra le immobilizzazioni finanziarie non è più compreso l'acquisto del 100% della partecipazione per euro 1.185.000 be "LA BOTTEGA DEL BUON CAFFE' S.r.l." che è stato riclassificato tra le Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni come indicato nella relativa sezione.

Questo in quanto alla luce degli accordi sottoscritti con il nuovo investitore, la partecipazione di controllo detenuta dovrà essere dismessa entro il termine del 2025 poiché non rientrante nel perimetro indicato nell'accordo di investimento. La Società dovrà, invece, acquisire il controllo della Società Agricola Borgo Santo Pietro Soc. Agricola S.r.l."

2. Variazione in diminuzione della riserva da conferimento

"Si segnala una variazione negativa della riserva da conferimento pari ad euro 634.151. Nello specifico nel corso dell'esercizio si è verificato un errore tecnico dovuto all'incomunicabilità tra il gestionale CRM ed il gestionale contabile, che ha generato un disallineamento pari a circa euro 634k che è stato iscritto in bilancio a riduzione della riserva da conferimento".

3. Sospensione ammortamenti anni precedenti

"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.

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

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024

Relais Borgo Santo Pietro S.p.A.

precedenti, la società provvederà a destinare a detta riserva indisponibile la parte residua degli utili degli esercizi futuri".

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 1.463.716 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 2024, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per Euro 187.083;
- 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 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 2024, così come redatto dagli amministratori.

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024

Relais Borgo Santo Pietro S.p.A.

Firenze, 12 luglio 2025

Il Collegio sindacale

Sandro Billelo, Presidente

Marco Cutrini, Sindaco effettivo

Roberto Capamelli, Sindaco effettivo

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024

Proc. n. 900/2023 R.G.N.R.
n. 903/2024 R.G.I.P.



TRIBUNALE PENALE DI SIENA
Ufficio del Giudice per le Indagini Preliminari

Il Giudice dott. ssa Chiara Minerva,

provvedendo sull'istanza, depositata in Cancelleria il 21.07.2025, con la quale l'Avv. Emiliano Bianchi, nella sua qualità di difensore di fiducia di **THOTTRUP Claus**, nato in Danimarca, il 12.08.1963, ha chiesto il dissequestro delle quote della società *Relais Borgo San Pietro S.p.a.*, con sede a Chiusdino (Si), Via Borgo Santo Pietro, n. 110 per la percentuale del 13,91%, corrispondente al valore nominale di € 116.666,66 e delle quote della società *Borgo Lifestyle Group S.r.l.*, con sede a Milano, Via Giuseppe Mengoni, n. 4, per la percentuale del 16,07 %, corrispondente al valore nominale di € 129.337,34;

ritenuta la propria competenza;

sentito il Pubblico Ministero, che ha espresso parere contrario all'accoglimento dell'istanza;

rilevato che

THOTTRUP Claus, nella sua qualità di titolare della *P&N Home Italy S.r.l.* è accusato dell'omesso versamento dell'I.V.A., relativa al periodo d'imposta 2019, per l'ammontare complessivo di euro 321.319,00 ed in vista della futura eventuale confisca, anche per equivalente, del profitto del reato, con provvedimento di quest'Ufficio del 30.10.2024, è stato disposto il sequestro preventivo della somma complessiva di € 246.004,00, come da richiesta del Pubblico Ministero ovvero, in mancanza di liquidità, di beni mobili di valore, beni mobili registrati, immobili o partecipazioni societarie riconducibili all'indagato, fino a concorrenza della medesima somma di denaro;

in esecuzione del citato decreto di sequestro preventivo, si è proceduto al vincolo delle quote delle predette società;

l'istanza si fonda sull'intervenuto pagamento della somma di 249.497,00, come da allegata ricevuta di versamento, che l'Agenzia delle Entrate ha imputato al pagamento del debito tributario sopra indicato, comprensivo di interessi e diritti di notifica;

su richiesta di quest'Ufficio, l'Agenzia delle Entrate ha chiarito che, con riguardo al debito tributario della società *P&N HOME ITALY S.r.l.*, per l'omesso versamento dell'I.V.A., relativa all'anno 2019, l'importo iscritto a ruolo è di 456.595,92, da cui è stato effettuato uno sgravio parziale, per € 78.562,16 e che, all'esito del pagamento della somma di € 249.497,00 da parte del debitore, residua da pagare la somma di € 128.536,82;

considerato che

con riguardo alla confisca del profitto del reato, in funzione della quale è stato disposto il

Proc. n. 900/2023 R.G.N.R.
n. 903/2024 R.G.I.P.

sequestro, il secondo comma dell'art. 12 *bis* del D.Lgs. n. 74/2000 stabilisce che la confisca non opera per la parte che il contribuente si impegna a versare all'Erario, anche in presenza di sequestro, prevedendo che, nel caso di mancato versamento, la confisca sia sempre disposta e che l'orientamento giurisprudenziale consolidato ed anche di recente ribadito dalla Corte di Cassazione interpreta tale norma *"nel senso che la confisca - così come il sequestro preventivo ad essa preordinato - può essere adottata anche a fronte dell'impegno di pagamento assunto, producendo tuttavia effetti solo ove si verifichi l'evento futuro ed incerto costituito dal mancato pagamento del debito"*, che il sequestro e la conseguente confisca devono essere conservati fino all'integrale effettivo pagamento della somma evasa, potendo le rate già versate essere considerate solo ai fini della riquantificazione della misura (Cass. n. 28488/2020, Rv. 280014);

considerato che l'ammontare del debito tributario già pagato sostanzialmente eguaglia il valore delle quote societarie vincolate;

ritenuto che, in base al principio di necessaria proporzionalità della confisca, rispetto al profitto del reato, espresso dalla citata norma e ribadito dalla giurisprudenza di legittimità, nella richiamata pronuncia, il vincolo reale non può essere mantenuto in vista dell'eventuale confisca;

ritenuto, pertanto, che in accoglimento dell'istanza del difensore dell'imputato debba essere disposta la revoca del sequestro preventivo già eseguito sui beni di quest'ultimo;

P.Q.M.

Visti gli articoli 321, comma 3, c.p.p. e 12 *bis* del D.Lgs. n. 74/2000

DISPONE

la revoca del sequestro preventivo, disposto nei confronti di THOTTRUP Claus, con provvedimento di quest'Ufficio del 30.10.2024 ed eseguito, con riguardo alle quote della società *Relais Borgo San Pietro S.p.a.*, con sede a Chiusdino (Si), Via Borgo Santo Pietro, n. 110, per la percentuale del 13,91%, corrispondente al valore nominale di € 116.666,66 ed alle quote della società *Borgo Lifestyle Group S.r.l.*, con sede a Milano, Via Giuseppe Mengoni, n. 4, per la percentuale del 16,07 %, corrispondente al valore nominale di € 129.337,34. Per l'effetto dispone la cancellazione delle relative trascrizioni presso i pubblici registri.

Dichiara altresì cessata l'amministrazione giudiziaria delle suddette quote.

Manda alla Cancelleria per la comunicazione del presente provvedimento al Pubblico Ministero e la notificazione all'imputato ed al suo difensore, nonché per la trasmissione di una copia dello stesso all'amministratore giudiziario, dott.ssa Anna Molinaro

Siena, 24.07.2025

DEPOSITATO IN CANCELLERIA

DA

Siena

Assistente Giudiziario
Maria Teresa Capannini

IL GIUDICE

Chiara Minerva

2

Il sottoscritto Claus Thottrup nato a Glostrup (Danimarca) il 12/08/1963 dichiara consapevole della responsabilità penali previste ex art 76 DPR445/2000 in caso di falsa dichiarazione resa ai sensi dell'art 47 del medesimo decreto, che il presente documento è conforme all'originale rilasciato o conservato da pubblica amministrazione (art. 19 DPR 445/2000)