

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2025

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

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: CHIUSDINO SI BORGO SANTO
PIETRO 110

Codice fiscale: 01440680526

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	41
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE	46
Capitolo 4 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE	90
Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI	97

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2025

Dati anagrafici	
Sede in	53012 CHIUSDINO (SI) VIA BORG SAN PIETRO 110
Codice Fiscale	01440680526
Numero Rea	SI 147954
P.I.	01440680526
Capitale Sociale Euro	960835.49 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SPA)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	BORG LIFESTYLE GROUP SRL
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	BORG LIFESTYLE GROUP SRL
Paese della capogruppo	ITALIA (I)

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Stato patrimoniale

	31-12-2025	31-12-2024
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	364.876	486.501
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	7.693	5.350
5) avviamento	1.330.476	1.463.716
7) altre	760.453	273.868
Totale immobilizzazioni immateriali	2.463.498	2.229.435
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	27.978.839	27.964.624
2) impianti e macchinario	1.888.354	1.829.204
3) attrezzature industriali e commerciali	916.631	937.056
4) altri beni	3.070.194	1.924.845
5) immobilizzazioni in corso e acconti	9.226.200	4.032.578
Totale immobilizzazioni materiali	43.080.218	36.688.307
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	838.296	-
Totale partecipazioni	838.296	-
2) crediti		
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	108.000	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	442.000	-
Totale crediti verso controllanti	550.000	-
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.235.869	1.224.809
esigibili oltre l'esercizio successivo	59.039	37.800
Totale crediti verso altri	1.294.908	1.262.609
Totale crediti	1.844.908	1.262.609
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.683.204	1.262.609
Totale immobilizzazioni (B)	48.226.920	40.180.351
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	160.827	167.322
Totale rimanenze	160.827	167.322
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.218.968	516.030
Totale crediti verso clienti	1.218.968	516.030
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	896	504.058
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	15.000
Totale crediti verso imprese controllate	896	519.058
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.971.596	1.159.701
Totale crediti verso controllanti	1.971.596	1.159.701

v.2.14.5

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.372.195	2.963.370
esigibili oltre l'esercizio successivo	15.000	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	2.387.195	2.963.370
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	118.878	292
Totale crediti tributari	118.878	292
5-ter) imposte anticipate	82.146	196.584
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.085.538	833.746
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.844.623	1.844.623
Totale crediti verso altri	4.930.161	2.678.369
Totale crediti	10.709.840	8.033.404
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	1.005.700	402.918
3) danaro e valori in cassa	1.847	3.469
Totale disponibilità liquide	1.007.547	406.387
Totale attivo circolante (C)	11.878.214	9.792.113
D) Ratei e risconti	606.278	253.461
Totale attivo	60.711.412	50.225.925
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	960.835	838.958
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	12.619.618	2.301.050
III - Riserve di rivalutazione	3.049.060	3.049.060
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	8.247.544 ⁽¹⁾	8.143.810
Totale altre riserve	8.247.544	8.143.810
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(260.128)	(622.515)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(2.273.041)	(2.356.388)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	84.637	187.083
Totale patrimonio netto	22.428.525	11.541.058
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	146.604	147.599
3) strumenti finanziari derivati passivi	342.274	819.099
Totale fondi per rischi ed oneri	488.878	966.698
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	178.742	150.157
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili oltre l'esercizio successivo	870.000	870.000
Totale obbligazioni	870.000	870.000
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.159.050	1.567.073
esigibili oltre l'esercizio successivo	21.500.000	23.500.000
Totale debiti verso banche	23.659.050	25.067.073
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.986.398	1.943.781
Totale acconti	1.986.398	1.943.781

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.859.762	2.712.818
Totale debiti verso fornitori	3.859.762	2.712.818
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	267.106	41.883
Totale debiti verso imprese controllate	267.106	41.883
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	290.477	911.869
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	956.762
Totale debiti verso controllanti	290.477	1.868.631
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	186.919	535.575
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	186.919	535.575
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.617.202	1.132.814
Totale debiti tributari	1.617.202	1.132.814
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	715.448	866.637
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	715.448	866.637
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.302.566	1.175.435
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.697.598	1.189.067
Totale altri debiti	4.000.164	2.364.502
Totale debiti	37.452.526	37.403.714
E) Ratei e risconti	162.741	164.298
Totale passivo	60.711.412	50.225.925

(1)

Varie altre riserve	31/12/2025	31/12/2024
Riserva indisponibile ammortamenti sospesi DL 104/20	548.729	444.995
9) Riserva da conferimento	7.698.815	7.698.815

v.2.14.5

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO SPA

Conto economico

	31-12-2025	31-12-2024
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.157.415	11.918.110
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.361.912	1.018.747
Totale altri ricavi e proventi	1.361.912	1.018.747
Totale valore della produzione	13.519.327	12.936.857
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.703.207	1.296.494
7) per servizi	2.716.515	2.793.012
8) per godimento di beni di terzi	295.159	225.274
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.996.543	2.722.926
b) oneri sociali	930.814	839.753
c) trattamento di fine rapporto	212.062	184.082
e) altri costi	115.413	152.207
Totale costi per il personale	4.254.832	3.898.968
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	376.755	316.194
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	886.894	820.440
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.263.649	1.136.634
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	18.548	42.556
14) oneri diversi di gestione	1.036.329	894.384
Totale costi della produzione	11.288.239	10.287.322
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.231.088	2.649.535
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.620.290	1.954.856
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.620.290	1.954.856
17-bis) utili e perdite su cambi	115	139
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.620.175)	(1.954.717)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
d) di strumenti finanziari derivati	956	147.579
Totale rivalutazioni	956	147.579
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	956	147.579
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	611.869	842.397
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	237.750	253.852
imposte differite e anticipate	(995)	(1.745)
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	(290.477)	(403.207)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	527.232	655.314
21) Utile (perdita) dell'esercizio	84.637	187.083

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2025	31-12-2024
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	84.637	187.083
Imposte sul reddito	527.232	655.314
Interessi passivi/(attivi)	1.620.290	1.954.856
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	10.748	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	2.242.907	2.797.253
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	212.062	(817.354)
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.263.649	1.136.634
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	428.598
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(175.044)	(3.604.595)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.300.667	(2.856.717)
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	3.543.574	(59.464)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	6.495	42.556
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(702.938)	27.369
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.146.944	(1.201.062)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(352.817)	155.541
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(1.557)	122.208
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.781.783)	(417.526)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.685.656)	(1.270.914)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.857.918	(1.330.378)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.620.290)	(1.954.856)
(Imposte sul reddito pagate)	(234.012)	(75.585)
(Utilizzo dei fondi)	(661.297)	665.773
Totale altre rettifiche	(2.515.599)	(1.364.668)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(657.681)	(2.695.046)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(7.278.805)	(1.557.373)
Disinvestimenti	(10.748)	50.715
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(610.818)	(871.335)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(1.420.595)	-
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	1.185.000	1.185.000
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(8.135.966)	(1.192.993)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	591.977	1.548.479
Accensione finanziamenti	-	3.500.000
(Rimborso finanziamenti)	(2.000.000)	(762.526)

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	10.802.830	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	9.394.807	4.285.953
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	601.160	397.914
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	402.918	7.476
Danaro e valori in cassa	3.469	997
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	406.387	8.473
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.005.700	402.918
Danaro e valori in cassa	1.847	3.469
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.007.547	406.387

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2025

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, pari a Euro 84.637.

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), all'interno della quale è altresì situato il ristorante denominato "Saporium". Fino al mese di novembre 2025 la Società ha operato anche attraverso un secondo ristorante "Saporium", gestito per il tramite della società allora 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

L'esercizio 2025 è caratterizzato da un rilevante rafforzamento della struttura patrimoniale, determinato dall'ingresso di nuovi soci che hanno sottoscritto un aumento di capitale con sovrapprezzo. Il patrimonio netto è, pertanto, quasi raddoppiato, passando da 11,54 a 22,43 milioni di Euro (+10,89 milioni, +94,3%), per effetto della crescita della riserva da sovrapprezzo delle azioni (+10,32 milioni) e, in misura minore, del capitale sociale.

Detta operazione riequilibra in modo strutturale il profilo finanziario della Società, sostenendo il piano di sviluppo e consolidando la prospettiva di continuità aziendale.

Nel corso del 2025 sono proseguiti gli investimenti connessi al programma di ampliamento del complesso ricettivo, con un incremento delle immobilizzazioni pari a circa 6,3 milioni di Euro, riconducibile prevalentemente alle immobilizzazioni materiali.

La componente di circa 5,2 milioni di Euro, è rappresentata dagli acconti versati — a titolo di caparra confirmatoria su contratto preliminare — per l'acquisizione di un terreno confinante al complesso, attualmente a destinazione agricola, il cui trasferimento di proprietà è subordinato, in forza di apposita condizione sospensiva, alla riqualificazione urbanistica dell'area. L'operazione, conclusa con parte correlata, è supportata da perizia estimativa in data 2 giugno 2025, che ha stimato il valore del compendio in Euro 6.750.000. L'acquisizione è funzionale allo sviluppo immobiliare previsto dal piano industriale approvato — che contempla l'ampliamento della capacità ricettiva da 22 a 38 camere — e completa il perimetro degli asset aziendali riconosciuti ai soci, la cui valorizzazione in sede di aumento di capitale aveva già incorporato il potenziale di sviluppo della Società.

La restante parte, pari a circa 1,1 milioni di Euro, è riconducibile alla realizzazione della nuova area wellness e spa, del ristorante e delle relative opere accessorie del complesso. Si segnala che, in data 19 novembre 2025, la Società ha perfezionato con la controllante Borgo Lifestyle S.r.l. un'operazione di permuta avente ad oggetto lo scambio della partecipazione totalitaria detenuta in Bottega del Buon Caffè S.r.l. con la partecipazione nella società Borgo Santo Pietro Società Agricola S.r.l. Per effetto di tale operazione, la Società non detiene più alcuna partecipazione in Bottega del Buon Caffè S.r.l.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2025 tengono conto delle modifiche apportate all'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, emanato in attuazione della Direttiva 2013/34/UE.

Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono cambiati in modo significativo i principi contabili nazionali OIC.

Inoltre, nella redazione del bilancio si è tenuto, laddove richiesto, delle modifiche apportate ai principi contabili con gli emendamenti approvati nel marzo 2024 agli OIC 16/31 (obblighi di smantellamento e ripristino), 25 (secondo pilastro OCSE), 12/15/19 (trattamento degli sconti sui ricavi), oltreché del Documento Interpretativo 11 in tema di "Aspetti contabili relativi alla valutazione dei titoli non immobilizzati".

A partire dai bilanci relativi agli esercizi in corso all'1/1/2024, si rende applicabile il nuovo principio contabile OIC 34, in tema di rilevazione e valutazione dei ricavi e di esposizione delle informazioni da fornire con la nota integrativa.

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.

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge (crediti e debiti tributari compensati, contributi pubblici iscritti a riduzione del valore dell'immobilizzazione, utili e perdite su cambi indicati alla voce 17-bis del Conto Economico, imposte anticipate e differite incluse nella voce 20 del Conto Economico), sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione, come richiesto dall'art. 2423 ter, sesto comma C.C.

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.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non vi sono stati eventi che abbiano determinato problematiche di comparabilità ed adattamento.

Criteri di valutazione applicati

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

Immobilizzazioni

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 via utile stimata.

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

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

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

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

Si ricorda, per completezza di informazione, 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.

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%

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Tipo Bene	% Ammortamento
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 31.12.2025 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 Lifestyle Group srl quest'ultima in qualità di società consolidante.

Il consolidato fiscale per la società Borgo Santo Pietro Spa è cessato con effetto dall'anno d'imposta 2025; pertanto, a decorrere dall'esercizio 2026, il calcolo delle imposte tornerà a essere di competenza della società.

Si ricorda infine, ai fini informativi, che 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 2023 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 di natura commerciale e finanziaria verso la stessa società consolidante.

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'Trap 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 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
2.463.498	2.229.435	234.063

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	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
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	5.000	(1)	605.676	610.675
Ammortamento dell'esercizio	121.625	2.800	133.239	119.091	376.755
Altre variazioni	-	143	-	-	143
Totale variazioni	(121.625)	2.343	(133.240)	486.585	234.063
Valore di fine esercizio					
Costo	610.296	83.022	2.396.391	1.214.550	4.304.259
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	245.420	75.329	1.065.915	454.097	1.840.761
Valore di bilancio	364.876	7.693	1.330.476	760.453	2.463.498

Con scrittura privata del 24 ottobre 2025 la Borgo Lifestyle Group Srl cede alla società Relais Borgo Santo Pietro S.p. A. i marchi pregressi "Borgo Santo Pietro" ed "Etichetta Borgo Santo Pietro con disegno" al prezzo di € 5.000,00 oltre IVA.

L'incremento maggiormente significativo per tale voce di bilancio è quello relativo alle altre immobilizzazioni immateriali, complessivamente pari a euro 605.675. Tale incremento è riconducibile ai costi di progettazione capitalizzati per la prosecuzione dei lavori di ampliamento del Relais e agli oneri sostenuti per l'ottenimento dei permessi finalizzati alla realizzazione del centro benessere.

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

In particolare i movimenti nell'esercizio sono valorizzati nel conto:

- "Costi pluriennali da ammortizzare" e sono attribuibili principalmente agli oneri di urbanizzazione pagati al Comune di Chiusdino per il Ristorante/Reception e Centro Benessere per euro 333.889;
- "Costi pluriennali progett. DD.LL. incarichi" e si riferiscono agli incarichi assegnati a vari professionisti relativi la progettazione, direzione lavori e consulenza tecnica dei lavori di ampliamento per euro 271.786.

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 2025, si è provveduto alla ripresa a tassazione delle quote di ammortamenti dedotti nell'anno 2021 e terminate nell'esercizio 2025 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.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
43.080.218	36.688.307	6.391.911

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	29.775.244	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
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	410.568	169.365	48.832	1.475.886	5.193.622	7.298.274
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	4.800	24.813	-	29.613
Ammortamento dell'esercizio	396.353	110.215	65.297	315.029	-	886.894
Altre variazioni	-	-	840	9.305	-	10.145
Totale variazioni	14.215	59.150	(20.425)	1.145.349	5.193.622	6.391.911
Valore di fine esercizio						
Costo	30.185.811	2.755.192	1.289.458	4.812.836	9.226.200	48.269.497

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
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.206.972	866.838	372.827	1.742.642	-	5.189.279
Valore di bilancio	27.978.839	1.888.354	916.631	3.070.194	9.226.200	43.080.218

La voce Immobilizzazioni materiali in corso e acconti si è incrementata nell'esercizio per euro 5.193.623. L'importo si riferisce alle somme versate, a titolo di caparra confirmatoria, in relazione al contratto preliminare di compravendita stipulato in data 28 giugno 2025 avente ad oggetto un compendio di terreni siti nel Comune di Chiusdino (SI), attualmente a destinazione agricola e confinanti con la struttura della Società, destinati all'ampliamento dell'attività ricettiva. L'efficacia del contratto e il conseguente trasferimento della proprietà sono subordinati, per espressa condizione sospensiva, all'ottenimento della variazione urbanistica che ne consenta l'edificabilità con destinazione turistico-ricettiva, da verificarsi entro il 31 dicembre 2028. L'operazione è intrattenuta con il Presidente della Società. La voce altre immobilizzazioni materiali ha registrato un incremento significativo, il quale è dato principalmente da lavori posti in essere per la realizzazione del centro benessere, per un importo pari ad euro 1.101.989.

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 2025, si è provveduto alla ripresa a tassazione delle quote di ammortamenti dedotti nell'anno 2021 e terminate nell'esercizio 2025 stesso e, conseguentemente, a stornare il rispettivo fondo per imposte differite.

Operazioni di locazione finanziaria

Si segnala che tutti i contratti di leasing in essere al 31 dicembre 2024 sono cessati nel corso del 2025.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
2.683.204	1.262.609	1.420.595

Le immobilizzazioni finanziarie si riferiscono a:

- 1) la partecipazione nella società Borgo Santo Pietro Società Agricola S.r.l., pari a euro 838.296, cui sono strettamente connessi i crediti verso la controllante Borgo Lifestyle Group S.r.l., pari a euro 550.000, derivanti dall'atto di permuta di partecipazioni;
- 2) depositi cauzionali per euro 1.294.908, riferibili ai depositi versati per l'acquisto delle staff house e a depositi di varia natura. Si segnala che la posta relativa alle staff house sarà trasferita, nel corso del 2026, alla società Immobiliare Palazzetto S.r.l.; per maggiori dettagli si rinvia alla sezione relativa agli altri crediti.

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

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

	Partecipazioni in imprese controllate	Totale Partecipazioni
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	838.296	838.296
Totale variazioni	838.296	838.296
Valore di fine esercizio		
Costo	838.296	838.296
Valore di bilancio	838.296	838.296

Partecipazioni

Si segnala che con l'Atto di Permuta del 19 novembre 2025 (Notaio Casale, Rep. 4906) Relais Borgo Santo Pietro S.p. A. ha ceduto a Borgo Lifestyle Group il 100% di La Bottega del Buon Caffè S.r.l. (valore € 1.388.296,00). In cambio, Borgo Lifestyle Group ha ceduto a Relais BSP S.p.A. il 100% di Borgo Santo Pietro Società Agricola S.r.l. (valore € 838.296,00). A fronte della disparità emersa, la società ha iscritto una credito di conguaglio nei confronti della Borgo Lifestyle Group S.r.l. per € 550.000,00. Tale credito, infruttifero di interessi, è regolato in 16 rate mensili (le prime 15 da € 9.000,00 con decorrenza 5 dicembre 2025 e la 16ª di saldo da € 415.000,00 al 31 marzo 2027).

Per completezza espositiva si informa che detta operazione di permuta ha generato, inoltre, una plusvalenza per euro 203.296 che ha avuto un impatto rilevante a Conto Economico.

Di seguito si riportano i dati essenziali della partecipazione, facendo presente che i dati disponibili del bilancio della partecipata si riferiscono al 2024 :

Denominazione	Città	Codice fiscale	Capitale in euro	Utile (perdita) ultimo esercizio (2024) in euro	Patrimonio netto (2024) in euro	Quota posseduta in percentuale	Quota posseduta in euro	Valore a bilancio o valore del credito
Borgo Santo Pietro Società Agricola Srl	Chiusdino	1556660528	10.000	5.205	727.674	100%	727.674	838.296

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. 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

Per la specifica della voce si rimanda a quanto già riportato nella sezione delle immobilizzazioni finanziarie.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	-	550.000	550.000	108.000	442.000
Crediti immobilizzati verso altri	1.262.609	32.299	1.294.908	1.235.869	59.039
Totale crediti immobilizzati	1.262.609	582.299	1.844.908	1.343.869	501.039

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Valore a bilancio o corrispondente credito
Altre partecipazioni	838.296
Totale	838.296

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2025 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso controllanti	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	550.000	1.294.908	1.844.908
Totale	550.000	1.294.908	1.844.908

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Fattispecie non presente.

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
160.827	167.322	(6.495)

Il valore delle rimanenze iniziali è stato rideterminato in applicazione della procedura di adeguamento delle esistenze iniziali di magazzino prevista dall'art. 1, commi da 78 a 85, della L. 213/2023, riferita al periodo d'imposta in corso al 30 settembre 2023, coincidente per la Società con l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023. L'art. 7 del D.L. 113/2024 ha successivamente differito i termini di versamento dell'imposta sostitutiva dovuta per la regolarizzazione.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	167.322	(6.495)	160.827
Totale rimanenze	167.322	(6.495)	160.827

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
10.709.840	8.033.404	2.676.436

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

	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	516.030	702.938	1.218.968	1.218.968	-
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	519.058	(518.162)	896	896	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.159.701	811.895	1.971.596	1.971.596	-
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	2.963.370	(576.175)	2.387.195	2.372.195	15.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	292	118.586	118.878	118.878	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	196.584	(114.438)	82.146		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.678.369	2.251.792	4.930.161	3.085.538	1.844.623
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	8.033.404	2.676.436	10.709.840	8.768.071	1.859.623

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.

In considerazione della tipologia di attività svolta, caratterizzata da incassi anticipati o contestuali all'erogazione del servizio, non si è reso necessario costituire un fondo svalutazione crediti a fronte dei crediti commerciali.

I rapporti intercompany sono regolati dall'accordo sottoscritto tra la Società, la controllante Borgo Lifestyle Group S.r.l. e le altre imprese sottoposte al controllo di quest'ultima. Le voci "Crediti verso controllanti" e "Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti" accolgono, in funzione della controparte, i crediti derivanti dal consolidato fiscale e quelli derivanti dai rapporti commerciali.

Per quanto concerne i crediti verso altri si riporta quanto segue.

CONTENZIOSO CON ILLIMITY:

A seguito dell'estinzione anticipata del finanziamento contratto con Illimity Bank S.p.A., la Società ha in corso un'azione giudiziale nei confronti dell'istituto di credito, dinanzi al Tribunale di Milano, volta a ottenere l'accertamento della parziale nullità del contratto di finanziamento. Le contestazioni riguardano:

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

Tali carenze avrebbero, secondo la memoria tecnica redatta dal professionista incaricato, reso il tasso di interesse convenzionale indeterminato e rimesso alla discrezionalità unilaterale dell'istituto di credito. Sulla base di tale relazione, la somma richiesta a titolo di ripetizione ammonta a Euro 2.472.108.

Successivamente alla chiusura dell'esercizio, il Tribunale di Milano ha disposto una consulenza tecnica d'ufficio, incaricando il consulente di chiarire le modalità di rimborso contrattualmente previste, di verificare la coincidenza tra il tasso convenuto e quello effettivamente applicato, tenuto conto dell'indicizzazione, e di sviluppare un conteggio alternativo con applicazione degli interessi sostitutivi ai sensi dell'art. 117 TUB. L'esito del contenzioso resta subordinato alle conclusioni del consulente e non è pertanto ad oggi prevedibile con certezza; si segnala tuttavia che il medesimo Giudice, con sentenza n. 2591/2026 del 30 marzo 2026, si è già pronunciato su un profilo coerente con il primo dei motivi di nullità dedotti dalla Società.

La Società ha tuttavia provveduto già dall'esercizio 2024 ad 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.

OPERAZIONE PALAZZETTO S.R.L.

La voce altri crediti accoglie inoltre caparre per euro 1.373.419, relative all'attività immobiliare che sarà sviluppata nel corso del 2026. Nello specifico è prevista la costituzione della società Immobiliare Palazzetto S.r.l., interamente controllata da Relais Borgo Santo Pietro S.p.A., finalizzata a separare l'attività immobiliare da quella ricettiva; a tale società saranno trasferite le caparre in oggetto.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

La ripartizione dei crediti al 31/12/2025 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	908.584	310.384	1.218.968
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	896	-	896
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.971.596	-	1.971.596
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	2.387.195	-	2.387.195
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	118.878	-	118.878
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	82.146	-	82.146
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.930.161	-	4.930.161
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	10.399.456	310.384	10.709.840

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
	1.185.000	(1.185.000)

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate	1.185.000	(1.185.000)
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.185.000	(1.185.000)

Detta variazione è conseguenza dell'atto di permuta di partecipazioni di cui si è fornito le informazioni necessarie nella sezione all'uopo dedicata.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
1.007.547	406.387	601.160

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	402.918	602.782	1.005.700
Denaro e altri valori in cassa	3.469	(1.622)	1.847
Totale disponibilità liquide	406.387	601.160	1.007.547

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 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
606.278	253.461	352.817

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 31/12/2025, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

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

Descrizione	Importo
Premi assicurativi	6.955
Affiliazioni	2.198
Sanzioni	117.930
Interessi moratori	476.980
Varie	2.215
Totale	606.279

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	253.461	352.817	606.278
Totale ratei e risconti attivi	253.461	352.817	606.278

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 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
22.428.525	11.541.058	10.887.467

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	121.877		960.835
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	2.301.050	10.318.568		12.619.618
Riserve di rivalutazione	3.049.060	-		3.049.060
Altre riserve				
Varie altre riserve	8.143.810	103.734		8.247.544
Totale altre riserve	8.143.810	103.734		8.247.544
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(622.515)	362.387		(260.128)
Utili (perdite) portati a nuovo	(2.356.388)	83.347		(2.273.041)
Utile (perdita) dell'esercizio	187.083	(187.083)	84.637	84.637
Totale patrimonio netto	11.541.058	10.802.830	84.637	22.428.525

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva indisponibile ammortamenti sospesi DL 104/20	548.729
9) Riserva da conferimento	7.698.815
Totale	8.247.544

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 548.729. Detta riserva viene aggiornata annualmente anche sulla base degli ammortamenti che sono terminati nel corso dell'esercizio.

Si segnala inoltre che, con atto notaio Casale di Prato del 17.10.2025, è stato sottoscritto un aumento di capitale sociale per euro 146.250,00 mediante emissione di nuove azioni ordinarie, con sovrapprezzo, da sottoscrivere entro il termine del 15.12.2025. Pertanto a detta data il capitale sottoscritto è stato di euro 960.835 con un aumento di euro 121.877, con aumento riserva sovrapprezzo azioni di 10.318.568.

Si segnala, infine che è stata iscritta una specifica riserva di patrimonio netto (negativa per euro 260.128) 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.

La riserva indisponibile relativa agli ammortamenti sospesi è stata successivamente riallineata mediante il rilascio di una quota della stessa, in quanto il suo ammontare risulta già commisurato a quello degli ammortamenti sospesi nel 2021 e ancora presenti al 2025.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	960.835	B
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	12.619.618	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 congruaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	8.247.544	
Totale altre riserve	8.247.544	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(260.128)	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	(2.273.041)	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	22.343.888	

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	548.729	A,B,D
9) Riserva da conferimento	7.698.815	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
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
Totale	8.247.544	

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.

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Valore di inizio esercizio	(622.515)
Variazioni nell'esercizio	
Rilascio a conto economico	362.387
Valore di fine esercizio	(260.128)

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	Altre riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio 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 precedente				187.083	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	838.958		10.515.017	187.083	11.541.058
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni	121.877		10.868.036	(187.083)	10.802.830
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi					

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre riserve	Risultato d'esercizio	Totale
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				84.637	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	960.835		21.383.053	84.637	22.428.525

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
488.878	966.698	(477.820)

	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	147.599	819.099	966.698
Variazioni nell'esercizio			
Utilizzo nell'esercizio	995	476.825	477.820
Totale variazioni	(995)	(476.825)	(477.820)
Valore di fine esercizio	146.604	342.274	488.878

I decrementi sono dovuti al rilascio del fondo imposte differite in virtù del fatto che parte degli ammortamenti sospesi nel 2021 sono cessati nel 2025.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
178.742	150.157	28.585

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	150.157
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	212.062
Utilizzo nell'esercizio	183.477
Totale variazioni	28.585
Valore di fine esercizio	178.742

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2025 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 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
37.452.526	37.403.714	48.812

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 banche	25.067.073	(1.408.023)	23.659.050	2.159.050	21.500.000
Acconti	1.943.781	42.617	1.986.398	1.986.398	-
Debiti verso fornitori	2.712.818	1.146.944	3.859.762	3.859.762	-
Debiti verso imprese controllate	41.883	225.223	267.106	267.106	-
Debiti verso controllanti	1.868.631	(1.578.154)	290.477	290.477	-
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	535.575	(348.656)	186.919	186.919	-
Debiti tributari	1.132.814	484.388	1.617.202	1.617.202	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	866.637	(151.189)	715.448	715.448	-
Altri debiti	2.364.502	1.635.662	4.000.164	2.302.566	1.697.598
Totale debiti	37.403.714	48.812	37.452.526	13.384.928	24.067.598

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2025, 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.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2025 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Estero	Totale
Obbligazioni	870.000	-	870.000
Debiti verso banche	23.659.050	-	23.659.050
Acconti	1.986.398	-	1.986.398
Debiti verso fornitori	3.639.391	220.371	3.859.762
Debiti verso imprese controllate	267.106	-	267.106
Debiti verso imprese controllanti	290.477	-	290.477
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	186.919	-	186.919
Debiti tributari	1.617.202	-	1.617.202
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	715.448	-	715.448
Altri debiti	4.000.164	-	4.000.164
Debiti	37.232.155	220.371	37.452.526

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	23.659.050	23.659.050	-	23.659.050
Acconti	-	-	1.986.398	1.986.398
Debiti verso fornitori	-	-	3.859.762	3.859.762
Debiti verso imprese controllate	-	-	267.106	267.106
Debiti verso controllanti	-	-	290.477	290.477
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	186.919	186.919
Debiti tributari	-	-	1.617.202	1.617.202
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	715.448	715.448
Altri debiti	-	-	4.000.164	4.000.164
Totale debiti	23.659.050	23.659.050	13.793.476	37.452.526

Si ricorda che la Società nel corso del 2024 ha stipulato un nuovo contratto di finanziamento con Deutsche Bank S.p.A. per un importo complessivo pari a Euro 25.000.000, che la società sta rimborsando secondo il piano di rientro stabilito, 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

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Fattispecie non presente.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Fattispecie non presente

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
162.741	164.298	(1.557)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	164.298	(1.557)	162.741
Totale ratei e risconti passivi	164.298	(1.557)	162.741

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

Descrizione	Importo
Dipendenti	59.212
Interessi	103.225
Varie	304
	162.741

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 31/12/2025, 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 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
13.519.327	12.936.857	582.470

Descrizione	31/12/2025	31/12/2024	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	12.157.415	11.918.110	239.305
Altri ricavi e proventi	1.361.912	1.018.747	343.165
Totale	13.519.327	12.936.857	582.470

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	12.157.415
Totale	12.157.415

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	12.157.415
Totale	12.157.415

Nel corso dell'esercizio è stata perfezionata un'operazione di permuta di partecipazioni con la controllante Borgo Lifestyle Group S.r.l., che ha generato una plusvalenza pari a euro 203.296. Trattandosi di operazione non ricorrente, il relativo provento è qualificabile come componente di reddito di entità eccezionale ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 13, del codice civile. Per maggiori dettagli si rinvia all'apposita sezione della presente Nota integrativa dedicata alle Partecipazioni.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
11.288.239	10.287.322	1.000.917

Descrizione	31/12/2025	31/12/2024	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.703.207	1.296.494	406.713
Servizi	2.716.515	2.793.012	(76.497)
Godimento di beni di terzi	295.159	225.274	69.885
Salari e stipendi	2.996.543	2.722.926	273.617
Oneri sociali	930.814	839.753	91.061
Trattamento di fine rapporto	212.062	184.082	27.980
Altri costi del personale	115.413	152.207	(36.794)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	376.755	316.194	60.561
Ammortamento immobilizzazioni materiali	886.894	820.440	66.454
Variazione rimanenze materie prime	18.548	42.556	(24.008)
Oneri diversi di gestione	1.036.329	894.384	141.945
Totale	11.288.239	10.287.322	1.000.917

Si segnala che la società ha provveduto ad una più idonea riclassificazione dei costi per manutenzione dagli oneri di gestione ai servizi. Tale riclassificazione è stata applicata anche ai dati dell'esercizio precedente la fine di garantire la piena comparabilità delle informazioni. Si riporta, pertanto la seguente tabella con le voci riclassificate:

Conto	Saldo 31.12.2025	Saldo 31.12.2024
5395664 MANUTENZIONE GIARDINI E ORTI	28.195	149.678
5395669 MANUTENZIONI ORDINARIE	20.971	28.053
5395703 MANUT.E INTERVENTI PISCINA	31.876	4.569
IMPATTO TOTALE VOCE B7 nel 2024		182.300
IMPATTO TOTALE VOCE B14 nel 2024		- 182.300

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.

Oneri diversi di gestione

La società non ha iscritto costi di entità o incidenza eccezionale.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
(1.620.175)	(1.954.717)	334.542

Descrizione	31/12/2025	31/12/2024	Variazioni
(Interessi e altri oneri finanziari)	(1.620.290)	(1.954.856)	334.566
Utili (perdite) su cambi	115	139	(24)
Totale	(1.620.175)	(1.954.717)	334.542

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
Altri	1.620.290
Totale	1.620.290

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi fornitori					79.767	79.767
Interessi su finanziamenti					1.540.523	1.540.523
Totale					1.620.290	1.620.290

Altri proventi finanziari

Fattispecie non presente

Utile e perdite su cambi

Si rileva un utile su cambi di euro 115.

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
956	147.579	(146.623)

Rivalutazioni

Descrizione	31/12/2025	31/12/2024	Variazioni
Di strumenti finanziari derivati	956	147.579	(146.623)
Totale	956	147.579	(146.623)

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.)

Fattispecie non presente.

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

Fattispecie non presente.

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

Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
527.232	655.314	(128.082)

Imposte	Saldo al 31/12/2025	Saldo al 31/12/2024	Variazioni
Imposte correnti:	237.750	253.852	(16.102)
IRAP	237.750	253.852	(16.102)
Imposte differite (anticipate)	(995)	(1.745)	750
IRES	(995)	(1.745)	750
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	(290.477)	(403.207)	112.730
Totale	527.232	655.314	(128.082)

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Per quanto attiene l'IRES, il debito per imposte è rilevato alla voce Debiti tributari al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e, in genere, dei crediti di imposta.

La società ha aderito al consolidato fiscale promosso dalla società Borgo Lifestyle Group Srl in qualità di consolidata fino al periodo di imposta 2025.

Il saldo della voce "proventi (oneri) da consolidato" deriva, quindi dalla contabilizzazione dell'onere da consolidato – pari ad euro 290.477 - sull'utile fiscale del 2025.

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 237.750.

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 995 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 2025.

Il fondo, quindi, è stato adeguato di conseguenza in base a detta variazione di ammortamenti terminati nel 2025.

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	31/12/2025	31/12/2024	Variazioni
Dirigenti	1		1
Quadri	3	3	
Impiegati	5	5	
Operai	12	8	4
Altri	186	183	3
Totale	207	199	8

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 2025 sono stati contabilizzati compensi per euro 11.251.

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 2025 sono pari ad euro 16.500.

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 siull'1,15% annuo.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Nessuno strumento è stato emesso nel 2025.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

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

(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	807.052	Derivante da pagamenti effettuati per conto
P&N Home Italy	Credito	99.962	Derivante da pagamenti effettuati per conto

v.2.14.5

RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA

La Bottega del Buon Caffè	Credito	293.673	Derivante da pagamenti effettuati per conto
Borgo Santo Pietro Soc. Agricola Srl	Credito	896	Derivante da pagamenti effettuati per conto
Seed to Skin by Borgo Santo Pietro Srl	Credito	11.865	Derivante da pagamenti effettuati per conto
Borgo Lifestyle Group Srl	Credito	1.486.016	Derivante da pagamenti effettuati per conto
Borgo Lifestyle Group Srl	Credito	550.000	Derivante da permuta su partecipazioni
Borgo Lifestyle Group Srl	Credito	28.551	Crediti per borgo points
Borgo Lifestyle Group Srl	Debito	290.477	Consolidato fiscale
Borgo Lifestyle Group Srl	Ricavo	360.887	Ricavi per servizi di ristorazione e rappresentanza
La Bottega del Buon Caffè	Ricavo	349.469	Rifatturazione servizi
Borgo Santo Pietro Soc. Agricola Srl	Ricavo	20.462	Rifatturazione costo del personale
Seed to Skin by Borgo Santo Pietro Srl	Ricavo	136.484	Ricavi per servizi di ristorazione e rappresentanza
Borgo Lifestyle Group Srl	Costo	141.502	Costo per riaddebito del personale e cessione marchi.
La Bottega del Buon Caffè	Costo	932	Rappresentanza
Borgo Santo Pietro Soc. Agricola Srl	Costo	268.426	Costo per acquisto materie prime
Seed to Skin by Borgo Santo Pietro Srl	Costo	153.499	Costo per acquisto prodotti centro benessere

Si segnala che nel corso dell'esercizio 2025 è stata avviata l'operazione per l'acquisto del terreno con il Presidente della Società per un importo pari ad euro 5.193.622. Per maggiori informazioni si rimanda all'apposita sezione relativa agli incrementi delle immobilizzazioni materiali nella Nota Integrativa

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

Tra i fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio si segnalano:

- 1) Apporti dei soci per complessivi Euro 4.950.052,39, perfezionati tra febbraio e maggio 2026, articolati in finanziamenti soci per Euro 3.450.050 e in versamenti in conto futuro aumento di capitale per Euro 1.500.002,39, a ulteriore consolidamento del profilo patrimoniale e finanziario e del servizio del debito.
- 2) Operazione Palazzetto: stipula di contratti preliminari per l'acquisizione degli immobili adiacenti al Relais, da consolidare nella costituenda Immobiliare Palazzetto S.r.l., interamente controllata. Sono stati corrisposti anticipi per circa Euro 1,62 milioni, a fronte di un saldo prezzo residuo di circa Euro 1,87 milioni; il rogito notarile è previsto nel corso del 2026.
- 3) Terreno edificabile: perfezionamento di un accordo preliminare relativo al terreno fondativo della tenuta, destinato all'ultima fase di ampliamento del complesso ricettivo. Per maggiori dettagli riguardo a tale operazione si rimanda a quanto riportato nella sezione delle immobilizzazioni materiali.
- 4) Adozione di un nuovo modello gestionale, supportato da una piattaforma software dedicata, e riorganizzazione della reportistica gestionale, più coerente con le esigenze di monitoraggio delle performance economiche e con gli obblighi informativi verso soci e finanziatori.

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 Lifestyle Srl (CF 09304400964) con Società soggetta a direzione e coordinamento sede in Milano, Via Giuseppe Mengoni 4. 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	31/12/2024	31/12/2023
B) Immobilizzazioni	25.971.512	22.580.193
C) Attivo circolante	15.726.976	18.126.974
D) Ratei e risconti attivi	492.339	357.466
Totale attivo	42.190.827	41.064.633
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	1.610.000	10.000
Riserve	13.052.786	13.008.948
Utile (perdita) dell'esercizio	(3.703.762)	43.837
Totale patrimonio netto	10.959.024	13.062.785
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	105.815	88.620
D) Debiti	31.067.829	27.871.993
E) Ratei e risconti passivi	58.159	41.235
Totale passivo	42.190.827	41.064.633

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2024	31/12/2023
A) Valore della produzione	4.951.957	6.689.705
B) Costi della produzione	8.546.007	6.187.584
C) Proventi e oneri finanziari	(613.330)	(378.057)
Imposte sul reddito dell'esercizio	(503.618)	80.227
Utile (perdita) dell'esercizio	(3.703.762)	43.837

Continuità aziendale

La Società redige il bilancio nella prospettiva della continuità aziendale, ritenendo ragionevole la propria capacità di proseguire l'attività in un futuro prevedibile (almeno dodici mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), in quanto l'azienda costituisce un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito.

A supporto di tale presupposto si evidenzia che, nel corso dell'esercizio 2024, è stato perfezionato un finanziamento con Deutsche Bank di importo pari a Euro 25 milioni, destinato al completamento dei lavori di ampliamento dell'immobile sito nel Comune di Chiusdino, che consentirà di incrementare la capacità ricettiva della struttura mediante la realizzazione di ulteriori camere.

A tale proposito, è in corso con l'istituto, la rinegoziazione del finanziamento prima detto, per una diversa e più sostenibile struttura finanziaria compatibile con il nuovo Business Plan presentato dagli Amministratori che evidenzia il completo sviluppo delle nuove unità come da progetto iniziale.

Nel corso del 2025 la Società è stata inoltre interessata da significativi investimenti nel Relais Borgo Santo Pietro, anche da parte di nuovi soci, il cui ingresso ha consentito l'apporto di nuova finanza per euro 10.4 milioni a rafforzamento del profilo patrimoniale e finanziario. In tale prospettiva si collocano altresì i versamenti in conto futuro aumento di capitale effettuati dai soci successivamente alla chiusura dell'esercizio, di cui si dà evidenza tra i fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura, che assicurano un apporto immediato di nuove risorse finanziarie liquide a sostegno dello sviluppo della Società e degli investimenti pianificati per i prossimi esercizi come sopra evidenziato.

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:

- l'aumento del capitale sociale e l'entrata di nuovi soci
- il proseguo dei lavori di ampliamento immobiliare del complesso ricettivo sito in Chiusdino, e
- l'avvio delle significative operazioni immobiliari.

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 31/12/2025	Euro	84.637
Riserva legale	Euro	84.637

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, 10/06/2026

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO S.P.A.

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

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO S.p.a.

Sede in VIA BORGIO SANTO PIETRO 110 – Chiusdino (SI) Capitale sociale Euro 960.835,49 i.v.

Società soggetta a direzione e coordinamento di BORGIO LIFESTYLE GROUP SRL

Verbale Assemblea ordinaria

L'anno 2026 il giorno 22 del mese di luglio alle ore 14.00, presso lo studio del Notaio dott. Tiziano Casale in Viale della Repubblica n. 276 – 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 2025, corredato della Relazione del Consiglio di Amministrazione, della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di Revisione. Deliberazioni inerenti e conseguenti;
2. Determinazione del numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione e nomina di nuovi amministratori. Deliberazioni inerenti e conseguenti;
3. Varie ed eventuali

Nel luogo e all'ora indicata risultano presenti il Signor Claus Thottrup, Presidente del Consiglio di Amministrazione, i Sigg. Klavs Fischer Hansen, Niels Bentzen, Giovanni Brandani, Jeanette Gron Thottrup e Vincent Gronn Thottrup, Consiglieri, questi ultimi collegati in audio-video conferenza, nonché i Signori Soci, rappresentanti in proprio o con delega il 100,00% delle quote costituenti il capitale sociale.

Risultano presenti:

Borgio Lifestyle Group srl	63,79%
----------------------------	--------

Claus Thottrup	7,80%
----------------	-------

Klavs Fischer Hansen Aps	0,87%
--------------------------	-------

Collegati in audio video conferenza i Signori Soci:

Giovanni Brandani Holding Srl	7,28%
-------------------------------	-------

Niels Bentzen	0,22%
---------------	-------

San Galgano Lux S.à.r.l	0,04 %
-------------------------	--------

Dolce Vita Borgio Lux S.à.r.l.	20,00 %
--------------------------------	---------

Risultano presenti il Presidente del Collegio Sindacale nella persona dott. Alberto Troise e il sindaco effettivo dott. Lorenzo Bevilacqua e con collegamento in videoconferenza il sindaco effettivo dott. Roberto

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO S.P.A.

Santagostino.

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 e in ragione della complessità delle operazioni straordinarie e immobiliari perfezionate nel corso del 2025 e nei primi del 2026, tra cui:

- L'ingresso di nuovi soci con un rilevante aumento di capitale con sovrapprezzo;
- Il prosieguo dell'importante piano d'investimento immobiliare volto all'ampliamento della capacità ricettiva della struttura;
- L'avvio dell'operazione di riorganizzazione degli investimenti patrimoniali denominata "Palazzetto";
- La definizione e rendicontazione dell'operazione di permuta delle partecipazioni infragruppo.

Fatte queste considerazioni il Presidente dopo aver constatato che la presente assemblea, convocata con avviso comunicato agli aventi diritto in data 03/07/2026 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 oralmente dal Presidente la relazione sulla gestione, illustrato e commentato il bilancio al 31 dicembre 2025 che evidenzia un utile d'esercizio di euro **84.637**, dopo il calcolo delle imposte, ed il rendiconto finanziario della società.

Nel corso dell'esercizio è stato perfezionato un aumento di capitale sociale che è salito ad Euro 960.835 con incremento di Euro 121.877 e la Riserva da Sovrapprezzo Azioni ha raggiunto Euro 12.619.618. Il Patrimonio Netto è quasi raddoppiato (+94,3%), garantendo un notevole riequilibrio finanziario e fornendo solida base per il piano industriale.

Il Presidente rende noto che le immobilizzazioni materiali hanno subito un incremento di circa 6,3 milioni di Euro di cui circa 1 milione relativi ai lavori della nuova area Wellness e 5 milioni tra le immobilizzazioni in corso/acconto, corrisposti a titolo di caparra confirmatoria per l'acquisto di un terreno confinante, finalizzato all'ampliamento della capacità ricettiva.

Il presidente illustra l'operazione di Permuta Partecipazione perfezionata in data 19/11/2025 con la controllante Borgo Lifestyle group Srl. La permuta del 100% della partecipazione della società La Bottega del Buon Caffè S.r.l. (valore 1.388.296 €) contro il 100% della società Borgo Santo Pietro Società Agricola S.r.l.

RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.

(838.296 €). Con questa operazione il Presidente, evidenzia il credito a congruaglio verso la controllante iscritto in Bilancio pari ad Euro 550.000,00 e la Plusvalenza di Euro 203.296.

Apertasi la discussione, sui vari quesiti proposti, risponde il Presidente fornendo i chiarimenti richiesti. In conformità alle disposizioni di legge e dello statuto sociale, l'Organo Amministrativo propone all'Assemblea dei Soci di destinare l'Utile d'Esercizio, pari ad Euro 84.637 a Riserva Legale.

L'Organo Amministrativo propone inoltre di destinare la riserva utili portati a nuovo di € 83.347,73 a Riserva Legale e di coprire con la Riserva da Sovrapprezzo Azioni pari ad Euro 12.619.618,01 le perdite d'esercizio precedente pari ad Euro 1.228.849,47 e pari ad Euro 1.127.538,78.

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 2025 nelle risultanze presentate, che evidenzia un risultato positivo di € **84.637**;

- di approvare la proposta dell'organo amministrativo circa il riporto dell'utile d'esercizio, inserendo lo stesso in una posta di Riserva Legale e di coprire le perdite d'esercizio precedente con la riserva da sovrapprezzo azioni;

Sospensione dei lavori assembleari

Esaurita la trattazione del primo argomento all'ordine del giorno, il Presidente ricorda che in pari data, alle ore 15.30, presso lo studio del Notaio dott. Tiziano Casale in Prato, viale della Repubblica n. 276, è convocata in unica convocazione l'assemblea della società in sede straordinaria, con la partecipazione dei medesimi intervenuti, per deliberare in ordine all'aumento del capitale sociale a pagamento e alla contestuale modifica dello statuto sociale, con constatazione dell'avvenuta sottoscrizione e integrale liberazione dell'aumento medesimo.

Il Presidente propone pertanto di sospendere i lavori della presente adunanza, in prosecuzione della medesima seduta e senza soluzione di continuità, per il tempo strettamente necessario allo svolgimento dell'assemblea in sede straordinaria, dando atto sin d'ora che, al termine di quest'ultima, la seduta riprenderà in sede ordinaria per la trattazione del secondo argomento all'ordine del giorno, avente ad oggetto la determinazione del numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione e la nomina di nuovi amministratori.

Il Presidente precisa che la sospensione è una mera interruzione tecnica dei lavori della medesima adunanza, la quale prosegue nella stessa data, nello stesso luogo e con i medesimi intervenuti, senza necessità di nuovo avviso di convocazione e con permanenza del medesimo ufficio di presidenza e di segreteria.

Posta ai voti la proposta, l'assemblea, all'unanimità dei presenti, delibera di sospendere la seduta. Il

RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.

Presidente dichiara pertanto sospesi i lavori alle ore 14.15, invitando gli intervenuti a prendere parte, senza allontanarsi, all'assemblea in sede straordinaria.

Ripresa dei lavori in sede ordinaria

Alle ore 15.00 del medesimo giorno, esauriti i lavori dell'assemblea in sede straordinaria – della quale il Notaio dott. Tiziano Casale, iscritto al Collegio Notarile dei Distretti Riuniti di Firenze, Pistoia e Prato, ha redatto separato verbale ai sensi dell'art. 2375, secondo comma, c.c. – la seduta riprende in sede ordinaria.

Il Presidente, verificata la permanenza di tutti gli intervenuti e constatato che risulta tuttora presente, in proprio, per delega o in audio-video conferenza, l'intero capitale sociale, unitamente all'intero Consiglio di Amministrazione e all'intero Collegio Sindacale, dà atto che l'assemblea permane regolarmente costituita e atta a deliberare, e riprende lo svolgimento dell'ordine del giorno.

Il Presidente dà atto che l'assemblea in sede straordinaria ha deliberato di aumentare il capitale sociale da Euro 960.835,49 ad Euro 975.510,72, e cioè per Euro 14.675,23, mediante emissione di n. 29.350 nuove azioni ordinarie senza indicazione del valore nominale (valore di parità contabile attualmente pari ad Euro 0,50), con sovrapprezzo unitario di Euro 50,61 e, quindi, con sovrapprezzo complessivo di Euro 1.485.324,77.

Il Presidente passa quindi alla trattazione del secondo argomento all'ordine del giorno e rileva che, completato il riassetto della compagine sociale conseguente all'aumento di capitale, si rende opportuno integrare il numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione. Dato atto che è rappresentato l'intero capitale sociale e che partecipano all'assemblea tutti i componenti degli organi amministrativo e di controllo, nessuno dei presenti si dichiara non informato né si oppone alla trattazione dell'argomento, anche ai sensi e per gli effetti dell'art. 2366, quarto comma, c.c.

Il Presidente ricorda che il Consiglio di Amministrazione attualmente in carica è composto da n. 6 membri, nelle persone dei Sigg. Claus Thottrup (Presidente), Klavs Fischer Hansen, Niels Bentzen, Giovanni Brandani, Jeanette Gron Thottrup e Vincent Gronn Thottrup, e che la determinazione del numero dei componenti è rimessa all'assemblea, nei limiti previsti dallo statuto sociale.

Il Presidente propone quindi: (i) di elevare da n. 6 a n. 8 il numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione, nei limiti previsti dallo statuto sociale; (ii) di nominare quali nuovi amministratori il signor RYAN STEVEN TIDWELL, nato in Georgia (Stati Uniti d'America) il 28 agosto 1984, cittadino statunitense, codice fiscale TDWRNS84M28Z404R, identificato a mezzo passaporto n. 672831552 rilasciato dal Dipartimento di Stato degli Stati Uniti d'America il 12 novembre 2021 e valido sino all'11 novembre 2031, domiciliato per la carica presso la sede sociale, e il signor THOR LEONARDO HALVORSSSEN MENDOZA, nato in Venezuela il 9 marzo 1974, cittadino norvegese, codice fiscale HLVTRL74C09Z614R, identificato a mezzo passaporto n. CFF682475 rilasciato dal Consolato Generale di Norvegia in New York il 1° ottobre 2025 e valido sino al 1° ottobre 2035, domiciliato per la carica presso la sede sociale; (iii) di dare atto che gli amministratori così nominati scadranno unitamente a quelli attualmente in carica e, pertanto, sino alla scadenza del Consiglio in carica, ai sensi dell'art. 2383, secondo comma, c.c.

I signori Ryan Steven Tidwell Thor Leonardo e Halvorssen Mendoza, presenti in assemblea, accettano la carica e dichiarano l'insussistenza a proprio carico delle cause di ineleggibilità e di decadenza di cui all'art. 2382 c.c., nonché il possesso dei requisiti previsti dalla legge e dallo statuto sociale; le relative dichiarazioni di accettazione, unitamente alla copia dei documenti di identità e dei certificati di attribuzione del codice fiscale, sono conservate agli atti sociali.

RELAIS BORGIO SANTO PIETRO S.P.A.

Il Presidente propone infine, ai sensi dell'art. 2389, primo comma, c.c., di non attribuire alcun compenso agli amministratori di nuova nomina, restando ferma la competenza del Consiglio di Amministrazione, sentito il Collegio Sindacale, per la remunerazione degli amministratori investiti di particolari cariche ai sensi dell'art. 2389, terzo comma, c.c.

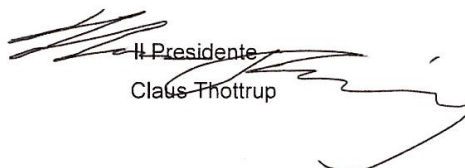
Il Collegio Sindacale, nella persona del suo Presidente dott. Alberto Troise, dichiara di non avere osservazioni da formulare.

Dopo breve discussione, il Presidente mette ai voti l'argomento e l'assemblea, all'unanimità dei presenti

Delibera

- di elevare da n. 6 a n. 8 il numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione;
 - di nominare amministratori della società il signor RYAN STEVEN TIDWELL, nato in Georgia (Stati Uniti d'America) il 28 agosto 1984, codice fiscale TDWRNS84M28Z404R, e il signor THOR LEONARDO HALVORSSSEN MENDOZA, nato in Venezuela il 9 marzo 1974, codice fiscale HLVTRL74C09Z614R, i quali hanno accettato la carica dichiarando l'insussistenza di cause di ineleggibilità e di decadenza ex art. 2382 c.c.;
 - di dare atto che il Consiglio di Amministrazione risulta pertanto composto dai Sigg. Claus Thottrup (Presidente), Klavs Fischer Hansen, Niels Bentzen, Giovanni Brandani, Jeanette Gron Thottrup, Vincent Gronn Thottrup, Ryan Steven Tidwell e Thor Leonardo Halvorssen Mendoza, e che gli amministratori di nuova nomina scadranno unitamente a quelli attualmente in carica e, quindi, sino alla scadenza del Consiglio in carica;
 - di non attribuire alcun compenso agli amministratori di nuova nomina ai sensi dell'art. 2389, primo comma, c.c., ferma restando la competenza del Consiglio di Amministrazione, sentito il Collegio Sindacale, ai sensi del terzo comma del medesimo articolo;
 - di conferire al Presidente del Consiglio di Amministrazione, con facoltà di subdelega, ogni più ampio potere per il deposito e l'iscrizione della presente nomina presso il competente Registro delle Imprese di Arezzo-Siena nel termine di trenta giorni, ai sensi dell'art. 2383, quarto comma, c.c.;
- Null'altro essendovi a deliberare, e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 17.00, 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 S.P.A.

Società soggetta a direzione e coordinamento di Borgo Lifestyle Group S.r.l.
Sede in Via Borgo Santo Pietro 110 – 53012 Chiusdino (SI)
Capitale sociale Euro 960.835 i.v.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2025

Signori Azionisti,

l'esercizio chiuso al 31/12/2025 riporta un risultato positivo pari a Euro 84.637, che Vi proponiamo di destinare interamente a riserva utili a nuovo.

Il fatto gestionale dell'esercizio: rafforzamento patrimoniale e ingresso di nuovi soci

L'esercizio 2025 si è caratterizzato per un rilevante rafforzamento della struttura patrimoniale, determinato dall'ingresso di nuovi soci — il Sig. Giovanni Brandani e la Famiglia Love — che hanno sottoscritto un aumento di capitale con sovrapprezzo. Il patrimonio netto è quasi raddoppiato, passando da 11,54 a 22,43 milioni di Euro (+10,89 milioni, +94,3%), per effetto della crescita della riserva da sovrapprezzo delle azioni (+10,32 milioni) e, in misura minore, del capitale sociale.

L'operazione riequilibra in modo strutturale il profilo finanziario della Società: il grado di patrimonializzazione sale dal 23,0% al 36,9% del totale attivo, mentre la leva sul patrimonio (PFN/Patrimonio Netto) si dimezza, passando da 2,21x a 1,05x. Il rafforzamento della base di capitale sostiene il piano di sviluppo e consolida la prospettiva di continuità aziendale.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La Società svolge la propria attività nel settore dell'ospitalità e della ristorazione di lusso, operando attraverso la struttura alberghiera Relais Borgo Santo Pietro nel Comune di Chiusdino (SI) e, per l'intero esercizio 2025, con il ristorante Saporium a Firenze. La Società appartiene al gruppo la cui controllante è Borgo Lifestyle Group S.r.l., con sede in Milano, che ne esercita la direzione e il coordinamento.

Anche nel 2025 l'offerta è stata arricchita da servizi esperienziali — ristorazione, wellness, agricoltura, education esperienziale — che qualificano il Borgo come destinazione di lifestyle di fascia alta e ne rafforzano il posizionamento distintivo nel segmento ultra-lusso.

Il contesto

Il segmento luxury hospitality in Europa ha proseguito nel 2025 il proprio trend positivo. Il mercato italiano ha continuato a beneficiare del ritorno del turismo extra-UE, in particolare nordamericano, attratto da destinazioni autentiche, esperienziali e sostenibili. In tale contesto il Relais Borgo Santo Pietro conferma performance allineate al proprio posizionamento distintivo, grazie all'integrazione verticale dell'offerta (ristorazione, wellness, agricoltura ed esperienze).

Andamento della gestione

L’esercizio 2025 rappresenta una fase di intensi investimenti immobiliari, finanziata prevalentemente dall’apporto di mezzi propri. Il valore della produzione cresce del 4,5%, l’EBITDA si mantiene solido in valore assoluto (3,49 milioni) e la gestione finanziaria migliora sensibilmente per effetto del rientro dei tassi e dell’avvio dell’ammortamento del finanziamento bancario. Il risultato netto, positivo, riflette la fisiologica compressione dei margini tipica di una fase di ampliamento della capacità ricettiva, destinata a normalizzarsi con l’entrata a regime delle nuove strutture.

Sintesi del bilancio (dati in milioni di Euro)

Grandezza	2025	2024	Δ %
Valore della produzione	13,52	12,94	+4,5%
EBITDA (M.O.L.)	3,49	3,79	-7,7%
EBIT (reddito operativo)	2,23	2,65	-15,8%
Oneri finanziari	1,62	1,95	-17,1%
Utile netto d’esercizio	0,08	0,19	-54,8%
Totale attivo	60,71	50,23	+20,9%
Patrimonio netto	22,43	11,54	+94,3%
Posizione Finanziaria Netta	23,52	25,53	-7,9%
Capitale Investito Netto	45,95	37,07	+23,9%

Il raffronto è condotto su base omogenea, riconducendo i dati 2024 allo schema espositivo 2025.

Adeguato assetto organizzativo, amministrativo e contabile (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 e alle dimensioni dell’impresa, anche in funzione della rilevazione tempestiva di eventuali segnali di crisi e dell’assunzione delle idonee iniziative.

Nel corso del 2026 la Società ha inoltre avviato le procedure per dotarsi del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo previsto dal D.Lgs. n. 231/2001, a ulteriore presidio della compliance e della qualità dei processi aziendali. Nella medesima ottica di rafforzamento dei presidi organizzativi, la Società intende tutelare la continuità manageriale mediante la sottoscrizione di coperture assicurative di tipo key man sulla figura del Sig. Claus Thottrup, in considerazione del ruolo centrale dallo stesso rivestito nella direzione e nello sviluppo del progetto.

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato, confrontato con l’esercizio precedente, evidenzia la crescita del valore della produzione e la solidità della marginalità operativa in valore assoluto, a fronte di una fisiologica compressione del margine percentuale legata alla crescita dei costi di materie prime e personale connessi all’ampliamento della struttura.

Conto economico (Euro)	2025	2024	Δ %
Valore della produzione	13.519.748	12.936.857	+4,5%
di cui ricavi caratteristici	12.157.415	11.918.110	+2,0%
EBITDA (M.O.L.)	3.494.736	3.786.169	-7,7%
EBIT (reddito operativo)	2.231.087	2.649.535	-15,8%
Oneri finanziari	1.620.290	1.954.856	-17,1%

Conto economico (Euro)	2025	2024	Δ %
Utile netto	84.637	187.083	-54,8%

La gestione finanziaria migliora (interest coverage EBITDA/oneri finanziari da 1,94x a 2,16x) per effetto del rientro dei tassi e dell'avvio dell'ammortamento del mutuo.

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riflette la fase di investimento immobiliare e il contestuale rafforzamento dei mezzi propri.

Stato patrimoniale (Euro)	2025	2024	Δ %
Immobilizzazioni nette	48.226.920	40.180.000	+20,0%
Totale attivo	60.711.413	50.225.925	+20,9%
Patrimonio netto	22.428.525	11.541.058	+94,3%
Capitale Investito Netto	45.949.755	37.071.744	+23,9%
Posizione Finanziaria Netta	23.521.230	25.530.686	-7,9%

Indicatori di struttura in netto miglioramento: Patrimonio Netto / Totale Attivo dal 23,0% al 36,9%; copertura dell'attivo immobilizzato con mezzi propri dal 28,7% al 46,5%; PFN / Patrimonio Netto da 2,21x a 1,05x.

Informazioni sulla continuità aziendale

La Società redige il bilancio nel presupposto della continuità aziendale, ritenendo ragionevole la capacità di proseguire la propria attività in un futuro prevedibile. Tale presupposto è sostenuto dal rilevante rafforzamento patrimoniale intervenuto nell'esercizio (+10,89 milioni di patrimonio netto), dal finanziamento Deutsche Bank a supporto del piano di ampliamento — per il quale è prevista, nel corso dell'estate 2026, una rinegoziazione volta a dotare la Società di una struttura finanziaria più coerente con l'attuale fase di espansione e di investimento — e dagli ulteriori apporti dei soci perfezionati nei primi mesi del 2026, illustrati tra i fatti successivi alla chiusura.

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

La Società dedica costante attenzione alla sicurezza dei lavoratori; nel corso dell'esercizio non si registrano infortuni sul lavoro né segnalazioni di situazioni di pericolo. L'attività è svolta nel pieno rispetto delle disposizioni in materia di tutela dell'ambiente; non si sono verificati danni ambientali per i quali la Società sia stata dichiarata responsabile in via definitiva, né sono state irrogate sanzioni definitive.

Investimenti e stato di avanzamento dei lavori

Nel corso del 2025 sono proseguiti gli investimenti connessi al programma di ampliamento del complesso ricettivo, con un incremento delle immobilizzazioni pari a circa 6,3 milioni di Euro, trainato dalle immobilizzazioni materiali (terreni, fabbricati e immobilizzazioni in corso). Gli interventi hanno riguardato principalmente la nuova area wellness e spa, il ristorante e le opere accessorie del complesso.

Una quota significativa degli impieghi dell'esercizio è rappresentata dagli acconti corrisposti ai fornitori e alle imprese esecutrici: tale scelta ha consentito alla Società di assicurarsi condizioni di fornitura vantaggiose, la disponibilità di imprese e maestranze di eccellenza e il rispetto del cronoprogramma dei lavori, in una fase di mercato caratterizzata da forte domanda nel comparto delle costruzioni di pregio.

Con specifico riferimento agli impianti tecnologici ad alta efficienza, è stato inoltre definito un rapporto con la società controllante, cui è affidato il coordinamento delle relative forniture: tale assetto garantisce

alla Società una garanzia di parte terza sull'esecuzione delle opere impiantistiche e l'accesso a fornitori di eccellenza, a presidio della qualità realizzativa e dell'efficienza energetica del complesso.

Il piano di investimenti, articolato per lotti e monitorato nel proprio avanzamento, prosegue secondo il cronoprogramma condiviso con l'istituto finanziatore, con completamento delle principali opere previsto nel corso degli esercizi 2026 e 2027.

Attività di ricerca e sviluppo

Non sono state poste in essere attività di ricerca e sviluppo in senso stretto. Si segnala peraltro che la Società è titolare del proprio marchio, riacquistato dalla società che ne esercita la direzione e coordinamento: la piena disponibilità degli asset immateriali distintivi del brand rafforza l'autonomia strategica della Società e il valore del proprio posizionamento.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Ai sensi dell'art. 2428, comma 3, C.C., le operazioni con parti correlate — di natura prevalentemente finanziaria e commerciale, riconducibili al contratto di cash pooling di gruppo — regolato da specifico contratto infragruppo — e a riaddebiti di costi — sono state concluse a normali condizioni di mercato. Nel corso dell'esercizio l'esposizione infragruppo si è ridotta di circa 2,1 milioni di Euro, con estinzione di gran parte dei rapporti debitori verso controllanti e consociate.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

Ai sensi dell'art. 2428, comma 3, punti 3 e 4, C.C., la Società non possiede, direttamente o indirettamente, azioni proprie né azioni o quote della società controllante, e non le ha possedute nel corso dell'esercizio.

Informazioni sui rischi e sulle incertezze (art. 2428, comma 3, n. 6-bis, C.C.)

Con riferimento all'utilizzo di strumenti finanziari, gli obiettivi e le politiche di gestione dei rischi finanziari sono i seguenti. Rischio di credito: la clientela di fascia ultra-luxury e le politiche di incasso adottate contengono l'esposizione; non si segnalano nuove operazioni di rilievo. Rischio di liquidità: la gestione è basata su stime coerenti con le scadenze contrattuali, supportate dagli apporti dei soci e dalla disponibilità di linee bancarie.

Rischio geopolitico

È stata condotta una valutazione dell'esposizione ai rischi geopolitici connessi ai conflitti in corso (Russia-Ucraina e Israele-Iran). Il modello di business della Società, collocato nel segmento ultra-luxury, presenta un'esposizione minima a tali rischi: la clientela HNWI e UHNWI opera prevalentemente tramite aviazione privata, con bassissima elasticità al prezzo dei trasporti e indipendenza dalle rotte commerciali; la percezione di riservatezza ed esclusività della destinazione tende, anzi, a rafforzarsi nei periodi di instabilità internazionale (effetto "valore rifugio"), mentre la diversificazione geografica della domanda compensa l'eventuale contrazione di singoli mercati. Nel complesso, i possibili scenari producono per la Società effetti neutri o positivi.

Evoluzione prevedibile della gestione

La strategia della Società si sviluppa attorno a una visione olistica e integrata dell'ospitalità, che unisce il Relais, l'azienda agricola e l'accoglienza della comunità locale in un unico continuum funzionale e territoriale. In tale prospettiva si collocano le operazioni immobiliari avviate intorno al Relais — destinate al conferimento nella costituita Immobiliare Palazzetto S.r.l., interamente controllata — che consentiranno

di dotare la struttura di alloggi dedicati al personale, servizi complementari di ospitalità e di prossimità e nuove opportunità di sviluppo nel borgo.

A completamento del percorso di crescita si colloca l'acquisizione del terreno edificabile adiacente ai confini della tenuta, patrimonio fondativo del progetto, destinato all'ultima fase di ampliamento della capacità ricettiva sino a circa 37 camere complessive. L'investimento, stimato tra 25 e 27 milioni di Euro e da strutturare in coordinamento con i soci e con il sistema bancario, è oggetto del budget di lungo periodo presentato a banche e stakeholder ed esprime un interessante profilo di redditività prospettica. È stata avviata ed è in fase conclusiva la relativa interlocuzione con il Comune di Chiusdino per il rilascio del permesso a costruire nel corso del 2027.

Fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Tra i fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio si segnalano:

- Apporti dei soci per complessivi Euro 4.950.052,39, perfezionati tra febbraio e maggio 2026, articolati in finanziamenti soci per Euro 3.450.050 (Borgo Lifestyle S.r.l. per Euro 2.850.000 e Claus Thottrup per Euro 600.050) e versamenti in conto futuro aumento di capitale per Euro 1.500.002,39 (socio Dolce Vita), a ulteriore consolidamento del profilo patrimoniale e finanziario e del servizio del debito.
- Operazione Palazzetto: stipula di contratti preliminari per l'acquisizione degli immobili adiacenti al Relais, da consolidare nella costituita Immobiliare Palazzetto S.r.l. (interamente controllata). Sono stati corrisposti anticipi per circa 1,62 milioni di Euro, con un saldo prezzo residuo di circa 1,87 milioni; il rogito notarile è previsto nel corso del 2026.
- Terreno edificabile: perfezionamento di un accordo preliminare relativo al terreno fondativo della tenuta, destinato all'ultima fase di ampliamento del complesso ricettivo.
- Riorganizzazione societaria: cessione della partecipazione in La Bottega del Buon Caffè S.r.l. e acquisizione del controllo della società agricola, coerentemente con il modello di ospitalità integrata e coerente con il business originario della società.
- Adozione di un nuovo modello gestionale supportato da una piattaforma software dedicata e riorganizzazione della reportistica gestionale, più coerente con le esigenze di monitoraggio delle performance economiche e con gli obblighi informativi verso soci e finanziatori.

Rivalutazione dei beni d'impresa

Nell'esercizio 2025 non è stata effettuata alcuna rivalutazione dei beni d'impresa. Si ricorda che nel 2020 è stato rivalutato il complesso immobiliare.

Elenco delle sedi secondarie

La Società svolge la propria attività nella sede di Chiusdino, ove è presente con il Relais, e fino a tutto il 2025 è inoltre presente a Firenze con il ristorante Saporium.

Maggior termine per l'approvazione del bilancio

Ai sensi dell'art. 2364, comma 2, C.C., il bilancio d'esercizio è stato sottoposto all'approvazione dell'Assemblea entro il maggior termine di 180 giorni, in ragione delle particolari esigenze connesse alla struttura e all'oggetto della Società. Nel corso dell'esercizio la Società è stata infatti coinvolta in operazioni straordinarie di significativa rilevanza — la ricapitalizzazione con ingresso di nuovi soci, l'avvio delle

operazioni immobiliari e l'avanzamento del piano di ampliamento — che hanno richiesto tempi tecnici aggiuntivi per l'acquisizione della documentazione e per le valutazioni economico-finanziarie connesse.

Situazione del Prestito Obbligazionario

Il prestito obbligazionario di Euro 870.000, sottoscritto da Invitalia S.p.A. nell'ambito del Fondo Patrimonio PMI ed erogato con valuta 06/12/2021, risulta invariato rispetto all'esercizio precedente. Gli obblighi di rendicontazione connessi sono regolarmente adempiuti. Si riporta di seguito la versione integrale del Rendiconto trasmesso del 4° trimestre 2021.

(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, fideiussioni o garanzie personali, inclusa ogni forma di destinazione e separazione patrimoniale, a garanzia di finanziamenti, indebitamenti finanziari, obbligazioni, titoli di debito, strumenti finanziari e/o titoli atipici con obblighi di rimborso della Società Emittente, presenti o futuri, caratterizzati dal medesimo grado di subordinazione del Prestito, salvo che tali vincoli e/o garanzie nel medesimo grado (i) siano concessi anche a favore del Prestito o (ii) preventivamente approvati dal Gestore (**dettagliare la fattispecie, se ricorre**);
 - 9. nei confronti del Rappresentante Legale della società non sussistono le cause di divieto, di decadenza o di sospensione, di cui all'art. 67 del D.Lgs. n. 159/2011;
 - 10. nei confronti degli amministratori, dei soci e del titolare effettivo della stessa non è intervenuta condanna definitiva, negli ultimi cinque anni, per reati commessi in violazione delle norme per la repressione dell'evasione in materia di imposte sui redditi e sul valore aggiunto nei casi in cui sia stata applicata la pena accessoria di cui all'articolo 12, comma 2, del decreto legislativo 10 marzo 2000, n. 74;

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

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 **C 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	C 101.292,62
Totale (importi in C)				C 104.904,94

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

obiettivo 4.c (capitale circolante)							
n.	Descrizione spesa di gestione	Fornitore	Tipologia	n. fattura e data	Importo imponibile	IVA	Totale
	<i>Es. spese generali, servizi, materie prime.</i>		<i>(acconto/ saldo/ecc.)</i>				
1F	SERVIZI	LIQUGAS 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 C)					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 riassume i dati dell'operazione richiesta.

Operazione **BONIFICO ORDINARIO (SEPA)**

Rapporto IT85B0842502804000031179534 RELAIS BORGO 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 BORGO SANTO PIETRO SPA
Conto di addebito della transazione	IT85B0842502804000031179534
C.F./Partita Iva	01440680526
CUC	14661B9C

Beneficiario	RELAIS BORGO SANTO PIETRO SPA
IBAN Beneficiario	IT38A0707571840000000100470

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



Banca Centro - Credito Cooperativo Toscana - Umbria

CHIUSSANO VIA UMBERTO I 5 CHIUSSANO 53012 - SI

Movimenti

Dati del conto

Conto	97075 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		132.086,06	Saldo finale al 31/12/2021
31/12/2021	30/06/2021	-81,00	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 DIONIS/ 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 fl 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 fl 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-4ID.BON:0707500503508200487184071840IT
30/12/2021	30/12/2021	-1.012,00	Bonifico tramite Internet Banking *Palazzo 2 s.do fl 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, Bolia import del 28/12 *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 *Zara De Blasio 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 Fl. 096106 - 166586 ID.BON:0707500501734205487184071840IT
22/12/2021	22/12/2021	-515,50	Bonifico tramite Internet Banking *Lavanderia Hygena Fl. 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 Domledan Balance Invoice RE- 1123 ID.BON:0707500500244054871840718400E
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 Società" 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 Vitivinicola Ordine 135344 del 14/12 ID.BON:0707500500113004487184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1.994,26	Disposizione per emolumenti interm "BOUKHLIQ FATIMA 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	-750,63	Disposizione per emolumenti interm "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 interm "MAZIC IZUDIN BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996809277184071840IT
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 interm "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 interm "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 interm "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 interm "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 interm "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	-451,00	Disposizione per emolumenti interm "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 interm "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 interm "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 interm "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 71848 000000100470 conti correnti RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.
IBAN	IT38A0707571848000000100470
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	-1.467,96	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 *TOPANJOHA 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

CHIUSINO VIA UMBERTO I 5 CHIUSINO 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 *ZATTONI 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	-802,98	Disposizione per emolumenti intern *ZULLI LUCA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499999311277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.329,07	Disposizione per emolumenti intern *LAWSON FESSOU BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:07075004999996004277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-698,86	Disposizione per emolumenti intern *LEVRINI ROBERTA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499999105277184071840IT
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:0707500499999206277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.383,24	Disposizione per emolumenti intern *CHIRITA CATALINA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:07075004999993303277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.599,00	Disposizione per emolumenti intern *CHIRIF EL HABIB BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:07075004999993404277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-639,07	Disposizione per emolumenti intern *CISSE BOUBACAR BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:07075004999993505277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-905,52	Disposizione per emolumenti intern *COLOZZA ELEONORA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:07075004999993606277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-1.508,00	Disposizione per emolumenti intern *CORONA GIAN PIERO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:07075004999993707277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-752,07	Disposizione per emolumenti intern *COSMO STEFANIA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:07075004999993808277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in



Banca Centro - Credito Cooperativo Toscana - Umbria

CHIUSINO VIA UMBERTO I 5 CHIUSINO 53012 - SI

Movimenti

Dati del conto

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

Movimenti

Data contabile	Data valuta	Importo	Descrizione
20/12/2021	20/12/2021	-449,16	Disposizione per emolumenti intern *CRISTODARO GIOVANNI BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499993909277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-576,14	Disposizione per emolumenti intern *DAKA IRMA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994010277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-2.757,76	Disposizione per emolumenti intern *DANILOVIC SERGE BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994111277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-2.089,00	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	-649,81	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	-492,18	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 VJOLICA 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	-1.262,61	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	-359,19	Disposizione per emolumenti intern *GARCIA DE LA CRUZ DANILO BUSTA 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:0707500499995106277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in



Banca Centro - Credito Cooperativo Toscana - Umbria

CHIUSINO VIA UMBERTO I 5 CHIUSINO 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	
Visio	
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	-668,70	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	-2.089,00	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	-1.821,82	Disposizione per emolumenti intern *GUCCIONE GIUSEPPE BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:070750049999512277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-889,64	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	-505,83	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	-595,73	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:0707500499992305277184071840IT
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	-612,52	Disposizione per emolumenti intern *ASLLANI JULIANA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992407277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-2.194,00	Disposizione per emolumenti intern *BARDELLI FILIPPO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992508277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-389,30	Disposizione per emolumenti intern *BELARDI RUDIMANTE BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992609277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-815,90	Disposizione per emolumenti intern *BITTO DARIO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992710277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-856,09	Disposizione per emolumenti intern *BOUKHLIQ KHALID BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992811277184071840IT
20/12/2021	20/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
20/12/2021	20/12/2021	-953,70	Disposizione per emolumenti intern *BRENNA 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	-13.396,60	Bonifico tramite Internet Banking *RANGERS SRL FI, 114 - 133 ID.BON:07075004999584101487184071840IT
17/12/2021	17/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
17/12/2021	17/12/2021	-354,31	Bonifico tramite Internet Banking *MOSCATELLI PIETRO Busta paga novembre ID.BON:07075004999556705487184071840DE
17/12/2021	17/12/2021	-1,50	Commissioni su bonifico tramite in
17/12/2021	17/12/2021	-806,90	Bonifico tramite Internet Banking *Salsun Thomas Busta paga novembre ID.BON:07075004999558011487184071840GB
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:07075004999613612487184071840GB



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 16,44,31
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	-399,60	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 Vito di GiorgiFl. 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 15/11/D.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 SERVIZI/Sanzioni 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 SERVIZI/Diritti segreteria - PratiID.BON:0707500497401406487184071840IT
15/12/2021	15/12/2021	-5.518,40	Bonifico tramite Internet Banking *SAFETY PRIVACY di MinuFl. 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	-1.843,34	Bonifico tramite Internet Banking *Calrossa Srl Protorma 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 quota 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 Fl. 45006000564 del 23/11/D.BON:0707500496948703487184071840IT
13/12/2021	07/12/2021	4.203,97	Storno scrittura *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 scrittura *040/200195/009 Scad.:30/08/2019 Cap.: 2.741,77 Int.: 972,58 Spese: 0,00 Altro: 439,07 D
13/12/2021	07/12/2021	4.102,86	Storno scrittura *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	4.052,86	Storno scrittura *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 scrittura *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 scrittura *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 scrittura *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 scrittura *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 scrittura *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 scrittura *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

CHIUSINO VIA UMBERTO I 5 CHIUSINO 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
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.: 2.926,24 Int.: 789,11 Spese: 0,00 Altro: 137,93 D
07/12/2021	07/12/2021	-3.801,74	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	-3.852,29	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	-4.102,88	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	-428.410,68	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 aggiuntiva:Data ordine:06/12/2021Localita ordinante:/00000ROMARagione sociale ordinante:AGENZIA NAZIONALE PER L'ATTRAZIONEIndirizzo ordinante:FONDOVIA CALABRIA,46-48ID_BONIFICO:21340918805Descrizione aggiuntiva del movimento:"2021-12-06*AGENZIA NAZIONALE PER L'ATTRAZIONE FONDO PATRIMONIO PMI ART.26 DL 34-DEL 1 0,00 euro co
01/12/2021		-391.884,34	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: dirazione@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: 9GNR46.V - Iscritta all'Albo delle banche n. 8037, Cod. ABI: 07075 - Iscritta all'Albo delle società cooperative n. C110590 - Aderente al fondo di Garanzia dei Depositanti del Credito Cooperativo e al Fondo Nazionale di Garanzia.

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

00335933 (P)
07075 71840 040

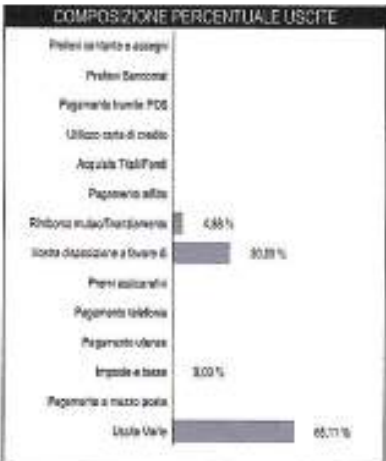
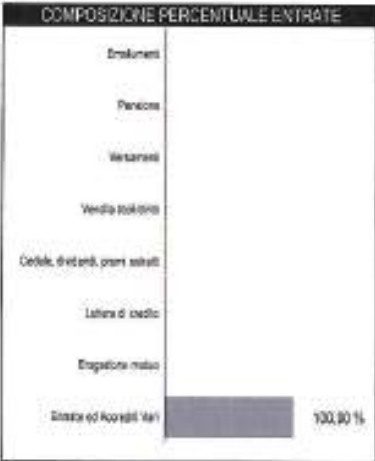
Classificazione ai fini della Trasparenza: Altra clientela

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/obblig.	
Cedole, dividendi, premi estratti	
Lettera di credito	
Erogazione mutuo	
Entrate ed Accrediti Vari	1.336.186,93
TOTALE ENTRATE	1.336.186,93
USCITE	
Prelevi contante e assegni	
Prelevi Bancomat	
Pagamento tramite POS	
Utilizzo carta di credito	
Acquisto Titoli/Fondi	
Pagamento affitto	
Rimborso mutuo/finanziamento	-39.776,26
Vostro disposizione a favore di	-244.266,83
Premi assicurativi	
Pagamento telefonici	
Pagamento utenze	
Imposte e tasse	-25,10
Pagamento a mezzo posta	
Uscite Varie	-530.284,55
TOTALE USCITE	-814.266,83
SBILANCIO	521.920,30
Saldo entrate/uscite per invest.	
Saldo entrate/uscite (al netto invest.)	
SALDO FINALE	132.088,06



ARTICOLI 24, 24BIS, 24C, 24D, 24E, 24F, 24G, 24H, 24I, 24J, 24K, 24L, 24M, 24N, 24O, 24P, 24Q, 24R, 24S, 24T, 24U, 24V, 24W, 24X, 24Y, 24Z, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100



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

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

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

DETTAGLIO MOVIMENTI				
DATA	VALUTA	MOV.DARE	MOV.AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
30/09/21	*****	389.832,24		SALDO INIZIALE (Parti a: 754.820,47 LIT)
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
30/11/21	30/11/21	11,66		ACC44470750521
06/12/21	06/12/21		870.000,00	Canone mensile tenuta conto
				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 101 ra-le 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.: 968,52 Spese: 0,00 Altro: 489,62 D
07/12/21	07/12/21	4.153,42		Addebito rata mutuo "040/200195/009 Scad.:30/06/2019 Cap.: 2.741,77 Int.: 972,58 Spese: 0,00 Altro: 439,07 D
07/12/21	07/12/21	4.102,95		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	4.002,65		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: 237,84 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.: 2.944,81 Int.: 769,44 Spese: 0,00 Altro: 87,92 D
07/12/21	07/12/21	3.751,72		Addebito rata mutuo "040/200195/017 Scad.:30/09/2021 Cap.: 2.965,41 Int.: 748,94 Spese: 0,00 Altro: 37,37 D
13/12/21	07/12/21		3.751,72	Storno scrittura "040/200195/017 Scad.:30/09/2021 Cap.: 2.965,41 Int.: 748,94 Spese: 0,00 Altro: 37,37 D
13/12/21	07/12/21		3.802,27	Storno scrittura "040/200195/016 Scad.:30/06/2021 Cap.: 2.944,81 Int.: 769,44 Spese: 0,00 Altro: 87,92 D
13/12/21	07/12/21		3.852,28	Storno scrittura "040/200195/015 Scad.:31/03/2021 Cap.: 2.925,24 Int.: 789,11 Spese: 0,00 Altro: 137,93 D
13/12/21	07/12/21		3.901,74	Storno scrittura "040/200195/014 Scad.:31/12/2020 Cap.: 2.879,40 Int.: 834,95 Spese: 0,00 Altro: 187,39 D
13/12/21	07/12/21		3.952,29	Storno scrittura "040/200195/013 Scad.:30/09/2020 Cap.: 2.851,37 Int.: 862,98 Spese: 0,00 Altro: 237,84 D
13/12/21	07/12/21		4.002,65	Storno scrittura "040/200195/012 Scad.:30/06/2020 Cap.: 2.833,20 Int.: 881,15 Spese: 0,00 Altro: 288,50 D
13/12/21	07/12/21		4.052,85	Storno scrittura "040/200195/011 Scad.:31/03/2020 Cap.: 2.805,92 Int.: 908,43 Spese: 0,00 Altro: 338,50 D
13/12/21	07/12/21		4.102,86	Storno scrittura "040/200195/010 Scad.:31/12/2019 Cap.: 2.768,72 Int.: 945,63 Spese: 0,00 Altro: 388,51 D
13/12/21	07/12/21		4.153,42	Storno scrittura "040/200195/009 Scad.:30/06/2019 Cap.: 2.741,77 Int.: 972,58 Spese: 0,00 Altro: 439,07 D
13/12/21	07/12/21		4.203,97	Storno scrittura "040/200195/008 Scad.:30/06/2019 Cap.: 2.725,83 Int.: 968,52 Spese: 0,00 Altro: 489,62 D
13/12/21	07/12/21		426.410,68	Accredito
14/12/21	14/12/21	1.543,34		Bonifico tramite Internet Banking a favore di "Caiossa Srl Proforma del 14/12/2021
				ID.BON:07075004969527044871840IT
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:07075004969487034871840IT
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-
				gal D.BON:07075004969480064871840IT
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 data
				15/11 ID.BON:07075004974072124871840IT
15/12/21	15/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite Internet banking
15/12/21	15/12/21	8.665,28		Bonifico tramite Internet Banking a favore di "COMUNE CHIUSDINO SERVIZI Sanzioni ed oneri - Pro-
				UID.BON:07075004974021004871840IT
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 MinuFl. 2906/004 del 01/10/21
15/12/21	15/12/21	250,90		Bonifico tramite Internet Banking a favore di "Distinctive Italy LLC Invoice 24 data 25/10/21
				ID.BON:07075004975350034871840IT
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 Viro di GiorgiFl. 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 data
				ID.BON:07075004975308004871840IT
15/12/21	15/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite Internet banking
15/12/21	15/12/21	31,50		Bonifico tramite Internet Banking a favore di "COMUNE CHIUSDINO SERVIZI Detti segreteria - Pro-
				UID.BON:07075004974014054871840IT
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. 77/74314 BEN.: ALTOUR Delaware LLC US Invoice 12067 data 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



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

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

DETTAGLIO MOVIMENTI				
DATA	VALUTA	MOV.DARE	MOV.AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
16/12/21	16/12/21	897,19		Bonifico estero da H.B. @ OP. 77/74313 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:0707500499513612487 184071840GB
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 - 130 ID.BON:0707500499564101487 184071840IT
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:0707500499556011487 184071840GB
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:0707500499556705487 184071840DE
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 ViniVinoOrdine 135344 del 14/12 ID.BON:0707500500113004487 184071840IT
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 ID.BON:0707500500122811487 184071840IT
20/12/21	20/12/21	642,33		Bonifico tramite Internet Banking a favore di "Classica Srl Ordine 1241 ID.BON:0707500500122811487 184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	605,20		Bonifico tramite Internet Banking a favore di "PREMIUM DISTRIBUZIONE Ordine 43954 ID.BON:0707500500124805487 184071840IT
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:0707500499953202277 184071840IT
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:0707500499953101277 184071840IT
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:0707500499953000277 184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	963,70		Disposizione per emolumenti Internet banking "BRENNA IDA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499952912277 184071840IT
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:0707500499952811277 184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	515,90		Disposizione per emolumenti Internet banking "BITTO DARIO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499952710277 184071840IT
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:0707500499952605277 184071840IT
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:0707500499952506277 184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	612,52		Disposizione per emolumenti Internet banking "ASLLANI JULIANA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499952407277 184071840IT
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:0707500499952306277 184071840IT
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:0707500499952206277 184071840IT
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:0707500499952104277 184071840IT

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	CABI	CAB	N. CONTO CORRENTE	
IBAN	IT	38	A	07075	71840 00000100470
BIC	ICRAITRTTVD				

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

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:070750049999003277184071840IT
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 KOMJAN 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	1.484,06		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:0707500499996903277184071840IT
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:0707500499996903277184071840IT
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	668,64		Disposizione per emolumenti internet banking "HIRTLOVA LENKA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995800277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.821,62		Disposizione per emolumenti internet banking "GUCCIONE GIUSEPPE BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995512277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	2.099,00		Disposizione per emolumenti internet banking "GRILLO PIETRO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995411277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	698,70		Disposizione per emolumenti internet banking "GRANATA LUDOVICA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995310277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	484,60		Disposizione per emolumenti internet banking "GORELLI ALESSANDRA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499995203277184071840IT
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	299,19		Disposizione per emolumenti internet banking "GARCIA DE LA CRUZ DANILO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:070750049999507277184071840IT
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:0707500499994506277184071840IT
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 VJOLICA 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:0707500499994806277184071840IT
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 "DENUCAJ LEONARDO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994502277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	759,40		Disposizione per emolumenti internet banking "DELLACASA LAURA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499994401277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking

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

Autorizz. imposta di bollo assolta in modo virtuale Aut. Int. Fin. PG Nr. 25976-2001 del 22/12/2000



COORDINATE BANCARIE				
CIN	CABI	C.A.B.	N. CONTO CORRENTE	
IBAN	IT	38	A	07075 71640 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 SANITI 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 *DACA 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:0707500499993906277184071840IT
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:0707500499993806277184071840IT
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 *CHURF 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:0707500499993206277184071840IT
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:0707500499993105277184071840IT
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:0707500499993004277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	802,98		Disposizione per emolumenti internet banking *ZULLI LUCA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:070750049999291277184071840IT
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 *ZHLKA AJDA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499992810277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	696,18		Disposizione per emolumenti internet banking *ZATTONE ANNA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:070750049999109277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	570,75		Disposizione per emolumenti internet banking *ZAFARANA JESSICA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:070750049999008277184071840IT
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:070750049998907277184071840IT
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	CABI	C.A.B.	N. CONTO CORRENTE	
IBAN	IT	38	A	07075	71840 000000100470
BIC	ICRAITRTV0				

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

DETTAGLIO MOVIMENTI				
DATA	VALUTA	MOV.DARE	MOV.AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
20/12/21	20/12/21	1.344,22		Disposizione per emolumenti internet banking *LUKA KATERINA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998006277184071840IT
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:0707500499998006277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.228,11		Disposizione per emolumenti internet banking *TOPANXHA GORI BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998006277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.368,00		Disposizione per emolumenti internet banking *TANASA MARIUS BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998006277184071840IT
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:0707500499998006277184071840IT
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:0707500499998006277184071840IT
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:0707500499998006277184071840IT
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:0707500499998006277184071840IT
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:0707500499998006277184071840IT
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:0707500499998006277184071840IT
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:0707500499998006277184071840IT
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:0707500499998006277184071840IT
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:0707500499998006277184071840IT
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
20/12/21	20/12/21	1.487,98		Disposizione per emolumenti internet banking *PILO FEDERICO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499998006277184071840IT
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:0707500499998006277184071840IT
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:0707500499998006277184071840IT
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:0707500499998006277184071840IT
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:0707500499998006277184071840IT
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:0707500499998006277184071840IT
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	CABI	C.A.B.	N. CONTO CORRENTE	
IBAN	IT	38	A	07075	71840	000000100470
BIC	ICRAITRTTVO					

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:070750049999600277184071840IT		
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking		
20/12/21	20/12/21	667,82		Disposizione per emolumenti internet banking "MONTE PAGLA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996612277184071840IT		
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking		
20/12/21	20/12/21	729,62		Disposizione per emolumenti internet banking "MERINO MAURIZIO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996711277184071840IT		
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking		
20/12/21	20/12/21	4.406,04		Disposizione per emolumenti internet banking "MENEGARDO MARINA BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:070750049999610277184071840IT		
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking		
20/12/21	20/12/21	1.702,00		Disposizione per emolumenti internet banking "MAZIC IZUDIN BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996509277184071840IT		
20/12/21	20/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking		
20/12/21	20/12/21	750,63		Disposizione per emolumenti internet banking "MARAVIGLIA AUGUSTO BUSTA PAGA NOVEMBRE 2021 ID.BON:0707500499996406277184071840IT		
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:07075005030244025487184071840IT		
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 "Montevero Srl Societa' Ordine 11267 ID.BON:0707500600119012487184071840IT		
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 Fl. 34		
23/12/21	23/12/21	1.876,94		Bonifico tramite Internet Banking a favore di "MANOVA SPA Fl. 096106 - 166586 ID.BON:0707500601734205487184071840IT		
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 Blasio Rata 12 di 12 a saldo bu- aID.BON:0707500602684202487184071840IT		
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 2021D.BON:0707500603031302487184071840IT		
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 "CORBI LINE INTERNAIONAL Bolla import del 29/12 ID.BON:07075006030509510487184071840IT		
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 "Tresse Servizi s.d.o fl 955 ID.BON:07075006030512012487184071840IT		
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.d.o fl 68, 61, 62, 63, 68		
30/12/21	30/12/21	1.200,00		Bonifico tramite Internet Banking a favore di "Ecology Drive Srl acconto su fl 258 ID.BON:07075006030512504487184071840IT		
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:07075006030508060487184071840IT		
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 dicembre- bre-ID.BON:07075006030508200487184071840IT		
30/12/21	30/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking		
30/12/21	30/12/21	6.000,00		Bonifico tramite Internet Banking a favore di "ECILDANI DI ISUFAJ DIONISF 22 del 23/12/21 ID.BON:07075006030513211487184071840IT		
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 Bergi Saldo onorari 2019 ID.BON:07075006030473605487184071840IT		

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

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



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

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

DETTAGLIO MOVIMENTI				
DATA	VALUTA	MOV.DARE	MOV.AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
30/12/21	30/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
30/12/21	30/12/21	1.800,00		Bonifico tramite Internet Banking a favore di "Guccio di Mannala Srl locazione settembre e ottobre
30/12/21	30/12/21	800,00		Bonifico tramite Internet Banking a favore di "Cristina Serini Locazione settembre
				ID.BON: 07075005039099344871840718407
30/12/21	30/12/21	1,50		Commissioni su bonifico tramite internet banking
31/12/21	31/12/21	11,85		Canone mensile tenuta conto
31/12/21	30/06/21	61,03		Addebito Canone home banking
31/12/21			132.085,05	SALDO FINALE (Parla: 255.758.148,IT)

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 soglia 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 partire dal 1. gennaio 2022 il trasferimento massimo consentito in contanti sarà 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. 25075-2001 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 C)							

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 C)							

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
CHIUSINO VIA UMBERTO I 5 CHIUSINO 53012 - SI

Movimenti

Dati del conto

Conto	07075 71840 000000100470 conti correnti RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.
IBAN	IT38A0707571840000000100470
Saldo contabile	290,73
Saldo disponibile	290,73
Dati aggiornati al	13/10/2022 09.53.02
Periodo	dal 2022-07-01 al 2022-09-30
Tipo movimento	Tutti
Importo	
Visto	
Causale	

Movimenti

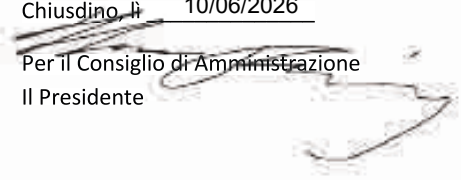
Data contabile	Data valuta	Importo	Descrizione
30/09/2022		335,83	Saldo finale al 30/09/2022
30/09/2022	30/09/2022	-12,26	Canone mensile tenuta conto
01/09/2022	01/09/2022	2,50	Acquisto/vendita divise estere @ RIF.PROC.ESTERO N. 83/12933 DEL 01/09/22
01/09/2022	01/09/2022	2,50	Acquisto/vendita divise 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	-165,53	Pagamento/incasso documenti sulli 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 presente documento costituisce parte integrante del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2025 e ne condivide i medesimi presupposti di redazione.

Chiusdino, lì 10/06/2026

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente



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.



**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 0130122
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 2025, 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 2025, 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. e ha successivamente promosso un'azione legale nei confronti dell'istituto, volta al riconoscimento della nullità parziale del contratto di finanziamento e alla ripetizione delle somme versate, per un importo complessivo richiesto pari a euro 2,5 milioni. In tale ambito la Società ha iscritto un credito verso Illimity Bank S.p.A. per euro 1,8 milioni, pari alla quota ritenuta effettivamente esigibile, riclassificandolo dalla voce "Costi d'impianto e di ampliamento" alla voce "Crediti verso altri – esigibili oltre l'esercizio successivo".

Nel corso dell'esercizio 2025 non si sono verificati aggiornamenti significativi in merito a tale posizione, fatta eccezione per l'avvio del procedimento



giudiziale nei confronti dell'istituto di credito; il credito risulta iscritto in bilancio al 31 dicembre 2025 per il medesimo importo di euro 1,8 milioni.

Restano confermate la relazione tecnica redatta dal consulente incaricato e il parere legale, che esprimono la fondatezza della pretesa vantata dalla Società e una ragionevole probabilità di successo dell'azione. Ciò nonostante, in assenza di pronunce, anche interlocutorie, e di ulteriori elementi oggettivi sopravvenuti, il credito continua a presentare profili di incertezza circa la sua futura realizzazione.

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. Continuità aziendale

“La Società redige il bilancio nella prospettiva della continuità aziendale, ritenendo ragionevole la propria capacità di proseguire l'attività in un futuro prevedibile (almeno dodici mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), in quanto l'azienda costituisce un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito.

A supporto di tale presupposto si evidenzia che, nel corso dell'esercizio 2024, è stato perfezionato un finanziamento con Deutsche Bank di importo pari a Euro 25 milioni, destinato al completamento dei lavori di ampliamento dell'immobile sito nel Comune di Chiusdino, che consentirà di incrementare la capacità ricettiva della struttura mediante la realizzazione di ulteriori camere.

A tale proposito, è in corso con l'istituto, la rinegoziazione del finanziamento prima detto, per una diversa e più sostenibile struttura finanziaria compatibile con il nuovo Business Plan presentato dagli Amministratori che evidenzia il completo sviluppo delle nuove unità come da progetto iniziale.



Nel corso del 2025 la Società è stata inoltre interessata da significativi investimenti nel Relais Borgo Santo Pietro, anche da parte di nuovi soci, il cui ingresso ha consentito l'apporto di nuova finanza per euro 10.4 milioni a rafforzamento del profilo patrimoniale e finanziario. In tale prospettiva si collocano altresì i versamenti in conto futuro aumento di capitale effettuati dai soci successivamente alla chiusura dell'esercizio, di cui si dà evidenza tra i fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura, che assicurano un apporto immediato di nuove risorse finanziarie liquide a sostegno dello sviluppo della Società e degli investimenti pianificati per i prossimi esercizi come sopra evidenziato”.

Considerato quanto evidenziato dagli Amministratori nella Nota integrativa, si sottolinea l'importanza di monitorare costantemente profili connessi alla continuità aziendale, tenuto conto del rilevante indebitamento tributario e finanziario della Società.

2. Operazione di permuta con la controllante Borgo Life Style Group S.r.l.

“Si segnala che con l'Atto di Permuta del 19 novembre 2025 (Notaio Casale, Rep. 4906) Relais Borgo Santo Pietro S.p.A. ha ceduto a Borgo Lifestyle Group il 100% di La Bottega del Buon Caffè S.r.l. (valore € 1.388.296,00). In cambio, Borgo Lifestyle Group ha ceduto a Relais BSP S.p.A. il 100% di Borgo Santo Pietro Società Agricola S.r.l. (valore € 838.296,00). A fronte della disparità emersa, la società ha iscritto un credito di conguaglio nei confronti della Borgo Lifestyle Group S.r.l. per € 550.000,00. Tale credito, infruttifero di interessi, è regolato in 16 rate mensili (le prime 15 da € 9.000,00 con decorrenza 5 dicembre 2025 e la 16ª di saldo da € 415.000,00 al 31 marzo 2027).

Per completezza espositiva si informa che detta operazione di permuta ha generato, inoltre, una plusvalenza per euro 203.296 che ha avuto un impatto rilevante a Conto Economico”.

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; 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 2025, si è provveduto alla ripresa a tassazione delle quote di ammortamenti dedotti nell'anno 2021 e terminate nell'esercizio 2025 stesso e, conseguentemente, a stornare il rispettivo fondo per imposte differite"

Il nostro giudizio non è espresso con rilievi con riferimento a tali aspetti

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 2025, 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 2025 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

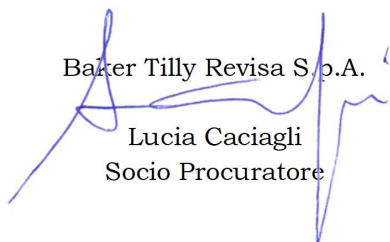
A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio di Relais Borgo Santo Pietro S.p.A. al 31 dicembre 2025 ed è redatta in conformità alle norme di legge.



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, 26 Giugno 2026

Baker Tilly Revisa S.p.A.
Lucia Caciagli
Socio Procuratore

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Lucia Caciagli", is written over the printed name and title.

Il sottoscritto Claus Thottrup nato a Glostrup (Danimarca) il 12/08/1963 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del DPR 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato presso la società.

RELAIS BORGO SANTO PIETRO S.P.A.

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. €: 960.835,49 i.v.

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI IN
OCCASIONE DELL'APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2025 REDATTA AI SENSI DELL'ART. 2429, CO. 2,
C.C.**

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

Premessa

Il Collegio sindacale, nominato in data 17.10.2025, presenta la presente relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c., in occasione dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2025.

La revisione legale dei conti è affidata alla società Baker Tilly Revisa S.p.A., la cui relazione è allegata al bilancio.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2025 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del Collegio sindacale di società non quotate emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

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

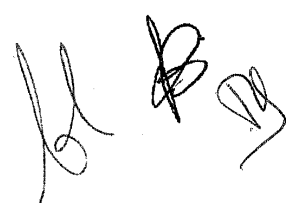
È stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio di Relais Borgo Santo Pietro S.p.A. alla data del 31.12.2025 redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un risultato d'esercizio positivo di euro 84.637.

Il bilancio è stato messo a nostra disposizione con il nostro assenso in deroga al termine di cui all'art. 2429 c.c..

Come premesso, il Collegio sindacale non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste nella Norma 3.8 delle "Norme di comportamento del Collegio Sindacale di società non quotate" consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. La verifica della rispondenza ai dati contabili spetta all'incaricato della revisione legale.

Il soggetto incaricato della revisione legale Baker Tilly Revisa Spa ci ha consegnato la propria relazione datata 26.06.2026.

Pertanto, ad eccezione degli effetti di quanto descritto nella sezione "*Elementi alla base del giudizio con rilievi*" nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2025 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico ed i flussi di cassa della Vostra Società ed è stato redatto in conformità alla normativa che ne disciplina la redazione.



Attività di vigilanza svolta ai sensi degli artt. 2403 e ss.cc.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, 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.

• **Partecipazione alle riunioni degli organi sociali:**

Il Collegio ha partecipato alle riunioni del Consiglio di amministrazione e alle assemblee dei soci, verificando che le decisioni fossero assunte in conformità alla legge e allo statuto. Il Collegio ha svolto osservazioni in merito alla necessità di migliorare e intensificare le informative in sede di Consiglio di Amministrazione.

• **Vigilanza sull'osservanza della legge, dello statuto e dei principi di corretta amministrazione:**

E' stata verificata la regolarità della gestione societaria, con particolare attenzione al rispetto delle norme civilistiche, fiscali e di settore.

• **Assetti organizzativi, amministrativi e contabili:**

Il Collegio ha esaminato gli assetti organizzativi, amministrativi e contabili, ritenuti adeguati rispetto alla struttura e alle dimensioni aziendali, anche in funzione della rilevazione tempestiva di eventuali segnali di crisi.

Abbiamo 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; a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

• **Vigilanza sulla disciplina della crisi d'impresa:**

Il Collegio ha verificato che la Società abbia adottato assetti idonei a rilevare tempestivamente eventuali segnali di crisi e valuta positivamente l'avvio delle procedure per dotarsi del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001.

• **Coordinamento informativo con la società di revisione:**

Sono stati mantenuti rapporti costanti con la società di revisione, al fine di garantire un efficace scambio di informazioni e una corretta vigilanza.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c. o ex art. 2409 c.c..

Non abbiamo presentato denuncia al tribunale ex art. 2409 c.c..

Non abbiamo effettuato segnalazioni all'organo di amministrazione 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 del soggetto incaricato della revisione legale 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 all'art. 25-novies d.lgs. 12 gennaio 2019 n. 14.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio sindacale pareri e osservazioni previsti dalla legge.

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Abbiamo verificato che gli amministratori hanno dichiarato la conformità alle norme di riferimento che disciplinano la redazione del bilancio d'esercizio.

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale ad eccezione degli effetti di quanto descritto nella sezione "*Elementi alla base del giudizio con rilievi*" il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31.12.2025, 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.

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

Il Collegio sindacale attesta di aver ricevuto il progetto di bilancio, la nota integrativa, la relazione sulla gestione e la relazione della società di revisione nei termini previsti dalla normativa vigente.

- **Verifica della regolare tenuta della contabilità:**

È stata verificata la regolare tenuta della contabilità e la corretta rilevazione dei fatti di gestione.

- **Esame del bilancio, nota integrativa e relazione sulla gestione:**

Il Collegio ha esaminato il bilancio d'esercizio, la nota integrativa e la relazione sulla gestione, riscontrando la coerenza e la completezza delle informazioni fornite dagli amministratori.

La relazione sulla gestione evidenzia un risultato positivo (utile di esercizio pari a Euro 84.637), rafforzamento patrimoniale, ingresso di nuovi soci, investimenti immobiliari, adeguatezza degli assetti, assenza di rischi ambientali e infortuni, e fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio.

- **Rispetto delle regole di redazione:**

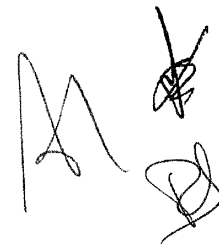
Il bilancio è stato redatto secondo i principi contabili OIC vigenti, tenendo conto delle disposizioni degli artt. 2423 e seguenti c.c..

- **Verifica della continuità aziendale:**

Il Collegio prende atto che il bilancio è stato redatto nel presupposto della continuità aziendale, come relazionato dagli amministratori nella nota integrativa al bilancio laddove gli stessi ritengono ragionevole la capacità della Società di proseguire l'attività in un futuro prevedibile (almeno dodici mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), sostenuto dal rafforzamento patrimoniale intervenuto nell'esercizio 2025 e dalle prospettive di sviluppo evidenziate anche nella relazione sulla gestione.

- **Fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio:**

Il Collegio prende atto dei fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio, quali apporti di soci, acquisizione di terreni, riorganizzazione societaria e adozione di nuovi modelli gestionali, come dettagliato nella nota integrativa al bilancio e nella relazione sulla gestione.



Esame della relazione della società di revisione

La relazione della società di revisione Baker Tilly Revisa S.p.A., redatta ai sensi dell'art. 14 D.Lgs. 39/2010, esprime un **giudizio con rilievi** sul bilancio d'esercizio al 31.12.2025, specificando quanto segue:

- **Giudizio con rilievi:**

Il bilancio, ad eccezione degli effetti relativi al contenzioso in essere con Illimity Bank, fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, del risultato economico e dei flussi di cassa.

- **Elementi alla base del giudizio con rilievi:**

Il rilievo riguarda l'iscrizione **nel bilancio 2024** (mantenuto anche nel bilancio 2025) di un credito verso Illimity Bank S.p.A. per euro 1,8 milioni, derivante da un'azione legale promossa dalla Società per la ripetizione di somme versate. Pur in presenza di parere tecnico e legale favorevole, il credito presenta profili di incertezza circa la sua futura realizzazione, in assenza di pronunce o ulteriori elementi oggettivi sopravvenuti.

- **Richiamo d'informativa:**

La società di revisione richiama l'attenzione su alcune informazioni fornite dagli amministratori nella nota integrativa, relative a:

- o Continuità aziendale: la Società redige il bilancio nella prospettiva della continuità aziendale, sostenuta da finanziamenti, nuovi apporti dei soci e investimenti.
- o Operazione di permuta con la controllante Borgo Lifestyle Group S.r.l.: permuta di partecipazioni, iscrizione di un credito di conguaglio e plusvalenza a conto economico.
- o Sospensione ammortamenti anni precedenti: utilizzo della deroga prevista dall'art. 60 D.L. 104/2020, con destinazione a riserva indisponibile e ripresa a tassazione delle quote di ammortamento dedotte.

- **Giudizio sulla relazione sulla gestione:**

La società di revisione attesta che la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio e redatta in conformità alle norme di legge.

- **Dichiarazione ex art. 14, comma 2, lettera e-ter), D.Lgs. 39/2010:**

Non sono emersi elementi da riportare sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione.

Considerazioni sulle operazioni straordinarie e rischi

- **Operazioni atipiche o inusuali:**

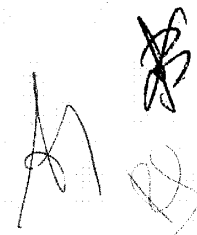
Non sono state segnalate operazioni atipiche o inusuali, né sono emersi rilievi da segnalare all'assemblea.

- **Rischi e incertezze:**

La relazione sulla gestione e la relazione del revisore illustrano i rischi finanziari, creditizi, di liquidità e geopolitici, evidenziando che la Società ha adottato politiche di gestione coerenti e che non si sono verificati eventi di rilievo nel corso dell'esercizio.

- **Rivalutazione dei beni d'impresa:**

Non sono state effettuate rivalutazioni dei beni d'impresa nel 2025.



Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta ed il giudizio con rilievi espresso nella relazione di revisione rilasciata dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, non rileviamo motivi ostativi all'approvazione, da parte dei soci, del bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2025 così come redatto dagli amministratori.

Il Collegio sindacale concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio formulata dagli amministratori nella nota integrativa.

Conclusioni

Alla luce delle attività svolte e delle informazioni acquisite:

- Il Collegio sindacale attesta la regolarità della gestione e la conformità del bilancio alle disposizioni di legge e statutarie;
- Prende atto del giudizio con rilievi espresso dalla società di revisione, specificando che il rilievo riguarda il credito verso Illimity Bank S.p.A. e la sua incertezza di realizzo;
- Non formula ulteriori rilievi o osservazioni in merito all'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2025, salvo richiamare l'attenzione dell'assemblea sul rilievo evidenziato dalla società di revisione;
- Invita l'assemblea ad approvare il bilancio così come predisposto dagli amministratori, tenendo conto delle informazioni fornite dalla società di revisione.

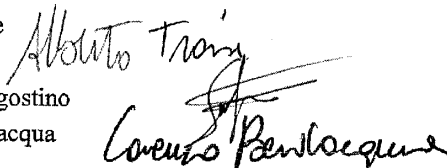
Firenze, 26 giugno 2026

Il Collegio sindacale

Rag. Alberto Troise

Dott. Roberto Santagostino

Dott. Lorenzo Bevilacqua



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.

