

Rimini, 30/05/2018

Relazione illustrativa ex articolo 24 dello statuto sociale al 31/12/2017

(Omissis)

La presente relazione contiene, altresì, un resoconto sull'attività svolta in esecuzione degli obiettivi strategici assegnati dal socio unico Comune di Rimini per l'anno 2017 (indicati nel bilancio di previsione 2017-2019 della società), che si riassumono qui di seguito:

obiettivo 1): <<supporto al Comune di Rimini nella predisposizione ed attuazione del “piano di revisione straordinaria” delle partecipazioni societarie imposto dalle norme di legge (D.Lgs.175/2016) di recente emanazione>>.

Con la relazione approvata con la determinazione dell'amministratore unico n.13 del 6 settembre 2017, Rimini Holding ha presentato al proprio socio unico Comune di Rimini una specifica articolata e motivata *“proposta di piano di revisione straordinaria delle partecipazioni societarie indirettamente possedute dal Comune di Rimini, attraverso Rimini Holding s.p.a., al 23/09/2016”*; tale “proposta” è stata poi integralmente “recepita” ed inserita, dal Comune, in un più ampio documento (*“Piano di revisione straordinaria delle partecipazioni societarie direttamente ed indirettamente detenute dal Comune di Rimini al 23/09/2016”*) che il Comune stesso ha successivamente predisposto ed approvato con la deliberazione del proprio Consiglio Comunale n.52 del 28/09/2017. Successivamente la suddetta “proposta” è stata formalmente approvata dall'assemblea ordinaria dei soci della società in data 24/10/2017, che ha conferito pieno mandato all'amministratore unico di attuarla.

Percentuale assoluta di conseguimento dell'obiettivo: 50%;

Percentuale ponderata (15%) di conseguimento dell'obiettivo: 7,50%

Obiettivo 2) - “ricerca dell'equilibrio economico-finanziario di tutte le società partecipate: ritorno all'utile delle società in perdita, mantenimento/crescita del risultato per le società in utile”.

Nel corso dell'anno 2017 Rimini Holding, come di consueto, ha esercitato i propri diritti di socio, partecipando, tra l'altro, alle assemblee delle società partecipate, comprese quelle di approvazione sia dei bilanci previsionali che di quelli consuntivi ed apportando il proprio contributo alle società partecipate trasferendo alle stesse le proprie conoscenze, competenze, ivi inclusi gli aggiornamenti normativi sopravvenuti, non potendo incidere diversamente sui risultati economici/patrimoniali e finanziari delle società. Detto ciò, la società nel 2017 ha svolto continuamente un'attività di supporto e verifica dei dati numerici nei confronti delle società partecipate - con particolare attenzione a quelle controllate - e di stimolo ad esse nel perseguimento del contenimento dei propri costi (in particolare delle spese di funzionamento) pur nella consapevolezza della limitata portata del lavoro rispetto alla struttura della società. Nel 2017 le due società controllate storicamente in utile (Amir s.p.a. e Anthea s.r.l.) hanno incrementato il rispettivo utile (rispetto al 2016), mentre tra le altre due controllate “C.A.A.R. s.p.a. consortile” (in passato in perdita costante fino al 2015) ha incrementato l'utile (rispetto a quello del 2016) e “Rimini Reservation s.r.l.” è ritornata all'utile, dopo la modesta perdita del precedente esercizio 2016.

Percentuale assoluta di conseguimento dell'obiettivo: 35%;

2018_05_30 Estratto relazione ex art.24 statuto anno 2017.doc Pagina 1 di 3

Percentuale ponderata (25%) di conseguimento dell'obiettivo: 8,75%

Obiettivo 3) - “individuazione e promozione, presso le società controllate, di azioni di supporto finanziario alla controllante Rimini Holding s.p.a., mediante distribuzione ai soci (tra i quali Rimini Holding) di parte delle proprie risorse finanziarie”.

Le società Hera s.p.a., Romagna Acque - Società delle Fonti s.p.a., Anthea s.r.l. ed Amfa s.p.a. sono le società partecipate (Anthea controllata) che corrispondono periodicamente (annualmente) dividendi, che alimentano le risorse finanziarie di Rimini Holding, che poi possono essere distribuite al relativo socio unico Comune di Rimini, in base alle esigenze manifestate da esso. In aggiunta a ciò, si ricorda che Rimini Holding ha chiesto a due delle quattro società controllate (Amir s.p.a. e C.a.a.r. s.p.a. consortile) la distribuzione di risorse sotto forma di restituzione (parziale) del relativo capitale: Amir s.p.a. nel corso del 2017 ha provveduto ad erogare ad Holding la somma richiesta di €.376.485, mentre la richiesta al C.A.A.R. è stata annullata.

In riferimento alla richiesta effettuata nei confronti del C.A.A.R. si ricorda che Rimini Holding, nel proprio bilancio previsionale 2017 - 2019, indicò, analogamente a quanto previsto (e poi attuato) per Amir s.p.a., il sostegno finanziario del C.A.A.R. ad Holding, sotto forma di riduzione del capitale sociale della citata società per esubero, con restituzione parziale dello stesso ai soci, previa apposita deliberazione in tal senso della relativa assemblea straordinaria, prevedendo la deliberazione di riduzione del capitale sociale per €.450.000,00 nel 2018 e per ulteriori €.450.000,00 nel 2019. Tuttavia la società, durante l'anno, ha comunicato di essere impossibilitata a perseguire l'obiettivo assegnato, motivandolo ampiamente (indicazione di indetenibilità della partecipazione nel proprio “piano di revisione straordinaria” da parte del socio Regione Emilia-Romagna, con rischio di relativo recesso dalla compagine sociale, situazione contrattuale critica relativamente ad alcuni affittuari, importante programma manutentivo futuro del centro, con conseguenti impegni economici e finanziari). Pertanto Rimini Holding, nel proprio bilancio previsionale 2018 – 2020, ha annullato la sua precedente richiesta, per lasciare alla società le risorse (stimabili in circa 1,3 milioni di euro) necessarie a far fronte all'eventuale recesso del socio Regione Emilia-Romagna.

Percentuale assoluta di conseguimento dell'obiettivo: 75%;

Percentuale ponderata (25%) di conseguimento dell'obiettivo: 18,75%

Obiettivo 4) – “supporto finanziario al proprio socio unico Comune di Rimini, attraverso distribuzione ad esso di parte delle risorse finanziarie di cui essa disporrà, sulla base delle esigenze programmate dal Comune”.

Grazie alla vendita di n.3.700.000 azioni di Hera s.p.a. avvenuta ad inizio luglio 2017, la società ha incassato euro 10.302.280,00 con cui Rimini Holding, a seguito di quanto deliberato dall'assemblea ordinaria dei propri soci del 6 luglio 2017, ha provveduto a:

- ridurre il finanziamento acceso con Monte Paschi Siena per 1/3 del relativo debito residuo;
- distribuire contestualmente, al socio unico Comune di Rimini, come richiesto, utili degli esercizi precedenti”, per €.500.000,00 e la “riserva sovrapprezzo azioni” per €.6.500.000,00.

Ulteriori somme verranno distribuite nel corso del 2018, per un totale ulteriori di €8.000.000,00, come previsto nel bilancio previsionale di Rimini Holding 2018-2020 approvato dal socio unico Comune di Rimini con la deliberazione di Consiglio Comunale n.72 del 07/12/2017 e dall'assemblea ordinaria dei soci della società del 19/12/2017, così suddivisi: "utili degli esercizi precedenti" per €500.000,00 e "riserva sovrapprezzo azioni" per €7.500.000,00.

Ad oggi devono essere ancora distribuiti €7.175.500,00 a titolo di "riserva sovrapprezzo azioni", che verranno erogati al socio unico entro fine giugno 2018 per €2.605.500,00 ed entro fine agosto 2018 per €4.570.000,00.

Percentuale assoluta di conseguimento dell'obiettivo: 100%;

Percentuale ponderata (35%) di conseguimento dell'obiettivo: 35,00%

Percentuale ponderata globale di raggiungimento di tutti 4 gli obiettivi: 70%.

(Omissis)