

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2007

RIMINI RESERVATION S.R.L.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: RIMINI RN PIAZZALE FELLINI 3

Codice fiscale: 03617970409

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Indice

Capitolo 1 - PROSPETTO CONTABILE	2
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA	7
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	15
Capitolo 4 - RELAZIONE SINDACI	18
Capitolo 5 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO)	21
Capitolo 6 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO)	23
Capitolo 7 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO)	24

Rimini Reservation S.r.l. – Bilancio 2007

RIMINI RESERVATION S.r.l.

Sede legale in Rimini - Piazzale Fellini n. 3
Registro Imprese di Rimini - Codice Fiscale - Partita IVA 03617970409
Capitale Sociale euro 200.000 (i.v.)

BILANCIO ESERCIZIO 2007

STATO PATRIMONIALE: ATTIVO	Esercizio corrente	Esercizio precedente
A) CREDITI VERSO SOCI		
Per vers.ti ancora dovuti al netto di €.già deliberate	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - IMMATERIALI	60.118	48.118
a dedurre f.di ammortamento	(19.247)	(9.624)
Totale	40.871	38.494
II - MATERIALI	34.820	0
a dedurre f.di ammortamento	(3.464)	0
Totale	31.356	0
III - FINANZIARIE	0	0
Totale	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	72.227	38.494
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - RIMANENZE	0	0
TOTALE	0	0
II - CREDITI		
- esigibili entro l'esercizio successivo	271.772	16.645
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
TOTALE	271.772	16.645
III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0
TOTALE	0	0

Rimini Reservation S.r.l. – Bilancio 2007

IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE	12.963	152.119
TOTALE	12.963	152.119
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	284.735	168.764
D) RATEI E RISCONTI		
- ratei attivi	0	0
- risconti attivi	7.455	50
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	7.455	50
TOTALE ATTIVO	364.417	207.308

STATO PATRIMONIALE: PASSIVO	Esercizio corrente	Esercizio precedente
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	200.000	200.000
II - Riserva da sovrapp. azioni		
III - Riserve da rivalutazione		
IV - Riserva legale		
V - Riserva az. proprie in portafoglio		
VI - Riserve statutarie		
VII - Altre riserve		
VIII - Utili (Perdite) a nuovo	(14.519)	
IX - Utile (Perdita) esercizio	4.249	(14.519)
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	189.730	185.481
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	0	0
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	0	0
C) FONDO TRATTAMENTO FINE RAP- PORTO LAVORO SUBORDINATO	4.615	0
TOTALE F.DO TRATT.FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	4.615	0
D) DEBITI		
- estinguibili entro l'esercizio successivo	165.423	21.827
- estinguibili oltre l'esercizio successivo	0	0
TOTALE DEBITI (D)	165.423	21.827
E) RATEI E RISCONTI		
- Aggio su prestiti	0	0
- Altri ratei e risconti	4.649	0

Rimini Reservation S.r.l. – Bilancio 2007

TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	4.649	0
TOTALE PASSIVO	364.417	207.308

CONTI D'ORDINE	Esercizio corrente	Esercizio precedente
I) GARANZIE PRESTATE		
a) fideiussioni ed avalli	0	0
b) altre garanzie	0	0
II) ALTRI CONTI D'ORDINE-RISCHI-IMPEGNI		
TOTALE CONTI D'ORDINE	0	0

CONTO ECONOMICO	Esercizio corrente	Esercizio precedente
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi vendite e delle prestazioni	220.894	0
2) Variazioni rimanenze di prodotti in corso di lavorazione semilavorati e finiti	0	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) Altri ricavi e proventi:	456.499	0
- Vari	18	0
- Contributi in conto esercizio	456.481	0
TOTALE VALORE PRODUZIONE (A)	677.393	0
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	14.561	136
7) Per servizi	353.082	12.722
8) Per godimento beni di terzi	14.024	0
9) Per il personale:	250.092	0
a) Stipendi e salari	183.884	0
b) Oneri sociali	54.017	0
c) Trattamento di fine rapporto	12.191	0
d) Trattamento quiescenza e simili	0	0
e) Altri costi	0	0
10) Ammortamenti e svalutazioni:	13.088	9.624
a) amm.ti immobilizz.ni immateriali	9.624	9.624
b) amm.ti immobilizz.ni materiali	3.464	0
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) Svalutazioni crediti compresi nell'attivo circolante		

Rimini Reservation S.r.l. – Bilancio 2007

e delle disponibilità liquide	0	0
11) Variazioni rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) Accantonamenti per rischi	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0
14) Oneri diversi di gestione	3.599	305
TOTALE COSTI DI PRODUZIONE (B)	648.446	22.787

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) **28.947** **(22.787)**

CONTO ECONOMICO

Esercizio corrente

Esercizio precedente

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

15) Proventi da partecipazioni:	0	0
- in imprese controllate	0	0
- in imprese collegate	0	0
- in altre imprese	0	0
16) Altri proventi finanziari:	1.849	505
a) da crediti iscr. nelle immobilizz.:	0	0
- verso imprese controllate	0	0
- verso imprese collegate	0	0
- verso controllanti	0	0
- verso terzi	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizz.	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circ.te	0	0
d) proventi diversi dai precedenti:	1.849	505
- da imprese controllate	0	0
- da imprese collegate	0	0
- da controllanti	0	0
- da altri	1.849	505
17) Interessi ed altri oneri finanziari:	(673)	0
- verso imprese controllate	0	0
- verso imprese collegate	0	0
- verso controllanti	0	0
- da debiti verso banche	(648)	0
- da altri debiti	0	0
- altri oneri finanziari	(25)	0
17-bis) Utili (perdite) su cambi:	0	0
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	1.176	505

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Rimini Reservation S.r.l. – Bilancio 2007

18) Rivalutazioni:	0	0
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizz.ni finanziarie	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
19) Svalutazioni:	0	0
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizz.ni finanziarie	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0	0
CONTO ECONOMICO	Esercizio corrente	Esercizio precedente
<hr/>		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi con separata indicazione delle plusv.ze da alienazioni:	0	1
a) sopravvenienze attive	0	0
b) plusv.ze da alienazioni	0	0
c) altri proventi straordinari	0	1
21) Oneri con separata indicazione delle minusv.ze da alienazioni e delle imposte relative ad esercizi precedenti:	(872)	0
a) sopravvenienze passive	(872)	0
b) minusv.ze da alienazioni	0	0
c) imposte esercizi precedenti	0	
d) altri oneri straordinari	0	0
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (E)	(872)	1
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)	29.251	(22.281)
22) Imposte sul reddito d'esercizio		
a) Imposte correnti	(20.605)	0
b) Imposte differite	(4.397)	7.762
Totale imposte correnti e differite	(25.002)	7.762
<hr/>		
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	4.249	(14.519)

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'

Rimini Reservation S.r.l. – Bilancio 2007

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2007

* * *

Il progetto di bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2007 evidenzia un utile di 4.249 Euro dopo aver rilevato imposte correnti per 20.605 Euro e differite per 4.397 Euro ed è redatto in forma abbreviata come consentito dall'articolo 2435-bis c.c..

La formazione del bilancio è avvenuta nel rispetto delle norme civilistiche in materia (artt. 2423 e segg. c.c.) nonché dei Principi Contabili approvati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.). Si compone di Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e dalla presente Nota Integrativa che fornisce le informazioni richieste dall'articolo 2427 c.c., da altre disposizioni del codice civile in materia di bilancio e da altre leggi. Vengono inoltre fornite tutte le informazioni complementari ritenute utili a dare una rappresentazione veritiera e corretta anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge o da disposizioni non ancora obbligatorie.

Prima di analizzare dettagliatamente le componenti relative alla struttura patrimoniale ed i risultati economici e finanziari conseguiti riteniamo utile evidenziare che non è possibile operare comparazioni con quanto realizzato nel periodo precedente in cui, come noto, l'attività sociale non aveva ancora avuto inizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

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

In ottemperanza al principio della competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si verificano i relativi movimenti finanziari.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (BI)

Sono iscritte al costo d'acquisto incrementato degli oneri di diretta imputazione e l'ammortamento è effettuato in relazione della loro residua possibilità di utilizzazione. Nel presente bilancio le immobilizzazioni immateriali sono rappresentate da

- spese di costituzione ed oneri correlati, iscritte all'attivo con il consenso del Collegio Sindacale ed ammortizzate per quote costanti in cinque anni;
- spese allestimento sito internet in allestimento.

Non risultano ulteriori riduzioni di valore oltre a quelle relative all'ammortamento.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B II)

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al costo storico d'acquisto incrementato degli oneri di diretta imputazione e sono sistematicamente ammortizzate per quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni; le aliquote applicate sono riportate nella parte dedicata al commento degli ammortamenti.

Nel caso in cui, 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,

Rimini Reservation S.r.l. – Bilancio 2007

rettificato dei soli ammortamenti.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Per ottemperare altresì al disposto di cui alla L. 72/83 si dà atto che in bilancio non esistono investimenti per i quali, anche in passato, sia stata eseguita una rivalutazione monetaria e/o si sia derogato ai criteri legali di valutazione.

CREDITI (C II)

I crediti sono valutati secondo il presumibile valore di realizzazione.

DISPONIBILITA' LIQUIDE (CIV)

Sono iscritte al nominale.

FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (C)

Il fondo trattamento di fine rapporto comprende l'intera passività maturata a fine esercizio nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

DEBITI (D)

Tutti i debiti esposti in bilancio risultano espressi per importi corrispondenti al loro valore nominale.

RATEI E RISCONTI

Sono iscritte in tali voci quote di costi e ricavi comuni a due o più esercizi, per consentire il rispetto del criterio della competenza temporale.

I ricavi ed altri proventi, nonché i costi oneri e spese, sono stati determinati in base al principio della competenza e secondo criteri di prudenzialità.

IMPOSTE SUL REDDITO

Sono iscritte in base alla migliore stima possibile del reddito imponibile determinato in conformità alle disposizioni legislative in vigore, tenendo conto delle esenzioni applicabili e dei crediti d'imposta spettanti.

Le imposte differite attive e passive sono stanziare soltanto se di ammontare rilevante e qualora si verificano delle differenze temporanee fra risultato d'esercizio ed imponibile fiscale. In particolare, le imposte differite attive sono rilevate quando è ragionevolmente certo il loro realizzo.

ALTRE INFORMAZIONI

Deroghe ai sensi del 4° comma art. 2423 – Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano richiesto deroghe alle norme di legge ai sensi del 4° comma dell'articolo 2423 c.c..

Rimini Reservation S.r.l. – Bilancio 2007

VARIAZIONI DELLE POSTE DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

Le variazioni intervenute nelle poste dell'attivo e del passivo sono riportate sinteticamente nella tabella che segue.

Descrizione	Rif.	31/12/2007	31/12/2006	Variazione
Immobilizzazioni immateriali	BI	40.871	38.494	2.377
Immobilizzazioni materiali	BII	31.356	0	31.356
Crediti esigibili entro 12 mesi	CII	271.772	16.645	255.127
Disponibilità liquide	CIV	12.963	152.119	(139.156)
Ratei e risconti attivi	D	7.455	0	7.455
Fondo TFR	C	4.615	0	4.615
Debiti estinguibili entro 12 mesi	D	165.425	21.827	143.598
Ratei e risconti passivi	E	4.649	0	4.649
Capitale	AI	200.000	200.000	0
Utili (Perdite) a nuovo	AVIII	(14.519)	0	(14.519)
Utile (perdita) esercizio	AIX	4.249	(14.519)	18.768

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le movimentazioni sono riportate di seguito:

Natura del costo	Costo storico	Acquisizioni	Ammortamenti globali	Residuo
Spese di costituzione	48.118	-	19.247	28.871
Sito internet in allestimento	-	12.000	-	12.000
Totale	48.118	12.000	19.247	40.871

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Si riporta di seguito la composizione delle immobilizzazioni materiali:

Natura del costo	Costo storico	Acquisizioni	Alienazioni e dismissioni	Ammortamenti esercizio	Ammortamenti globali	Residuo
Impianti generici	-	7.550	-	566	566	6.984
Impianti telefonici	-	14.730	-	1.473	1.473	13.257
Vestiaro e divise	-	3.960	-	792	792	3.168
Mobili ed arredi	-	5.645	-	339	339	5.306
Macchine elettr.ufficio	-	2.935	-	294	294	2.641
Totale	-	34.820	-	3.464	3.464	31.356

Rimini Reservation S.r.l. – Bilancio 2007

CREDITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

La composizione dei crediti è la seguente:

		<u>Es. 2007</u>	<u>Es. 2006</u>
Crediti verso clienti	Euro	24.950	0
Crediti verso Enti pubblici per contributi	“	201.481	0
Crediti tributari vs. Erario per iva	“	41.976	8.747
Crediti per ritenute	“	0	136
Crediti vs. Erario per imposte anticipate	“	<u>3.365</u>	<u>7.762</u>
Totale	Euro	271.772	16.645

I “Crediti vs. Erario per imposte anticipate” sono originati da differenze temporanee deducibili per la descrizione delle quali si rimanda al relativo paragrafo nell’ultima parte della presente nota.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono costituite da disponibilità di cassa (984) e di c/c (11.979).

Ulteriori informazioni in merito alla liquidità sono rilevabili nell’allegato rendiconto finanziario.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I risconti attivi sono costituiti da

		<u>Es. 2007</u>	<u>Es. 2006</u>
Assicurazioni aziendali	Euro	162	50
Canoni di locazione	“	4.096	0
Canoni telefonici	“	377	0
Presenze pubblicitarie	“	936	0
Canoni assistenza software	“	<u>1.884</u>	<u>0</u>
Totale	Euro	7.455	50

FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO (C)

Il saldo del fondo trattamento di fine rapporto è determinato unicamente dall’accantonamento a carico dell’esercizio (4.615).

DEBITI ESTINGUIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

I debiti a breve termine sono così suddivisi:

		<u>Es. 2007</u>	<u>Es. 2006</u>
Finanziamenti infruttiferi da soci	Euro	15.342	0
Debiti verso fornitori	“	105.606	11.191
Debiti tributari	“	12.506	6.469

Rimini Reservation S.r.l. – Bilancio 2007

Debiti verso istituti di previdenza ed assistenza	“	5.140	402
Altri debiti	“	<u>26.829</u>	<u>3.765</u>
Totale	Euro	165.423	21.827

Ad ulteriore specifica si precisa che

- i “**Finanziamenti infruttiferi**” sono stati erogati dal socio “Promozione Alberghiera”;
- nella voce “**Altri debiti**” è riportato anche il compenso ancora da corrispondere a favore dell’amministratore “Promozione Alberghiera” per 14.822 Euro, retribuzioni dipendenti per 4.725 Euro e ferie/permessi non goduti per 4.311 Euro.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei passivi sono costituiti da

		<u>Es. 2007</u>	<u>Es. 2006</u>
14-ma mensilità lavoro dipendente	Euro	<u>4.649</u>	<u>0</u>
Totale	Euro	4.649	0

PATRIMONIO NETTO

Dall’atto di costituzione il patrimonio netto risulta movimentato unicamente per la rilevazione della perdita 2006. Il prospetto richiesto dall’articolo 2427 n. 7-bis c.c. viene riportato in allegato alla presente nota.

CONTI D’ORDINE

Non si evidenziano rischi ed impegni diversi da quelli rilevati a bilancio.

Si specifica peraltro che conformemente a quanto previsto nel contratto di affidamento del servizio di gestione degli uffici IAT, il Comune di Rimini ha concesso in uso gratuito alcune attrezzature, arredi e macchine elettroniche già in uso presso gli uffici precedentemente gestiti dall’Ente locale. In relazione a detti beni non vengono comunque rilevati rischi sia per il loro modesto valore commerciale che per l’obsolescenza tecnologica alla quale gli stessi sono comunque soggetti.

CONTO ECONOMICO

Si commentano di seguito le principali voci relative al conto economico che non vengono comparate con quelle del precedente periodo in quanto poco significative.

COMPONENTI POSITIVI DI PERIODO

Ricavi vendite e prestazioni (voce A1)

I ricavi tipici sono costituiti da

Rimini Reservation S.r.l. – Bilancio 2007

		<u>Es. 2007</u>
Ricavi attività di reservation	Euro	208.758
Commissioni biglietteria	“	6.687
Ricavi servizi alberghieri	“	3.268
Gadget	“	<u>2.181</u>
Totale	Euro	220.894

Gli “altri ricavi e proventi” (voce A5) sono costituiti quasi interamente dai contributi per il servizio di informazione turistica (456.481).

COMPONENTI NEGATIVI DI PERIODO

Costi per l'acquisto di semilavorati, materie di consumo ed altri acquisti (voce B6)

Nella voce in oggetto trovano allocazione

		<u>Es. 2007</u>
Cancelleria e stampati	Euro	8.671
Piccola attrezzatura	“	2.686
Gadget	“	2.924
Materiale di consumo	“	<u>280</u>
Totale	Euro	14.561

Costi per servizi (voce B7)

Costituiti da

		<u>Es. 2007</u>
Compensi a professionisti	Euro	23.779
Compensi amministratori	“	75.045
Compensi collegio sindacale	“	10.400
Collaborazioni coord.cont.	“	1.131
Altre collaborazioni	“	4.344
Servizi assistenza paghe	“	4.521
Servizi contabili	“	9.000
Pubblicità e promozione	“	100.762
Provvigioni	“	5.586
Manutenzioni e riparazioni	“	19.090
Assicurazioni aziendali	“	1.223
Oneri bancari e postali	“	9.886
Utenze telefoniche	“	11.498
Utenze internet	“	6.124
Utenze uffici in comodato e aeroporto	“	4.200
Spese pulizia locali	“	9.618
Spese di rappresentanza	“	2.607
Servizi alberghieri	“	3.268
Altri servizi vari	“	<u>51.000</u>
Totale	Euro	353.082

Rimini Reservation S.r.l. – Bilancio 2007

Costi per godimento beni di terzi (voce B8)

Costituiti da

		<u>Es. 2007</u>
Affitto locali Torre Pedrera	Euro	4.700
Affitto locali Miramare	“	7.709
Affitto sale	“	1.350
Noleggi	“	<u>265</u>
Totale	Euro	14.024

Costi del personale (voce B9)

Risultano sufficientemente dettagliati nel prospetto di bilancio.

Nel corso dell'esercizio la società ha occupato in media n. 12 dipendenti.

Ammortamenti (voce B10)

Gli ammortamenti sono così suddivisi:

- per immobilizzazioni immateriali

Spese di costituzione	Aliquota 20%	Euro	<u>9.624</u>
Totale		Euro	9.624

- per immobilizzazioni materiali

Impianti generici	Aliquota 8%	Euro	566
Impianti telefonici	Aliquota 10%	“	1.473
Vestiaro e divise	Aliquota 20%	“	792
Mobili ed arredi	Aliquota 6%	“	339
Macchine ufficio	Aliquota 10%	“	<u>294</u>
Totale		Euro	3.464

Oneri diversi di gestione (voce B14)

Costituiti da

		<u>Es. 2007</u>
Imposte e tasse varie ed indirette	Euro	1.928
Periodici e pubblicazioni	“	1.424
Quote associative	“	52
Altri costi correnti	“	<u>195</u>
Totale	Euro	3.599

* * *

Nell'area finanziaria sono rilevati gli interessi attivi sulle disponibilità di c/c (1.849) e quelli passivi su scoperti di c/c (648) e diversi (25).

Componenti straordinari

Sono costituiti unicamente da sopravvenienze passive per importi poco significativi.

Rimini Reservation S.r.l. – Bilancio 2007

Imposte correnti e differite

Sul risultato del corrente esercizio vengono rilevate imposte correnti ires per 8.305 Euro ed irap per 12.300 Euro.

Sono inoltre rilevate imposte differite per 4.397 Euro. Le imposte differite sono determinate dal rientro delle imposte anticipate sulla perdita fiscale integralmente utilizzata (2.935) e dei compensi amministratori (1.242) e sul ricalcolo effettuato per considerare gli effetti della riduzione delle aliquote d'imposta sugli ammortamenti delle spese di costituzione (563).

Ulteriori imposte anticipate sono poi rilevate in relazione alle spese di manutenzione eccedenti la quota deducibile nell'esercizio per 344 Euro.

Le imposte differite sulle spese di rappresentanza non sono rilevate in quanto poco significative.

Il prospetto redatto in allegato 3) al presente bilancio fornisce le informazioni richieste al n. 14 dell'articolo 2427 del Codice Civile circa le differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e/o anticipate.

ALTRE INFORMAZIONI RICHIESTE DALL'ART. 2427 C.C.

Elenco delle partecipazioni

La società non possiede partecipazioni societarie nè direttamente nè per tramite di società fiduciaria o di interposta persona, in imprese controllate e/o collegate. Si precisa altresì che la società non ha partecipazioni che comportano responsabilità illimitata.

Crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni

Non esistono in bilancio crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni né debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione e operazioni in valuta

Non sono state poste in essere operazioni in valuta e/o con obbligo di retrocessione a termine.

Oneri finanziari iscritti all'attivo

Nessun onere di natura finanziaria è stato imputato a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Altre evidenze

Per quanto ancora previsto dall'articolo 2427 c.c. si omettono le informazioni non pertinenti in relazione alla forma assunta dalla società.

Rimini, lì 27.03.2008

Il Presidente del C.d.A.
(Marcello Baldacci)

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'

RIMINI RESERVATION S.r.l.

Sede Legale in Rimini (Rn) – Piazzale Fellini, 3

Capitale Sociale Euro 200.000. i.v.

Registro Imprese di Rimini – C.F e P. Iva n. 03617970409

Addi 22 (ventidue) del mese di Aprile dell'anno duemilanove, alle ore quindici,

22 Aprile 2009 h.15.00

presso la sede legale in Rimini, Piazzale Fellini n. 3 si è tenuta, in seconda convocazione, l'assemblea generale ordinaria della società per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

- 1) Approvazione del Bilancio 2007 e destinazione dell'utile
- 2) Approvazione del Bilancio 2008 e destinazione della perdita
- 3) Nomina dei nuovi Organi Dirigenti
- 4) Definizione degli emolumenti degli Organi Dirigenti
- 5) Varie ed eventuali

Sono presenti i soci, iscritti regolarmente a libro soci:

► Socio COMUNE DI RIMINI - con sede in Rimini, Piazza Cavour n.27, codice fiscale 00304260409, titolare del 51% delle quote sociali;

► Socio PROMOZIONE ALBERGHIERA SOCIETA' COOPERATIVA, con sede in Rimini, Piazzale Fellini n.3, codice fiscale 00143670404, titolare del 49% delle quote sociali

Del Consiglio di Amministrazione sono presenti Baldacci Marcello; Lappi Marina . Balducci Roberto

Del Collegio Sindacale sono presenti Passerini Rag. Mariangela, Monterumisi Rag. Marinella; Muratori Dott. Davide

Assistono alla seduta i signori Angelino Eugenio e Nicoletta Donati a supporto del socio PA e della Direzione.

Assume la Presidenza, ai sensi dell'art. 15.1 dello Statuto Sociale, il Dott. Marcello Baldacci Presidente del C.d.A che, constatata la presenza totalitaria dei soci e verificatone i rispettivi poteri , dichiara che l'Assemblea è atta a deliberare e, aprendo la seduta, chiama la Dott. Nicoletta Donati a fungere da segretario.

Il Presidente fa constatare che l'assemblea deve ritenersi celebrata in seconda convocazione, considerato che in prima convocazione è risultata deserta. L'Assemblea deve ritenersi valida essendo presenti il Consiglio di amministrazione, il Collegio Sindacale ed i Soci rappresentanti l'intero capitale sociale ed essendo l'assemblea stata convocata nei modi e nei termini previsti dello Statuto. Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno. Il Presidente chiede se qualcuno intende dichiararsi non informato sugli argomenti all'ordine del

giorno. Ottenuto il consenso alla trattazione dell'argomento, il Presidente dichiara la seduta atta a deliberare.

Con riferimento al **primo punto** all'odg, il Presidente richiama l'attenzione dei soci, per i noti motivi, sulla necessità, di deliberare l'approvazione del Bilancio chiuso al 31/12/2007.

Sentiti i chiarimenti del Collegio Sindacale, l'Assemblea dei soci, all'unanimità dei voti, approva il Bilancio chiuso al 31/12/2007, con i relativi documenti allegati e destina l'utile d'esercizio a copertura parziale della perdita pregressa.

Con riferimento al **secondo punto** all'odg, il Presidente distribuisce ai presenti copia di:

- Bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31/12/2008 con relativa nota integrativa e Relazione sulla Gestione, con allegati tecnici;
- Relazione del Collegio Sindacale al Bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2008.

Illustra sommariamente i risultati registrati nell'anno 2008 e l'andamento del primo trimestre dell'anno 2009, anche con riferimento al Budget approvato a novembre 2008.

Il Presidente del Collegio Sindacale illustra la Relazione del Collegio Sindacale al Bilancio relativa all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2008

Apertasi la discussione, sui vari quesiti proposti, risponde il Presidente fornendo i chiarimenti richiesti. Dopo ampia discussione, il Presidente mette ai voti l'approvazione del Bilancio 2008.

In assenza di rilievi, l'assemblea a voti unanimi espressi per alzate di mano,

DELIBERA

- di approvare il Bilancio e Nota Integrativa relativi all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2008 unitamente alla relazione predisposta dal Collegio Sindacale;
- di approvare la proposta del Consiglio di Amministrazione il rinvio a nuovo della perdita d'esercizio registrata
- di conferire ampia delega al Presidente del Consiglio di Amministrazione, per tutti gli adempimenti di legge connessi.

Sul **terzo punto e quarto punto all'ordg**, Nomina dei nuovi Organismi Dirigenti e fissazione dei loro emolumenti, il Presidente cede la parola ai soci. Prende la parola il Sig. Carasso Antonio che rende noto all'Assemblea che i soci si sono accordati per rinviare più avanti nel tempo la prevista nomina degli organismi dirigenti. Il rappresentante del Comune Dott. Placucci conferma.

Il Presidente prende atto della decisione e ricorda che, a norma del Codice Civile, gli Organi Dirigenti devono intendersi nel pieno delle loro funzioni fino alla nomina dei nuovi componenti gli Organi medesimi, per evitare un vuoto di potere. Tuttavia, nelle società partecipate dagli Enti Pubblici, come Rimini Reservation, la legge 15.7.1994 n.444 prevede un regime speciale, in deroga al Codice Civile, per favorire la decisione della Pubblica Amministrazione. Tale legge consente la prorogatio degli Organi per un periodo massimo di

45 giorni decorrenti dalla data odierna. Entro tale data deve essere celebrata una nuova Assemblea per la nomina degli Organi Dirigenti. Nel lasso di tempo sopra indicato , gli organi scaduti possono adottare esclusivamente gli atti di ordinaria amministrazione nonché gli atti urgenti ed indifferibili , con indicazione specifica dei motivi di urgenza ed indifferibilità. Gli atti eventualmente compiuti in deroga alle disposizioni della legge di cui sopra debbono ritenersi nulli.

Per il suddetto motivo l'Assemblea, all'unanimità, dà mandato al Presidente di riconvocare l'Assemblea dei Soci entro il 45 esimo giorno da oggi.

Sul **quinto punto all'odg, varie ed eventuali**, l'Assemblea esamina i report predisposti dalla direzione sull'andamento del 2008 e sui primi tre mesi del 2009 . Gli interventi tendono a mettere a fuoco una strategia per incrementare le attività aziendali .

Alle ore 16,30. null'altro essendovi a deliberare, previa lettura e unanime approvazione del presente verbale, la seduta è tolta ,

Il Presidente
Marcello Baldacci

Il Segretario
Nicoletta Donati

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'

RIMINI RESERVATION SRL

Reg. Imp. 03617970409
Rea.300885

RIMINI RESERVATION SRL
Sede in Piazzale Fellini, 3 - 47900 RIMINI (RN)
Capitale sociale Euro 200.000,00 i.v.

**Relazione del Collegio dei sindaci sul bilancio al 31/12/2007
ai sensi dell'art. 2429 del Codice civile**

Signori soci,
con l'entrata in vigore del decreto legislativo 17 gennaio 2003, n. 6 alla Vostra società si rendono applicabili le disposizioni in ordine sia alle attività di vigilanza che di revisione contabile, ed entrambe le funzioni per disposizione statutaria sono affidate al Collegio Sindacale, che con la presente relazione vi dà atto del proprio operato.

Funzioni di controllo contabile

Abbiamo svolto il controllo contabile dell'anno 2007 ex art. 2409-ter del C.C. sia per la contabilità sociale che per il presente bilancio.

Nell'ambito di detta attività abbiamo verificato:

- nel corso dell'esercizio e con periodicità trimestrale, la regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione dalle scritture contabili dei fatti di gestione;
- la corrispondenza del bilancio di esercizio alle risultanze delle scritture contabili nonché la conformità dello stesso alle disposizioni di legge.

I nostri controlli sono stati svolti al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio fosse viziato da errori significativi e se risultasse, nel suo complesso, attendibile.

L'esame del progetto di bilancio è stato condotto secondo i "Principi di Revisione" emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri; in conformità ai predetti principi la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare la regolarità del bilancio e la sua corrispondenza alle scritture contabili dell'impresa, ed inoltre per accertare se il bilancio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile; il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probatori a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dal Consiglio di Amministrazione; riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Lo **stato patrimoniale** (in unità di euro) evidenzia un utile di 4.249 Euro dopo avere considerato l'effetto di imposte correnti per 20.605 Euro e l'incidenza per complessivi 4.397 Euro della fiscalità differita e si può rappresentare sinteticamente come segue:

STATO PATRIMONIALE.

ATTIVO		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	Euro	0
B) Immobilizzazioni	Euro	72.227
C) Attivo circolante	Euro	284.735
D) Ratei e risconti	Euro	7.455
TOTALE ATTIVO	Euro	364.417
PASSIVO		
A) Patrimonio netto	Euro	189.730
B) Fondi per rischi e oneri	Euro	0

RIMINI RESERVATION SRL

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	Euro	4.615
D) Debiti	Euro	165.423
E) Ratei e risconti	Euro	4.649
TOTALE PASSIVO	Euro	364.417
Conti d'ordine	Euro	0

CONTO ECONOMICO.

A) Valore della produzione	Euro	677.393
B) Costi della produzione	Euro	348.446
(A-B) Differenza fra valore e costi della produzione	Euro	28.947
C) Proventi e (oneri finanziari)	Euro	1.176
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	0
E) Proventi e (oneri straordinari)	Euro	(872)
Risultato prima delle imposte	Euro	29.251
Imposte sul reddito dell'esercizio	Euro	(25.002)
Risultato dell'esercizio	Euro	4.249

Per quanto attiene alle nostre funzioni ad integrazione di quanto già espostoVi dall'Organo Amministrativo ed in ottemperanza agli obblighi di legge, il Collegio Sindacale ha accertato quanto segue.

Criteri di valutazione.

In merito ai criteri di valutazione del patrimonio sociale seguiti dall'Organo Amministrativo, ad integrazione e conferma di quanto già esposto dal Consiglio di Amministrazione, ed in ottemperanza degli obblighi di legge, si attesta che gli stessi sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice civile e a quanto previsto dai principi contabili.

Principi di redazione del bilancio, di iscrizione dei componenti positivi e negativi, schemi e contenuti del bilancio.

In relazione ai principi di redazione del bilancio e di iscrizione dei componenti positivi e negativi del Conto Economico si attesta che essi sono conformi a quanto disposto dagli art. 2423-bis e 2425-bis del Codice Civile.

Gli schemi ed il contenuto dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, previsti dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile, specificatamente adattati secondo le esigenze proprie del presente bilancio, sono stati integralmente rispettati, così come sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello Stato Patrimoniale previste dall'articolo 2424-bis del Codice Civile inoltre lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico presentano ai fini comparativi i valori dell'esercizio precedente.

La Nota Integrativa rispecchia il contenuto dell'art. 2427 del Codice Civile e sono state fornite tutte le indicazioni di natura patrimoniale, economica e finanziaria previste.

La Relazione sulla Gestione –anche se non richiesta obbligatoriamente- chiarisce la situazione della Società e l'andamento della gestione nel suo complesso; sono state inoltre rispettate tutte le risultanze previste dall'articolo 2428 del Codice Civile.

Verifiche periodiche.

Dalle verifiche periodiche eseguite è sempre emersa una sostanziale corrispondenza delle scritture contabili con i fatti di gestione; l'impianto contabile nel suo insieme e l'organizzazione contabile della Società consentono di rilevare con puntualità ed efficacia i fatti di gestione; la contabilità della Società è correttamente tenuta e sono state rispettate le disposizioni del Codice Civile in relazione alle scritture contabili.

Funzioni di vigilanza

Nel corso dell'esercizio abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

In particolare, in aderenza ai compiti attribuiti al Collegio Sindacale alla luce delle modifiche introdotte dal Decreto Legislativo n. 6 del 17 gennaio 2003:

RIMINI RESERVATION SRL

- abbiamo partecipato assiduamente alle riunioni del Consiglio d'Amministrazione ed ottenuto dal medesimo organo le informazioni sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società. In proposito possiamo ragionevolmente affermare che le azioni deliberate e poste in essere sono state conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono state manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto d'interesse o in contrasto con le delibere assembleari o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale

- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;

- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema di controllo interno e di quello amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione;

Nel corso dell'attività di vigilanza sopra descritta non sono emersi fatti censurabili, significativi od omissioni tali da richiederne la segnalazione ai competenti organi o la menzione in questa sede.

Per quanto concerne la formazione del progetto di bilancio si precisa altresì che abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la sua formazione ed a tal proposito precisiamo che

- i costi d'impianto e d'ampliamento sono iscritti in bilancio con il nostro consenso;

- i crediti per imposte differite attive sono poco significativi, mentre risultano già rientrati quelli calcolati sulle perdite fiscalmente riportabili del precedente periodo.

Conclusioni.

Signori Soci,

alla luce di quanto precede, riteniamo di poter ragionevolmente affermare che il bilancio della Vostra società chiuso al 31 dicembre 2007 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Società.

Rimini, 4 aprile 2008

	Il Collegio Sindacale	
Rag. Marinella Monterumisi	Rag. Mariangela Passerini	Dott. Davide Muratori

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'

Allegato 1) al bilancio 31/12/2007: Rendiconto Finanziario

	<u>Esercizio 2007</u>
A) Disponibilità (esposizione) finanziaria netta all'inizio dell'esercizio	152.119
B) Flusso finanziario da (per) attività d'esercizio:	
Utile (Perdita) dell'esercizio	4.249
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	9.624
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	3.464
Svalutazione immobilizzazioni materiali	
Plus/Minusvalenze su alienazione cespiti	
Svalutazione delle partecipazioni	
Rivalutazione crediti immobilizzati	
Svalutazioni altri titoli dell'attivo circolante	
Accantonamento netto al fondo TFR	4.615
Rilevazione imposte anticipate	4.397
<u>Flussi da attività dell'esercizio</u>	26.349
(Incremento)/Decremento dei crediti del circolante	(259.524)
(Incremento)/Decremento delle rimanenze	
Incremento/(Decremento) dei debiti del circolante	128.253
Variazione dei ratei e risconti	(2.756)
<u>Flussi da variazione del circolante</u>	(134.027)
Totale Flusso finanziario da (per) attività d'esercizio	(107.678)
C) Flusso generato (assorbito) da attività d'investimento:	
(Investimenti)/Disinvestimenti in immobilizzazioni immateriali	(12.000)
(Investimenti)/Disinvestimenti in immobilizzazioni materiali	(34.820)
(Incremento)/Decremento delle partecipazioni	
(Incremento)/Decremento dei crediti immobilizzati (altre imm.ni finanziarie)	
Prezzo di realizzo delle immobilizzazioni materiali cedute	
Totale flusso generato (assorbito) da attività d'investimento	(46.820)
D) Flusso generato (assorbito) da attività finanziarie:	
(Incremento)/Decremento dei crediti immobilizzati	
Accensione finanziamenti a lungo termine al netto quote a breve	
Finanziamenti infruttiferi soci	15.342
Versamenti di capitale	
Versamenti di fondi di riserva da soci	

Totale flusso generato (assorbito) da attività finanziarie	15.342
E) Flusso monetario del periodo (B+C+D)	(139.156)
F) Disponibilità (Esposizione) finanziaria al termine dell'esercizio (A+E)	12.963

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'

Allegato 3) al bilancio chiuso al 31 dicembre 2007: fiscalità corrente, differita ed anticipata

Descrizione	Esercizio 2007				Esercizio 2006			
	Differenze temporanee	Importo Ires 33%	Importo Irap 4,25%	Totale effetto fiscale	Differenze temporanee	Importo Ires 33%	Importo Irap 4,25%	Totale effetto fiscale
Imposte correnti da modello unico (A)		(8.305)	(12.300)	(20.605)		0	0	0
Imposte differite								
Ammortamenti anticipati		0	0	0		0	0	0
Altre		0	0	0		0	0	0
Utilizzo fondo imposte differite								
Rientro ammortamenti anticipati		0	0	0		0	0	0
		0	0	0		0	0	0
Totale imposte differite (B)		0	0	0		0	0	0
Imposte anticipate								
Co.co.co.non pagati		0	0	0	3.765	1.242	0	1.242
Amm.to spese costituzione		0	0	0	9.624	3.176	409	3.585
Perdita fiscalmente rilevante		0	0	0	8.893	2.935	0	2.935
Manutenzioni eccedenti 2007	1.094	301	43	344				
(fiscalità differita con nuove aliquote)		0	0	0		0	0	0
		301	43	344		7.353	409	7.762
Utilizzo credito per imposte anticipate								
Rientro co.co.co	(3.765)	(1.242)	0	(1.242)		0	0	0
Rientro perdita fiscalmente rilevante	(8.893)	(2.935)	0	(2.935)		0	0	0
Ricalcolo fisc.dif. per riduzione aliquote		(529)	(34)	(563)		0	0	0
		0	0	0		0	0	0
		(4.706)	(34)	(4.740)				
Totale imposte anticipate (C)		(4.405)	9	(4.397)		7.353	409	7.762
Totale imposte (A+B+C)		(12.710)	(12.291)	(25.002)		7.353	409	7.762

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'

ALLEGATO 2) al bilancio chiuso al 31 dicembre 2007: Analisi del Patrimonio Netto

Descrizione	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Altre riserve			Perdite pregresse	Utile (Perdita) dell'esercizio	PATRIMONIO NETTO
				Ris. ex art. 55 Tuir	Riserve di utili	Verst. c/capitale			
Costituzione società e versamento capitale sociale (atto del 20 ottobre 2006)	112.000,00								112.000,00
Aumento capitale (atto del 28 novembre 2006)	88.000,00								88.000,00
									0,00
Utile (Perdita) dell'esercizio								(14.519,00)	(14.519,00)
Saldo al 31 dicembre 2006	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(14.519,00)	185.481,00
Ripartizione del risultato d'esercizio 2006 (delibera del 27/04/2007)							(14.519,00)	14.519,00	0,00
Altre variazioni									0,00
									0,00
Utile (perdita) dell'esercizio								4.249,00	4.249,00
Saldo al 31 dicembre 2007	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(14.519,00)	4.249,00	189.730,00

Possibilità di utilizzazione

(B)

Legenda:

A= per aumento capitale

B= per copertura perdite

C= per distribuzione ai soci

L'utile può essere distribuito solo per la parte che eccede i costi di impianto ed ampliamento capitalizzati

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'