

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2012

RIMINI RESERVATION S.R.L.

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Sede legale: RIMINI RN PIAZZALE FELLINI 3

Codice fiscale: 03617970409

Numero Rea: RN - 300885

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA	8
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	19
Capitolo 4 - RELAZIONE SINDACI	22
Capitolo 5 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO)	26
Capitolo 6 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO)	28
Capitolo 7 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO)	29

RIMINI RESERVATION S.R.L.

RIMINI RESERVATION S.R.L.

Sede in RIMINI - PIAZZALE FELLINI N. 3
Codice Fiscale 03617970409 - Rea RN RN 300885
P.I.: 03617970409
Capitale Sociale Euro 200000 i.v.
Forma giuridica: Società a responsabilità limitata

Bilancio al 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in Euro

RIMINI RESERVATION S.R.L.

Stato patrimoniale		
	2012-12-31	2011-12-31
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	66.500	72.545
Ammortamenti	56.928	58.157
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	9.572	14.388
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	98.375	97.641
Ammortamenti	70.000	56.520
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	28.375	41.121
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	0	0
Altre immobilizzazioni finanziarie	1	1.800
Totale immobilizzazioni finanziarie	1	1.800
Totale immobilizzazioni (B)	37.948	57.309
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	2.051	2.688
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	251.310	294.733
esigibili oltre l'esercizio successivo	9.989	5.603
Totale crediti	261.299	300.336
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	205.115	130.626
Totale attivo circolante (C)	468.465	433.650
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	11.146	12.687
Totale attivo	517.559	503.646
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	200.000	200.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari	0	0
Riserva ammortamento anticipato	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0

Bilancio al 31/12/2012

Pag. 2 di 6

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

RIMINI RESERVATION S.R.L.

Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;	0	0
Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516;	0	0
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413;	0	0
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.	0	0
Totale riserve da condono fiscale	0	0
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-23.769	-24.938
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	19.394	1.168
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	19.394	1.168
Totale patrimonio netto	195.625	176.230
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	70.071	54.538
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	182.120	198.429
esigibili oltre l'esercizio successivo	62.000	61.200
Totale debiti	244.120	259.629
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	7.743	13.249
Totale passivo	517.559	503.646

RIMINI RESERVATION S.R.L.

Conti d'ordine		
	2012-12-31	2011-12-31
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	-	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	0	0

RIMINI RESERVATION S.R.L.

Conto economico

	2012-12-31	2011-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	311.434	334.480
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	353.481	425.481
altri	51	68
Totale altri ricavi e proventi	353.532	425.549
Totale valore della produzione	664.966	760.029
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.034	11.469
7) per servizi	224.872	294.242
8) per godimento di beni di terzi	27.239	26.397
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	231.291	234.723
b) oneri sociali	66.838	68.620
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	18.202	18.633
c) trattamento di fine rapporto	18.202	18.633
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	316.331	321.976
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	21.834	30.924
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.353	16.019
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	13.481	14.905
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	17.968	13.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	39.802	43.924
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	637	7.839
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	4.238	3.208
Totale costi della produzione	620.153	709.055
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	44.813	50.974
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non	0	0

Bilancio al 31/12/2012

Pag. 5 di 6

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

RIMINI RESERVATION S.R.L.

costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	5.188	1.381
Totale proventi diversi dai precedenti	5.188	1.381
Totale altri proventi finanziari	5.188	1.381
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	832	458
Totale interessi e altri oneri finanziari	832	458
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	4.356	923
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	6.799	23.000
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	6.799	23.000
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-6.799	-23.000
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	0
altri	2.786	2.170
Totale proventi	2.787	2.170
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0
altri	2.548	1.750
Totale oneri	2.548	1.750
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	239	420
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	42.609	29.317
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	27.533	27.253
imposte differite	0	0
imposte anticipate	4.318	-896
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	23.215	28.149
23) Utile (perdita) dell'esercizio	19.394	1.168

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2012

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2012

* * *

Introduzione all'attività esercitata

La società esercita l'attività di gestione dei servizi di informazione e accoglienza turistica secondo le norme e i principi stabiliti dalla normativa statale e regionale; realizza e divulga materiali pubblicitari ed effettua iniziative atte a diffondere la conoscenza del territorio del Comune di Rimini, attraverso l'attuazione di campagne di informazione, la gestione di punti di informazione, il coordinamento di azioni di promo-commercializzazione, la realizzazione di attività di rappresentanza nell'ambito di manifestazioni ed iniziative fieristiche; gestisce inoltre la prenotazione di tutti i servizi connessi alla presenza del turista nel territorio.

Formazione del bilancio

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012 evidenzia un utile di 19.394 Euro (es. prec. 1.168 Euro) dopo aver rilevato imposte correnti per 27.533 Euro (es. prec. 27.253 Euro) ed imposte differite attive per 4.318 Euro (es. prec. -896 euro) ed è redatto in forma abbreviata ai sensi dell'articolo 2435bis c.c..

La formazione del bilancio è avvenuta attenendosi ai criteri di redazione di cui agli artt. 2423 e seguenti c.c. integrati, ove necessario, dai vigenti principi contabili nazionali. La presente nota costituisce parte integrale del progetto di bilancio ed è strutturata nel rispetto della normativa vigente. Ad integrazione delle informazioni analitiche sulla situazione patrimoniale ed economica, in allegato viene fornito un prospetto che illustra le movimentazioni delle disponibilità finanziarie.

CRITERI DI VALUTAZIONE

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (BI)

Risultano iscritte al costo d'acquisto incrementato degli oneri di diretta imputazione e l'ammortamento è effettuato in relazione della loro residua possibilità di utilizzazione.

In particolare:

- il software è ammortizzato in quote costanti in tre anni;
- le spese per la realizzazione del sito internet sono ammortizzate in tre anni;
- gli oneri sostenuti per la certificazione di qualità sono ammortizzati in funzione della durata della stessa. Anche le spese per il rinnovo ed il mantenimento della certificazione seguono lo stesso criterio di ammortamento;
- le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate in cinque anni.

I criteri di ammortamento non sono cambiati rispetto a quelli adottati nel precedente periodo.

Non risultano ulteriori riduzioni di valore oltre a quelle relative agli ammortamenti.

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, 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.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (BIII)

Partecipazioni e titoli (iscritti nelle immobilizzazioni) -- Le partecipazioni sono valutate con il metodo del costo. Il valore d'iscrizione in bilancio è determinato sulla base del prezzo d'acquisto o di sottoscrizione o di conferimento. Il costo viene ridotto per perdite durevoli di valore nel caso in cui le partecipate abbiano sostenuto perdite e non siano prevedibili, nell'immediato futuro, utili di entità tale da assorbire le perdite sostenute; il valore originario viene ripristinato negli esercizi successivi se vengono meno i motivi della svalutazione effettuata.

Altre immobilizzazioni finanziarie – Vengono iscritte al costo svalutato soltanto per perdite permanenti di valore.

RIMANENZE (CI)

Le rimanenze sono iscritte al minore fra costo e prezzo di realizzo. Il costo è quello specifico sostenuto per l'acquisto.

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 DI LAVORO SUBORDINATO (C)

Il fondo trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire 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 RISCOINTI

Sono iscritti 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 stanziate soltanto se significative e qualora si verifichino 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..

Criteri di redazione

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

VARIAZIONI DELLE POSTE DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

Le variazioni sintetiche intervenute nelle poste dell'attivo e del passivo sono riepilogate nella tabella che segue:

Descrizione	Rif.	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Immobilizzazioni immateriali	BI	9.572	14.388	(4.816)
Immobilizzazioni materiali	BII	28.375	41.121	(12.746)
Immobilizzazioni finanziarie	BIII	1	1.800	(1.799)
Rimanenze di merci	CI	2.051	2.688	(637)
Crediti esigibili entro 12 mesi	CII	251.310	294.733	(43.423)
Crediti esigibili oltre 12 mesi	CII	9.989	5.603	4.386
Disponibilità liquide	CIV	205.115	130.626	74.489
Ratei e risconti attivi	D	11.146	12.687	(1.541)
Fondo T.F.R.	C	70.071	54.538	15.533
Debiti estinguibili entro 12 mesi	D	182.120	198.429	(16.309)
Debiti estinguibili oltre 12 mesi	D	62.000	61.200	800
Ratei e risconti passivi	E	7.743	13.249	(5.506)
Capitale	AI	200.000	200.000	0
Utili (perdite) a nuovo	AVIII	(23.769)	(24.938)	1.169
Utile (perdita) esercizio	AIX	19.394	1.168	18.226

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2012

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le movimentazioni sono riportate di seguito:

<i>Natura del costo</i>	<i>Costo storico</i>	<i>Acquisizioni</i>	<i>Ammortamenti esercizio</i>	<i>Ammortamenti globali</i>	<i>Residuo</i>
Software	150	-	-	(150)	-
Sito e-commerce	41.000	-	2.000	(40.333)	667
Certificazione di qualità	3.951	3.538	2.781	(3.546)	3.943
Migliorie su beni di terzi	17.861	-	3.572	(12.899)	4.962
Totale	62.962	3.538	8.353	(56.928)	9.572

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Si riporta di seguito la composizione delle immobilizzazioni materiali:

<i>Natura del costo</i>	<i>Costo storico</i>	<i>Acquisizioni</i>	<i>Alienazioni e dismissioni</i>	<i>Ammortam.ti esercizio</i>	<i>Ammortam.ti globali</i>	<i>Residuo</i>
Impianti generici	12.950			1.943	(9.873)	3.077
Impianto telefonico	16.912			1.909	(16.136)	776
Mobili e arredi uffici	27.940			3.353	(11.585)	16.355
Vestiario e divise	6.826			-	(6.826)	-
Macchine elettroniche uffici	30.883	734		5.957	(24.462)	7.155
Altri beni	2.130			319	(1.118)	1.012
Totale	97.641	734	-	13.481	(70.000)	28.375

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

La partecipazione al capitale di “Sait Srl” è stata nuovamente svalutata portandola da 1.800 a 1 Euro.

Correlativamente sono stati portati a perdita i finanziamenti erogati per complessivi 5.000 Euro, in quanto il patrimonio sociale è eroso da consistenti perdite e non pare vi siano segnali di inversione strutturale dei risultati di gestione.

RIMANENZE

Sono costituite da prodotti vari venduti presso gli uffici informazioni (2.051, es. prec. 2.688).

CREDITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

La composizione dei crediti è la seguente:

		<u>Es. 2012</u>	<u>Es. 2011</u>
Clienti	Euro	38.928	89.182
Imposte anticipate	“	556	625
Altri crediti verso erario	“	11.845	0
Altri crediti	“	0	3.945
Contributi Pubblici da incassare	“	<u>199.981</u>	<u>200.981</u>
Totale	Euro	251.310	294.733

I “Contributi Pubblici da incassare” sono relativi alla gestione degli uffici iat e uit.

I crediti verso clienti sono iscritti al netto di un fondo svalutazione generico (459) e di fondi specifici (36.730).

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2012

CREDITI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

Sono rappresentati da imposte anticipate (9.989 es. prec. 5.603) per il cui dettaglio si rimanda all'allegato 1 alla presente nota.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono costituite da denaro contante in cassa (2.578, es. prec. 2.489) e dal saldo attivo di c/c bancario (202.537, es. prec. 128.137).

Le movimentazioni finanziarie vengono riepilogate nel rendiconto finanziario (allegato 2).

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I risconti attivi sono costituiti da

		<u>Es. 2012</u>	<u>Es. 2011</u>
Affitti	Euro	7.823	9.122
Spese condominiali	"	158	0
Assicurazioni	"	904	917
Canoni assistenza	"	1.424	538
Canoni telefonici	"	675	1.446
Inserzioni e pubblicità	"	118	87
Vari	"	44	577
Totale	Euro	11.146	12.687

FONDO T.F.R.

La movimentazione del fondo è la seguente:

		<u>Es. 2012</u>	<u>Es. 2011</u>
Saldo iniziale	Euro	54.538	39.312
T.F.R. di competenza periodo	"	18.202	18.633
Prelievi per anticipazioni/licenziamenti/imposte	"	<u>(2.669)</u>	<u>(3.407)</u>
Totale fondo al termine dell'esercizio	Euro	70.071	54.538

DEBITI ESTINGUIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

I debiti a breve termine sono così suddivisi:

		<u>Es. 2012</u>	<u>Es. 2011</u>
Fornitori	Euro	87.887	127.923
Debiti verso Erario	"	0	1.128
INPS/INAIL c/contributi	"	12.416	9.800
Debiti diversi	"	<u>81.817</u>	<u>59.578</u>
Totale	Euro	182.120	198.429

Fra i debiti diversi è iscritto anche quello (Euro 14.907) verso la controllante "RIMINI HOLDING" per l'ires di competenza della società e da questa non corrisposta per effetto della liquidazione di gruppo.

DEBITI ESTINGUIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

Sono costituiti da cauzioni versate dagli operatori che usufruiscono dei servizi di prenotazione gestiti dalla società che, pur non avendo una data di rimborso prefissata, sono ragionevolmente da corrispondere oltre l'esercizio (62.000, es. prec. 61.200).

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2012

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei passivi sono costituiti da

		<u>Es. 2012</u>	<u>Es. 2011</u>
14-ma mensilità dipendenti stipendi	Euro	5.745	6.772
14-ma mensilità dipendenti oneri sociali	“	<u>1.648</u>	<u>1.929</u>
Totale	Euro	7.393	8.701

I risconti passivi sono relativi a

		<u>Es. 2012</u>	<u>Es. 2011</u>
Proventi distribuzione mater.pubbl.	Euro	0	2.729
Altri proventi	“	<u>350</u>	<u>1.819</u>
Totale	Euro	350	4.548

PATRIMONIO NETTO

L'unica movimentazione del patrimonio netto è relativa alla copertura parziale delle perdite pregresse con il risultato del periodo precedente.

In allegato 3) alla presente nota viene riportato il prospetto relativo alle movimentazioni richiesto dall'articolo 2427 n. 7-bis c.c..

CONTI D'ORDINE

Non si evidenziano rischi ed impegni diversi da quelli rilevati in 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. 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 soggetti.

CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

La società svolge sia un'attività di “information” per l'esercizio della quale riceve contributi da parte della Provincia ed un'attività di “reservation” in relazione alla quale percepisce commissioni da parte delle strutture alberghiere convenzionate.

I ricavi tipici sono inoltre costituiti da vendita di biglietti e gadget, realizzazione di pacchetti turistici e progetti per la valorizzazione del territorio, vendita di spazi pubblicitari delle guide ed in genere del materiale distribuito all'interno degli uffici informazioni.

Ricavi vendite e prestazioni (voce A1)

Nella voce in oggetto si comprendono tutte le attività sopra indicate. Il contributo pubblico è invece classificato negli altri proventi anche se a rigore rappresenta esso stesso un provento tipico.

Nell'esercizio chiuso al 31.12.2012 l'attività di “reservation” evidenzia ricavi per 134.786 (es. prec. 190.516) mentre la gestione della biglietteria, dei progetti per la valorizzazione del territorio e degli

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2012

altri “business” della società, hanno consentito di realizzare ricavi per 171.970 (es. prec. 139.810).
La vendita di gadget evidenzia risultati poco significativi (4.678, es. prec. 4.154).

Altri ricavi e proventi (voce A5)

Sono rappresentati da

		<u>Es. 2012</u>	<u>Es. 2011</u>
Contributi Pubblici	Euro	353.481	425.481
Altri rimborsi	“	0	0
Abbuoni	“	<u>51</u>	<u>68</u>
Totale	Euro	353.532	425.549

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per l’acquisto di alimenti, semilavorati, materie di consumo e di pulizia (voce B6)

Nella voce in oggetto trovano allocazione

		<u>Es. 2012</u>	<u>Es. 2011</u>
Cancelleria e stampati	Euro	3.152	6.050
Materiale pubblicitario e gadgets	“	2.871	1.820
Piccola attrez.e materiale d’uso	“	912	3.161
Altri acquisti	“	<u>99</u>	<u>438</u>
Totale	Euro	7.034	11.469

Costi per servizi (voce B7)

Rappresentati da

		<u>Es. 2012</u>	<u>Es. 2011</u>
Assicurazioni	Euro	3.402	3.146
Collaboratori diversi	“	2.160	8.225
Consulenti e professionisti	“	7.916	6.483
Consulenze assistenza paghe	“	4.878	4.079
Altri servizi amministrativi	“	9.000	9.000
Internet	“	11.667	18.158
Spese mantenimento sito Web	“	2.500	0
Servizi promozionali	“	10.000	10.000
Corsi aggiornamento dipendenti	“	1.046	265
Altri servizi di terzi	“	5.999	0
Gestione banca dati	“	7.680	7.380
Costo progetti vari	“	0	11.905
Costi servizi alberghieri	“	28.897	68.582
Emolumenti amministratori e oneri	“	44.815	51.932
Emolumenti sindaci	“	8.603	10.400
Manutenzioni e riparazioni	“	10.212	14.432
Provvigioni passive	“	4.542	3.340
Oneri fidejussioni	“	423	397
Spese postali	“	2.950	3.798
Pubblicità	“	3.202	28.558
Pulizie	“	7.996	7.979
Smaltimento rifiuti	“	936	1.007
Utenze	“	10.937	8.612
Oneri bancari	“	2.392	3.323

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2012

Spese telefoniche	“	10.497	10.387
Spese di rappresentanza	“	59	613
Viaggi e trasferte	“	2.210	981
Altri servizi	“	<u>19.953</u>	<u>1.260</u>
Totale	Euro	224.872	294.242

Costi per godimento beni di terzi (voce B8)

		<u>Es. 2012</u>	<u>Es. 2011</u>
Affitti uffici	Euro	24.795	25.834
Affitto sale	“	2.060	240
Spese condominiali	“	384	323
Noleggi	“	<u>0</u>	<u>0</u>
Totale	Euro	27.239	26.397

Costi per il personale dipendente (voce B9)

Sufficientemente dettagliati per natura nelle rispettive sottovoci indicate in bilancio.

Ammortamenti e svalutazioni (voce B10)

Gli ammortamenti sono così suddivisi:

- per immobilizzazioni immateriali

Sito e-commerce	Aliquota 33,33%	“	2.000
Certificazione di qualità	Aliquota 17,1%	“	2.781
Migliorie su beni di terzi	Aliquota 20%	“	<u>3.572</u>
Totale		Euro	8.353

- per le immobilizzazioni materiali

Impianti generici	Aliquota 15%	Euro	1.943
Impianti telefonici	Aliquota 20%	“	1.909
Mobili ed arredi	Aliquota 12%	“	3.353
Macchine elettroniche	Aliquota 20%	“	5.957
Altri beni	Aliquota 15%	“	<u>319</u>
Totale		Euro	13.481

I beni destinati ad un rapidissimo deperimento e la cui utilità di fatto si esaurisce nell'esercizio di acquisizione vengono iscritti fra i costi d'esercizio nella “piccola attrezzatura” (voce B6).

La svalutazione dei crediti commerciali (17.968, es. prec. 13.000) è effettuata per dare congrua copertura a crediti in contestazione e di dubbia esigibilità.

Variazione delle rimanenze (voce B11)

Rappresenta la riduzione delle giacenze di prodotti vari venduti presso gli uffici informazioni (gadgets) rispetto alla consistenza rilevata nel precedente esercizio.

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2012

Oneri diversi di gestione (voce B14)

Rappresentati da

		<u>Es. 2012</u>	<u>Es. 2011</u>
Imposte e tasse indirette	Euro	3.595	1.551
Abbuoni e sconti	“	0	19
Atti sociali e bilancio	“	0	133
Perdite su crediti	“	0	393
Periodici e pubblicazioni	“	526	933
Quote associative	“	52	52
Ammende e multe	“	<u>65</u>	<u>127</u>
Totale	Euro	4.238	3.208

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

I *proventi finanziari (voce C16)* sono rappresentati da interessi attivi di c/c (5.188), mentre gli *oneri finanziari (voce C17)*, sono costituiti da commissioni su affidamenti concessi su c/c (832).

RETTIFICA DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE

Come rilevato a commento della voce “Immobilizzazioni finanziarie”, al termine dell’esercizio il valore della partecipazione in “Sait Srl” nonché i finanziamenti erogati alla stessa (per complessivi euro 6.799) sono stati svalutati per perdita durevole di valore della partecipazione stessa.

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Nei proventi straordinari sono iscritte sopravvenienze attive (2.786, es. prec. 2.170) e passive (2.548, es. prec. 1.750) generate prevalentemente da errori.

IMPOSTE SUL REDDITO

Alla voce 22 sono indicate le imposte correnti costituite da ires (16.666 es. prec. 15.332) ed irap (10.867, es. prec. 11.921). Sono altresì iscritte imposte differite attive nette (4.318, es. prec. -896).

Le imposte differite attive sono generate da:

- rientro manutenzioni di precedenti periodi da rateizzare (-624);
- accantonamenti svalutazione crediti dell’esercizio (4.942);

Il prospetto esplicativo delle imposte differite è riportato in allegato 1.

ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI ART. 2427 N. 5 C.C.

- ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI

Al termine dell’esercizio nel bilancio figura la seguente partecipazione in società collegata:

Società Sait Srl

Sede: Rimini – Via Sassonia n. 30

Capitale Sociale: Euro 60.000

Utile (Perdita) esercizio 2011 da progetto di bilancio: (45.328)

Patrimonio Netto 2011 da progetto di bilancio: 11.819

Quota posseduta: 20% pari ad Euro 2.364

Valore attribuito in bilancio: Euro 1

La società è stata costituita il 1° ottobre 2008 ed opera nel campo della promozione del territorio.

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2012

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE ART. 2427 N. 22-BIS C.C.

Nel corso dell'esercizio sono state realizzate operazioni con parti correlate a normali condizioni di mercato.

ALTRE INFORMAZIONI

Per quanto di competenza del presente bilancio, l'informativa supplementare richiesta dalle sotto riportate disposizioni di legge non viene riportata in quanto non esistente, poco significativa o non pertinente:

- art. 2427 n. 6) – Crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali
- art. 2427 n. 6) bis – Effetti significativi delle variazioni nei cambi valutari
- art. 2427 n. 6) ter – Crediti e debiti per operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine
- art. 2427 n. 8) – Ammontare degli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo
- art. 2427 n. 9) – Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale
- art. 2427 n. 10) – Suddivisione dei ricavi per aree geografiche e per settori d'attività se significativa
- art. 2427 n. 11) – Proventi da partecipazioni
- art. 2427 n. 15) – Numero dipendenti
- art. 2427 n. 17) e 18) – Azioni e obbligazioni e altri titoli emessi dalla società
- art. 2427 n. 19) – Altri strumenti finanziari
- art. 2427 n. 20) e 21) – Patrimoni e finanziamenti destinati a uno specifico affare
- art. 2427 n. 22) – Operazioni di locazione finanziaria
- art. 2427 n. 22-ter) – Accordi fuori bilancio
- art. 2427-bis – Informazioni relative al valore equo degli strumenti finanziari derivati e delle immobilizzazioni finanziarie diverse dalle partecipazioni in società controllate e collegate
- art. 2497-bis – Direzione e coordinamento

Conclusioni

Signori Soci,

il bilancio dell'esercizio al 31 dicembre 2012 chiude con un utile di Euro 19.394 che Vi proponiamo di destinare alla copertura parziale delle perdite pregresse.

Rimini, li 26 marzo 2013

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.

(Prof. Baldacci Marcello)

Allegati:

- 1) prospetto imposte differite
- 2) Rendiconto finanziario
- 3) prospetto movimentazioni patrimonio netto

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2012

Il documento informatico in formato Xbrl contenente lo stato patrimoniale e il conto economico sono redatti è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società

RIMINI RESERVATION SRL

Sede in Piazzale Fellini, 3 - 47900 RIMINI (RN)

Capitale sociale Euro 200.000,00 i.v.

Reg. Imp. 03617970409

Rea.300885

- Assemblea Soci -

Addì sei del mese di Maggio dell'anno duemilatredici alle ore 9,30,

6 maggio 2013 h.9,30

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

ordine del giorno

- 1) Approvazione del Bilancio al 31.12.2012 e destinazione utili
- 2) Nomina dei componenti del Consiglio di Amministrazione ed eventuale definizione degli emolumenti
- 3) Varie ed eventuali

Sono presenti i soci, iscritti regolarmente a libro soci:

► Socio RIMINI HOLDING SpA - con sede in Rimini, Corso D'Augusto 154, codice fiscale 0388145041, titolare del 51% delle quote sociali, rappresentato dal dott. Gabriele Burnazzi;

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

Assume la Presidenza, ai sensi dell'art. 15.1 dello Statuto Sociale, il Dott. Marcello Baldacci Presidente del Consiglio di Amministrazione il quale chiama a fungere da segretario la Dott. Nicoletta Donati.

Il Presidente dà atto che sono presenti, oltre ad esso Presidente del Consiglio di Amministrazione, i Consiglieri Lappi Marina ed Ermanno Baldini, nonché la Dott.ssa Nicoletta Donati ed il Dott. Eugenio Angelino in rappresentanza della Direzione ed il Dott. Mattia Maracci in assistenza al socio RiminiHolding.

Del Collegio Sindacale, sono presenti il Presidente Pasquini Dott. Pierluigi e i Membri effettivi Dott. Davide Muratori e la Rag. Monterumisi Marinella.

Pertanto l'Assemblea é validamente costituita in forma totalitaria ed atta a discutere e deliberare su quanto posto all'ordine del giorno.

Sul primo punto posto all'ordine del giorno: Approvazione del Bilancio 2012 e destinazione degli utili, il Presidente, preso atto che i soci hanno già preso visione della proposta di Bilancio depositata agli atti, illustra brevemente i risultati gestionali del 2012, esprime alcune considerazioni facendo riferimento alla relazione sulla gestione ed illustra alcune problematiche aperte che dovranno essere assunte dal nuovo consiglio di

Amministrazione, depositando agli atti della società, una breve comunicazione sulle problematiche medesime. In sintesi, le questioni aperte riguardano:

- a) la revisione del contratto di affidamento del servizio di informazione ed accoglienza turistica;
- b) la modifica dello statuto sociale per alcuni aspetti anacronistici e di necessario aggiornamento
- c) le problematiche di gestione del 2013, con particolare riferimento ai costi del personale, a fronte del quale è aperto un confronto con i lavoratori e le OO.SS. rappresentate.

Per quanto riguarda il Bilancio 2012, entrambi i soci, commentando le risultanze del Bilancio, dichiarano la propria soddisfazione per i risultati conseguiti e concordano con la proposta del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale di approvare il bilancio chiuso al 31.12.2012, così come sottoposto all'esame dell'assemblea, e la destinazione degli utili a copertura delle perdite pregresse.

L'Assemblea, all'unanimità dei voti, espressi per alzata di mano,

delibera

di approvare il bilancio chiuso al 31.12.2012, così come sottoposto all'esame dell'assemblea, e la destinazione degli utili a copertura delle perdite pregresse.

Nel merito delle problematiche illustrate dal Presidente, il Dott. Maracci, per conto del socio RiminiHolding, informa che è in corso la procedura per le variazioni, richieste e concordate, al contratto di affidamento del servizio. Ritiene che la procedura medesima possa concludersi entro il mese di giugno 2013, previa delibera del Consiglio Comunale. Informa altresì che RiminiHolding ha deliberato le proposte concordate di modifiche allo Statuto e che, terminata la procedura, potrà essere convocata un'assemblea dei soci, con l'assistenza notarile, per le modifiche allo Statuto Sociale medesimo.

Si dà altresì atto della pervenuta richiesta delle OO.SS. per un incontro congiunto Società-Soci, per verificare la possibilità di risolvere positivamente il contenzioso aperto con le OO.SS. dei lavoratori in merito alle risorse pubbliche destinate a copertura dei costi del Servizio di Informazione ed Accoglienza Turistica.

Il socio Promozione Alberghiera auspica che il socio Comune di Rimini dia seguito positivamente alla richiesta d'incontro, soprattutto alla luce delle ormai note comunicazioni di diminuzioni nell'erogazione del contributo, in modo da chiarire su quali risorse pubbliche la società potrà realmente contare nel bilancio dell'esercizio 2013.

Sul secondo punto all'ordine del giorno: Nomina del Nuovo Consiglio di Amministrazione ed eventuale fissazione degli emolumenti, il Presidente introduce l'argomento, rilevando che con la seduta odierna, avendo il Presidente ed il Consigliere Baldini rassegnato le dimissioni, si rende necessario ricostituire integralmente il Consiglio di Amministrazione, riaffidando il mandato ad un nuovo consiglio per il prossimo triennio. Prima di cedere la parola ai soci, esprime il proprio sentito ringraziamento alla proprietà per la fiducia accordata nei 7 anni trascorsi dall'inizio del primo mandato, esprimendo altresì la propria valutazione positiva, anche a nome del consigliere Baldini, per i risultati conseguiti, nonostante le difficoltà che sono derivate da un continuo ed inarrestabile cambiamento del quadro di riferimento, sia operativo che normativo.

Prende la parola il socio RiminiHolding che a sua volta ringrazia il Consiglio per l'attività svolta fino ad oggi, ringraziamento a cui si associa anche il socio Promozione Alberghiera, e avendo per Statuto il compito di proporre due consiglieri, fra cui il Presidente, propone:

- Il Sig. IVAN GAMBACCINI, in qualità di Presidente della Società;
- Il Sig. ANDREA MANUSIA, in qualità di Consigliere

Il Socio Promozione Alberghiera, deve esprimere il consigliere che svolgerà la funzione di Amministratore Delegato, e propone PROMOZIONE ALBERGHIERA come Amministratore Delegato, rappresentato dal legale rappresentante tuttora in carica, nella persona di Marina Lappi, riservandosi la facoltà di delegare, se del caso, una persona diversa a rappresentare l'Amministratore Delegato Promozione Alberghiera.

Il socio RiminiHolding, sentito anche il socio Promozione Alberghiera, conferma per i nuovi consiglieri, gli emolumenti attualmente corrisposti al Consiglio, essendo i medesimi stati già a suo tempo ridotti.

Il Presidente, prendendo atto delle proposte, pone ai voti le proposte medesime e l'Assemblea dei Soci, per voto palese, all'unanimità

delibera

di nominare il nuovo Consiglio di Amministrazione, che resterà in carica per il prossimo triennio, come segue:

- Il Sig. IVAN GAMBACCINI, nato a Rimini il 28/03/1972 - Codice Fiscale GMB VNI 72C28 H294V, residente a Rimini - in Via Soardi 6, in qualità di Presidente della Società;
- Il Sig. ANDREA MANUSIA, nato a Rimini - il 01/04/1969 - Codice Fiscale MNS NDR 69D01 H294L, residente a Rimini, in Via Croce del Sud 19, in qualità di Consigliere
- Promozione Alberghiera, rappresentata dal legale rappresentante tuttora in carica, nella persona di Marina Lappi, nata a Rimini - il 03/08/1966 - Codice Fiscale LPP MRN 66M43 H294F, residente a Rimini - in via Donizetti 25 - in qualità di Amministratore Delegato

Vengono confermati gli emolumenti in vigore per il precedente Consiglio di Amministrazione.

La Direzione Aziendale, unitamente al Collegio Sindacale, ciascuno per la parte di propria competenza, avranno cura di raccogliere i rispettivi curriculum, l'accettazione delle cariche e le comunicazioni camerali di rito.

Non essendo altri argomenti all'ordine del giorno, alle ore 11,30, l'assemblea è tolta.

Il Presidente
Marcello Baldacci

Il Segretario
Nicoletta Donati

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'

RIMINI RESERVATION SRL

RIMINI RESERVATION SRL

Sede in Piazzale Fellini, 3 - 47900 RIMINI (RN)
Capitale sociale Euro 200.000,00 i.v.
Reg. Imp. 03617970409
Rea.300885

Relazione del Collegio dei sindaci sul bilancio al 31/12/2012

Signori soci,
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.
Per quanto precede la presente relazione verrà suddivisa in due parti, la prima dedicata all'espressione del nostro giudizio sul bilancio (art. 14 D.Lgs. n. 39/2010) e la seconda al rendiconto dell'attività di vigilanza svolta nel corso dell'esercizio (2429 c.c.).

Funzioni di controllo contabile

Il controllo contabile è stato svolto in conformità a quanto stabilito dai "Principi di Revisione" emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Revisori Contabili e si è concretizzato nelle operazioni di seguito indicate:

- nel corso dell'esercizio e con periodicità trimestrale è stata verificata la regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione;

in sede di redazione del bilancio di esercizio è stata verificata la corrispondenza del medesimo alle risultanze delle scritture contabili nonché la sua conformità alle disposizioni di legge.

Verifiche periodiche.

Dalle verifiche periodiche eseguite è emersa la 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.

Verifiche sul bilancio.

La redazione del progetto di bilancio è funzione propria del Consiglio d'Amministrazione, mentre è nostra la responsabilità di esprimere un giudizio professionale sul medesimo.

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 medesimo sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile; il procedimento di revisione ha compreso 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** (redatto in unità di euro) evidenzia un utile di 19.394 Euro dopo avere considerato l'effetto di imposte correnti per 27.533 Euro e quello della fiscalità differita per 4.318 Euro e si può rappresentare sinteticamente come indicato di seguito:

STATO PATRIMONIALE.

ATTIVO		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	Euro	0
B) Immobilizzazioni	Euro	37.948
C) Attivo circolante	Euro	468.465
D) Ratei e risconti	Euro	11.146
TOTALE ATTIVO	Euro	517.559
PASSIVO		
A) Patrimonio netto	Euro	195.625
B) Fondi per rischi e oneri	Euro	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	Euro	70.071
D) Debiti	Euro	244.120
E) Ratei e risconti	Euro	7.743
TOTALE PASSIVO	Euro	517.559
Conti d'ordine	Euro	0

CONTO ECONOMICO.

A) Valore della produzione	Euro	664.966
B) Costi della produzione	Euro	(620.153)
(A-B) Differenza fra valore e costi della produzione	Euro	44.813
C) Proventi e (oneri finanziari)	Euro	4.356
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	(6.799)
E) Proventi e (oneri straordinari)	Euro	239
Risultato prima delle imposte	Euro	42.609
Imposte sul reddito dell'esercizio	Euro	(23.215)
Risultato dell'esercizio	Euro	19.394

RIMINI RESERVATION SRL

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 ed a quanto previsto dai principi contabili.

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 previste.

Conti sottoposti a revisione legale.

La revisione del presente bilancio è stata effettuata mediante campionatura delle poste ritenute maggiormente significative ed in particolare

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni finanziarie

Crediti verso clienti

Debiti verso fornitori

Fondo trattamento di fine rapporto

Giudizio sul bilancio

Per quanto precede a nostro giudizio il bilancio è conforme alle norme che ne disciplinano la redazione; esso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della società "Rimini Reservation S.r.l." per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012.

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:

- abbiamo partecipato alle riunioni del Consiglio d'Amministrazione ed ottenuto dal medesimo 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 e/o 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, in aggiunta a quanto precede, si precisa inoltre che il Consiglio di Amministrazione, per quanto a nostra conoscenza, non ha derogato alle disposizioni di legge e che

- i crediti per imposte differite attive sono poco significativi e ragionevolmente recuperabili
- l'accantonamento per rischi specifici su crediti pare essere sufficientemente prudente
- la svalutazione della partecipazione in "Sait Srl" è coerente con il criterio di valutazione adottato ed è stata effettuata dopo un'attenta valutazione della situazione della partecipata.

Conclusioni.

Signori Soci,

alla luce di quanto precede, riteniamo di poter ragionevolmente affermare che il bilancio della Vostra società chiuso al 31 dicembre 2012 è conforme alle norme che ne disciplinano la redazione e quindi nulla osta alla sua approvazione.

Rimini, 12 aprile 2013

Il Collegio Sindacale

Rag. Marinella Monterumisi

Dott. Pier Luigi Pasquini

Dott. Davide Muratori

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'

Rimini Reservation S.r.l.

ALLEGATO 3) al bilancio chiuso al 31 dicembre 2012: 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	Vers. ti c/capitale			
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
Destinazione del risultato d'esercizio 2007 (delibera del 22/04/2008) Altre variazioni							4.249,00	(4.249,00)	0,00 0,00 0,00 0,00
Utile (perdita) dell'esercizio								(12.580,00)	(12.580,00)
Saldo al 31 dicembre 2008	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(10.270,00)	(12.580,00)	177.150,00
Destinazione del risultato d'esercizio 2008 (delibera del 22/04/2009) Altre variazioni							(12.580,00)	12.580,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Utile (perdita) dell'esercizio								(4.425,00)	(4.425,00)
Saldo al 31 dicembre 2009	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(22.850,00)	(4.425,00)	172.725,00
Destinazione del risultato d'esercizio 2009 (delibera del 30/04/2010) Altre variazioni							(4.425,00)	4.425,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Utile (perdita) dell'esercizio								2.338,00	2.338,00
Saldo al 31 dicembre 2010	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(27.275,00)	2.338,00	175.063,00
Destinazione del risultato d'esercizio 2010 (delibera del 12/04/2011) Altre variazioni							2.338,00	(2.338,00)	0,00 0,00 0,00 0,00
Utile (perdita) dell'esercizio								1.168,00	1.168,00
Saldo al 31 dicembre 2011	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(24.937,00)	1.168,00	176.231,00
Destinazione del risultato d'esercizio 2011 (delibera del 4/6/2012)							1.168,00	(1.168,00)	0,00 0,00

[illegible]

Possibilità di utilizzazione: non sussistono riserve da classificare.

Legenda:

A= per aumento capitale

B= per copertura perdite

C= per distribuzione ai soci

Nota: In ogni caso l'utile può essere distribuito solo per la parte che eccede i costi di impianto ed ampliamento capitalizzati

B

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'

Allegato 1) al bilancio chiuso al 31 dicembre 2012: fiscalità corrente, differita ed anticipata

Descrizione	Esercizio 2012				Esercizio 2011			
	Differenze	Importo	Ires 27,5%	Importo	Irap 3,9%	Importo	Ires 27,5%	Importo
	temporanee							
Imposte correnti da modello unico (A)								
Imposte differite								
Incrementi/decrementi f.do imp.dif.								
Imposte differite (B)								
Fondo imposte differite								
Incrementi imposte anticipate								
Svalutazione crediti	17.968	4.941	0	0	10.000	2.750	0	2.750
Manutenzioni rinviate	0	0	0	0	0	0	0	0
Scario imposte anticipate								
Quota manutenzioni 2007	(219)	(60)	(9)	(69)	(219)	(60)	(9)	(69)
Quota manutenzioni 2008	(986)	(271)	0	(271)	(986)	(271)	0	(271)
Quota manutenzioni 2009	(470)	(129)	0	(129)	(470)	(129)	0	(129)
Quota manutenzioni 2010	(564)	(155)	0	(155)	(564)	(155)	0	(155)
Arrotondamenti	(2.239)	0	0	1	(9.624)	(2.647)	(375)	(3.022)
					(11.863)	(3.262)	(384)	(3.646)
Imposte anticipate (C)								
Crediti per imposte anticipate								
Totale imposte (A+B+C)								

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'

Rimini Reservation S.r.l.

Allegato 2) al bilancio 31/12/2012: Rendiconto Finanziario

	<u>Esercizio 2012</u>	<u>Esercizio 2011</u>
A) Disponibilità (esposizione) finanziaria netta all'inizio dell'esercizio	130.626	46.094
B) Flusso finanziario da (per) attività d'esercizio:		
Utile (Perdita) dell'esercizio	19.394	1.168
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	8.353	16.019
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	13.481	14.905
Plus/Minusvalenze su alienazione cespiti	0	0
Svalutazione partecipazioni	0	0
Accantonamenti svalutazione crediti	17.968	13.000
Accantonamento netto al fondo TFR	15.533	15.226
Rilevazione imposte anticipate	4.318	896
<u>Flussi da attività dell'esercizio</u>	79.047	61.214
(Incremento)/Decremento dei crediti del circolante	21.137	14.281
(Incremento)/Decremento delle rimanenze	637	7.839
Incremento/(Decremento) dei debiti del circolante	(16.309)	911
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti	(3.965)	2.997
<u>Flussi da variazione del circolante</u>	1.500	26.028
Totale Flusso finanziario da (per) attività d'esercizio	80.547	87.242

C) Flusso generato (assorbito) da attività d'investimento:

(Investimenti)/Disinvestimenti in immobilizzazioni immateriali	(3.538)	(9.426)
(Investimenti)/Disinvestimenti in immobilizzazioni materiali	(734)	(8.436)
(Incremento)/Decremento delle partecipazioni	1.799	10.200
(Incremento)/Decremento dei crediti immobilizzati al netto debiti	(3.585)	4.952
Prezzo di realizzo delle immobilizzazioni materiali cedute		0
Totale flusso generato (assorbito) da attività d'investimento	(6.058)	(2.710)

D) Flusso generato (assorbito) da attività finanziarie:

(Incremento)/Decremento dei crediti immobilizzati		0
Accensione finanziamenti a lungo termine al netto quote a breve		0
Finanziamenti infruttiferi soci		0
Versamenti di capitale		0
Totale flusso generato (assorbito) da attività finanziarie	0	0

E) Flusso monetario del periodo (B+C+D)

74.489	84.532
---------------	---------------

F) Disponibilità (Esposizione) finanziaria al termine dell'esercizio (A+E)

Cassa	205.115	130.626
Banca c/c	2.578	2.489
	202.537	128.137
	205.115	130.626

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'