

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2013

RIMINI CONGRESSI S.R.L.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: RIMINI RN CORSO D AUGUSTO 231

Codice fiscale: 03599070400

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA	8
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	18
Capitolo 4 - RELAZIONE SINDACI	24

RIMINI CONGRESSI SRL

RIMINI CONGRESSI SRL

Sede in VIA SIGISMONDO N.28 - 47921 RIMINI (RN)
Codice Fiscale 03599070400 - Rea RN 300059
P.I.: 03599070400
Capitale Sociale Euro 50548218 i.v.
Forma giuridica: SRL

Bilancio al 31/12/2013

Gli importi presenti sono espressi in Euro

RIMINI CONGRESSI SRL

Stato patrimoniale

	2013-12-31	2012-12-31
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	317.491	317.491
Ammortamenti	171.177	156.238
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	146.314	161.253
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	-	-
Ammortamenti	-	-
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	-	-
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	-	-
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	95.378.272	98.615.272
Totale immobilizzazioni (B)	95.524.586	98.776.525
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	834.496	353.213
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	834.496	353.213
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	1.146.561	2.512.581
Totale attivo circolante (C)	1.981.057	2.865.794
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	6.526	6.500
Totale attivo	97.512.169	101.648.819
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.548.218	50.548.218
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	-	-
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Totale altre riserve	15.000.000	14.999.999
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-6.225.867	-4.914.284
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	-4.745.286	-1.311.583
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	-4.745.286	-1.311.583
Totale patrimonio netto	54.577.065	59.322.350
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	-
D) Debiti		

RIMINI CONGRESSI SRL

esigibili entro l'esercizio successivo	920.200	311.565
esigibili oltre l'esercizio successivo	42.014.904	42.014.904
Totale debiti	42.935.104	42.326.469
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	-	-
Totale passivo	97.512.169	101.648.819

RIMINI CONGRESSI SRL

Conti d'ordine		
	2013-12-31	2012-12-31
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale fideiussioni	-	-
Avalli		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale avalli	-	-
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale altre garanzie personali	-	-
Garanzie reali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale garanzie reali	-	-
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	-	-
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	-	-
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	-	-
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	-	-
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	-	-
altro	-	-
Totale beni di terzi presso l'impresa	-	-
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	-	-
Totale conti d'ordine	-	-

RIMINI CONGRESSI SRL

Conto economico

	2013-12-31	2012-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	-	-
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	-	-
altri	-	-
Totale altri ricavi e proventi	-	-
Totale valore della produzione	-	-
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	33	-
7) per servizi	67.130	66.828
8) per godimento di beni di terzi	-	-
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	-	-
b) oneri sociali	-	-
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	-	-
c) trattamento di fine rapporto	-	-
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	-	-
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	14.939	13.156
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	14.939	13.156
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	-
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	14.939	13.156
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	759	788
Totale costi della produzione	82.861	80.772
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	-82.861	-80.772
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non	-	-

RIMINI CONGRESSI SRL

costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	739	172.306
Totale proventi diversi dai precedenti	739	172.306
Totale altri proventi finanziari	739	172.306
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	1.586.889	1.498.260
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.586.889	1.498.260
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-1.586.150	-1.325.954
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	3.237.000	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	3.237.000	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-3.237.000	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	63	31
Totale proventi	63	31
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	-	-
Totale oneri	-	-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	63	31
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	-4.905.948	-1.406.695
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	-
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-160.662	-95.112
23) Utile (perdita) dell'esercizio	-4.745.286	-1.311.583

RIMINI CONGRESSI SRL

Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2013

In forma abbreviata ai sensi art. 2435 bis C.C.

Gli importi presenti sono espressi in Euro.

Premessa

Signori Soci,

il presente bilancio, che è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del D.Lgs. 127/1991, si compone di:

1. Stato Patrimoniale;
2. Conto Economico;
3. Nota Integrativa;

e rappresenta i fatti economici e patrimoniali che hanno caratterizzato l'intero esercizio 2013.

Fatti di rilievo verificatisi nell'esercizio e prevedibile evoluzione della gestione

Nel corso dell'esercizio la Vostra società ha richiesto ed ottenuto dalla Banca mutuataria Unicredit SpA, la sospensione delle rate di mutuo per un periodo di 12 mesi secondo le previsioni dell'Avviso Comune siglato nel 2012 tra ABI e le associazioni di categoria; in conseguenza di ciò nel corso dell'esercizio 2013 la società ha sostenuto unicamente gli oneri finanziari del mutuo in essere mentre le rate capitale oggetto della sospensione sono traslate al termine del piano di ammortamento allungato per un periodo di dodici mesi.

L'esercizio 2013 è stato altresì caratterizzato dalla ripresa del dibattito sulla privatizzazione del sistema fieristico e congressuale.

Il processo di privatizzazione di Rimini Fiera S.p.A., inizialmente previsto in sede di trasformazione dell'allora Ente Fiera in Società per Azioni nel lontano 2000 (vedi art. 27 del vigente statuto sociale della società controllata), costituiva fin dall'origine un elemento essenziale del piano economico e finanziario posto a sostegno della scelta effettuata dalla società e dai propri soci di investire nel capitale sociale della Società del Palazzo dei Congressi S.p.A. per consentire alla stessa di realizzare il nuovo palazzo dei congressi di Rimini.

La privatizzazione era ed è considerata un'essenziale fonte finanziaria per l'estinzione dell'indebitamento bancario contratto con il mutuo Unicredit.

Attualmente i soci, che hanno maturato la volontà di dare nuovo impulso al progetto, hanno in corso le necessarie attività deliberative degli organi competenti che consentiranno alla Vostra società di poter svolgere nell'esercizio in corso, l'avvio, con procedura di evidenza pubblica, del percorso di privatizzazione del sistema fieristico e/o congressuale che permetterà, nel contempo, di ridimensionare e/o di estinguere l'indebitamento della società.

A tale scopo la Vostra società ha già avviato le attività necessarie per attuare la ricerca, anch'essa con procedura di evidenza pubblica, di un Advisor finanziario di standing internazionale, che dovrebbe concludere la propria attività (principalmente valutazione delle partecipazioni del comparto fieristico e/o congressuale e attività di scouting tendente ad individuare possibili interessati alla gara) entro il mese di novembre 2014 per poi procedere alla privatizzazione nel corso del 2015.

In attesa dell'attuazione della programmata privatizzazione la società ha ottenuto da Unicredit un periodo di stand still relativo alle rate in scadenza nel corso del 2014 (giugno e dicembre) sia per la quota capitale che per la quota interessi.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede

RIMINI CONGRESSI SRL

che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono azioni né quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che dette azioni/quote di società controllanti non sono state acquistate né alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli Artt. 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del C.C., secondo principi di redazione conformi all'Art. 2423 bis C.C. e con criteri di valutazione di cui all'Art. 2426 C.C..

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'Art. 2423 comma 4 del C.C. e all'Art. 2423 bis comma 2 del C.C..

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2013 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Le altre immobilizzazioni immateriali sono costituite da:

- oneri pluriennali su mutuo relativi all' imposta sostitutiva sul finanziamento acceso e vengono ammortizzate in base alla durata del mutuo stesso. In tale voce sono compresi anche gli oneri relativi all'operazione in strumenti finanziari derivati di sola copertura del tasso del mutuo, ammortizzati in sette esercizi in base alla durata del medesimo contratto.
- Altri oneri pluriennali ammortizzati in cinque esercizi.

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione o al valore attribuito ai beni conferiti.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico per la società.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore ad eccezione della partecipazione detenuta nella

RIMINI CONGRESSI SRL

"Società del Palazzo dei Congressi" che è stata svalutata per tener conto della perdita di valore ritenuta durevole.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo che corrisponde al valore nominale.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di rettifiche di fatturazione.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano l'ammontare delle imposte i proventi derivanti dall'adesione al regime di consolidato fiscale.

Infatti a decorrere dall'esercizio 2011 la società e le controllate (direttamente e indirettamente) Rimini Fiera Spa, Società del Palazzo dei Congressi Spa, TTG Italia Spa, Fiera Servizi Srl, e dall'esercizio 2013 Promospazio Srl, hanno esercitato l'opzione per il regime fiscale del consolidato fiscale nazionale ex art. 118 DPR 917/86 che consente di determinare l'Ires su una base imponibile corrispondente alla somma algebrica dei redditi imponibili delle singole società.

I rapporti economici, oltre che le responsabilità e gli obblighi reciproci, fra la società consolidante e le predette società controllate sono definiti nel regolamento di consolidato per le società del Gruppo.

La determinazione complessiva dell'imposta IRES è pertanto evidenziata al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e, in genere, dei crediti di imposta.

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
146.314	161.253	(14.939)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2012	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2013
Altre	9.983			4.992	4.991
Oneri su mutuo	151.270			9.947	141.323
	161.253			14.939	146.314

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
95.378.272	98.615.272	(3.237.000)

Partecipazioni

RIMINI CONGRESSI SRL

Descrizione	31/12/2012	Incremento	Decremento	31/12/2013
Imprese controllate	98.615.272		3.237.000	95.378.272
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Altre imprese				
Arrotondamento				
	98.615.272		3.237.000	95.378.272

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate, collegate (articolo 2427, primo comma, n.5, C.c.).

Imprese controllate

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Perdita 31/12/2013	% Poss.	Valore bilancio
Società del Palazzo dei Congressi S.p.A.	Rimini	49.497.200	58.884.601	(2.081.049)	66,14%	44.763.000

La partecipazione posseduta nella Società del Palazzo dei Congressi S.p.A. ha una funzione strategica per la Vostra Società; la controllata è infatti proprietaria del nuovo palazzo dei congressi di Rimini che è la più grande opera congressuale costruita ex novo in Italia, riconosciuta tra le più imponenti d'Europa. È progettata e realizzata all'insegna del rispetto dell'ambiente, dell'innovazione tecnologica e della flessibilità d'utilizzo; i suoi spazi possono accogliere eventi congressuali di ogni dimensione e tipologia: dalle convention aziendali ai simposi medico-scientifici, dai raduni religiosi agli incontri associativi, culturali e sportivi.

La partecipazione nella società è stata svalutata per euro 3.237.000, pari alla quota di competenza delle perdite sofferte dalla società nel biennio 2012 e 2013.

La differenza tra il valore di iscrizione di bilancio e la corrispondente frazione di patrimonio netto come risultante dall'ultimo bilancio della controllata (chiuso al 31/12/2013), non esprime una perdita durevole di valore e pertanto non si ritiene necessario svalutarla. Infatti i risultati negativi che hanno determinato tale differenza sono conseguenza della ritardata consegna del palazzo dei congressi da parte dell'impresa appaltatrice Cofely Italia S.p.A. che la Società del Palazzo dei Congressi S.p.A. ed i suoi legali ritengono ragionevole recuperare all'esito della causa avviata per ottenere il risarcimento dei danni sofferti e che quindi dovrebbe determinare il conseguimento di proventi di natura straordinaria entro il prossimo 2016, anno in cui è prevista la conclusione del primo grado del giudizio.

Si rammenta che la società controllata ha avanzato una richiesta di risarcimento danni per oltre ventuno milioni di Euro a titolo di penale per ritardo nella consegna dell'opera, danno emergente e lucro cessante, danni attinenti all'esecuzione delle opere e danni d'immagine.

Si precisa che la percentuale di partecipazione sopra indicata è stata determinata tenendo conto dei versamenti in conto futuro aumento del capitale sociale prima d'ora effettuati dai soci della controllata mentre considerando unicamente la partecipazione al capitale sociale la partecipazione posseduta è pari al 64,65%.

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile 31/12/2013	% Poss.	Valore bilancio
RIMINI FIERA SPA	RIMINI	42.294.067	154.220.687	371.144	52,56%	50.615.272

La partecipazione in Rimini Fiera S.p.A. è anch'essa funzione strategica per la Vostra società; Rimini Fiera S.p.A. è infatti uno dei principali players nel panorama fieristico e congressuale italiano, organizza le manifestazioni fieristiche gran parte delle quali sono di proprietà, gestisce il proprio quartiere fieristico e coordina l'attività delle controllate attive in

RIMINI CONGRESSI SRL

settori strategici e complementari all'attività fieristico e congressuale.

Il valore di iscrizione in bilancio della partecipazione posseduta in Rimini Fiera S.p.A. è inferiore di oltre 30,4 milioni di Euro rispetto alla corrispondente frazione di patrimonio netto.

Informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al fair value

Nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per un valore superiore al loro fair value.

C) Attivo circolante

II. Crediti

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	834.496	353.213	481.283
Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni
Verso imprese controllate	706.547		
Per crediti tributari	16.567		
Verso altri	111.382		
Totale	834.496		

Il credito verso imprese controllate è nei confronti della società Rimini Fiera spa per rapporti di consolidato fiscale, il credito v/altri è relativo sempre a rapporti di consolidato fiscale nei confronti delle società indirettamente controllate:

- TTG ITALIA Spa per euro 45.846,57
- Fiera Servizi Spa per euro 23.848,1
- Promospazio Srl per euro 41.686,84

Il credito tributario è relativo a ritenute d'acconto subite.

La ripartizione dei crediti al 31/12/2013 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia		706.547			111.382	817.929
Totale		706.547			111.382	817.929

IV. Disponibilità liquide

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	1.146.561	2.512.581	(1.366.020)
Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	
Depositi bancari e postali	1.146.561	2.512.581	
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa			
Arrotondamento			
Totale	1.146.561	2.512.581	

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

RIMINI CONGRESSI SRL

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
6.526	6.500	26

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
54.577.065	59.322.350	(4.745.285)

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Capitale	50.548.218			50.548.218
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	15.000.000			15.000.000
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)		1	
Utili (perdite) portati a nuovo	(4.914.284)	(1.311.583)		(6.225.867)
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.311.583)	(4.745.286)	1.311.583	(4.745.286)
	59.322.350	(6.056.869)	1.311.584	54.577.065

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	50.548.218	B			
	8				
Altre riserve	15.000.000	A, B, C	15.000.000		
	0				
Utili (perdite) portati a nuovo	(6.225.867)				
)				
Totale			15.000.000		
Quota non distribuibile					
Residua quota distribuibile			15.000.000		

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

D) Debiti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
42.935.104	42.326.469	608.635

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche		10.108.436	31.906.468	42.014.904
Debiti verso fornitori	32.899			32.899
Debiti verso imprese	616.727			616.727

RIMINI CONGRESSI SRL

controllate				
Debiti tributari	1.375			1.375
Altri debiti	269.199			269.199
	920.200	10.108.436	31.906.468	42.935.104

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2013 è relativo al mutuo passivo erogato dall'istituto di credito "Unicredit Corporate Banking" in data 22/6/2010 dell'importo di euro 46.500.000,00.

Come più sopra anticipato Unicredit ha deliberato la sospensione ("stand still") del rimborso per quota capitale e interessi delle rate in scadenza il prossimo 30/06 e 31/12/2014 del mutuo chirografario con slittamento della scadenza finale dall'attuale 31/12/2030 al 31/12/2031.

Ai sensi dell'art. 2427 n. 6 si precisa che il predetto debito è assistito da pegno sulle azioni rappresentanti il 52,56% della società partecipata Rimini Fiera S.p.A. ed è altresì assistito da una lettera di patronage rilasciata dai soci alla banca mutuataria.

Il contratto di pegno prevede che il diritto di voto nelle assemblee ordinarie e straordinarie spetti alla Vostra Società.

E' opportuno segnalare che al fine di coprire il rischio di tasso del mutuo chirografario, che è stato contratto a tasso variabile parametrato all'Euribor 6 mesi moltiplicato per il coefficiente 365/360, la società ha stipulato un contratto di copertura Interest Rate Swap sui tassi acquistando un tasso IRS con decorrenza dal 31/12/2012 e termine al 31/12/2019 e quindi per la durata di sette anni e decorrenza posticipata rispetto a quella del contratto di mutuo.

Tale strumento di copertura del rischio di tasso riguarda il 50% del debito residuo del mutuo a decorrere dal 31/12/2012; tale strumento di copertura non è interessato dallo stand still ottenuto da Unicredit per l'esercizio 2014 e sopra meglio descritto.

Il debito verso imprese controllate è relativo a rapporti di consolidato fiscale verso la Società del Palazzo dei Congressi Spa per euro 616.727.

La voce altri debiti è relativa agli oneri finanziari relativi alla copertura del mutuo di competenza dell'esercizio.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

Ai sensi dell'art. 2427-bis, comma 1, punto 1) del Codice civile sono indicati di seguito il fair value e le informazioni sull'entità e sulla natura degli strumenti finanziari derivati in essere al 31 dicembre 2013.

Si specifica che la società ha in essere un contratto di "Interest Rate Swap" avente le seguenti caratteristiche:

Banca Referente:	Unicredit Corporate Banking;
Data operazione:	8/10/2010
Data iniziale:	31/12/2012
Scadenza finale:	31/12/2019
Importo di riferimento (nozionale)	21.007.452,09

Mark To Market (MTM) al 31/12/2013 1.538.467,98

Come detto più sopra tale contratto rappresenta uno strumento di copertura contro il rischio di oscillazione del tasso variabile relativo a parte del mutuo stipulato con la stessa banca emittente.

Si precisa che i dati sono forniti dalla Banca medesima la quale ha altresì comunicato che alla data del 30 aprile 2014, in conseguenza dell'oscillazione dei tassi, il valore MTM di detto strumento di copertura ammonta ad Euro (2.019.656,23).

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2013 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V / Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
----------------------------	---------------	-----------------	---------------	------------------	-----------	--------

RIMINI CONGRESSI SRL

Italia	32.899	616.727	269.199	918.825
Totale	32.899	616.727	269.199	918.825

Conto economico

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
(1.586.150)	(1.325.954)	(260.196)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	739	172.306	(171.567)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(1.586.889)	(1.498.260)	(88.629)
Utili (perdite) su cambi			
	(1.586.150)	(1.325.954)	(260.196)

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
(160.662)	(95.112)	(65.550)

Imposte	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	(160.662)	(95.112)	(65.550)
	(160.662)	(95.112)	(65.550)

La società risulta in perdita fiscale e ha iscritto tra le imposte correnti il compenso della perdita che la società consolidante deve riconoscere alla società stessa ai sensi di quanto previsto nel contratto di consolidato.

Fiscalità anticipata

La società non ha iscritto imposte anticipate.

Altre informazioni

Partecipazioni che comportano una responsabilità illimitata (art. 2361 c.c. Punto 2)
 Si precisa che la società non ha partecipazioni che comportano responsabilità illimitata.

Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione e operazioni in valuta (art.2427 c.c. Punto 6 bis e 6 ter)
 Si precisa che non sono state poste in essere operazioni in valuta e/o con obbligo di retrocessione a termine.

Oneri finanziari capitalizzati (art.2427 c.c. Punto 8)
 Si precisa che nell'esercizio in esame non sono stati imputati oneri finanziari a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Strumenti finanziari (art.2427 c.c. Punto 19)

RIMINI CONGRESSI SRL

Si precisa che la società non ha emesso altri strumenti finanziari.

Patrimoni destinati ad uno specifico affare (art.2427 c.c. Punti 20-21)

Si precisa che la società non ha costituito patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Operazioni di locazione finanziaria (art.2427 c.c. Punti 22)

Si precisa che la società non ha posto in essere operazioni di locazione finanziaria.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate art.2427 c.c. punto 22-bis

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate non concluse a normali condizioni di mercato.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale (art.2427 punto 22-ter)

La società non ha posto in essere accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, da cui derivano rischi e/o benefici significativi e la cui indicazione è necessaria per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società.

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

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

Ai sensi di legge si evidenziano che la revisione legale è affidata al collegio sindacale che percepisce un compenso complessivo di Euro 26.644.

La società non ha corrisposto ai revisori legali altri compensi per altro titolo.

Fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio anche ai fini della continuità aziendale

Come più sopra accennato la comunicazione con la quale Unicredit ha formalizzato la concessione dello stand still per l'esercizio 2014, consente alla Vostra società di sostenere regolarmente gli impegni finanziari a tutto il 31/12/2014, dato che la prima rata del 2015 scadrà il 30 giugno 2015. E' iniziato l'iter di approvazione delle vostre delibere Consiglieri di avvio del percorso di privatizzazione e di sospensione degli accordi precedenti sino alla conclusione dello stesso. La Vostra società sta predisponendo il bando pubblico per la ricerca di un advisor che avrà il compito di individuare gli strumenti, le modalità e gli oggetti da privatizzare con un'azione di scouting sul mercato internazionale. Con l'avvio del percorso di privatizzazione del sistema fieristico e/o congressuale la Vostra Società intende ridimensionare sensibilmente e/o estinguere l'indebitamento in essere verso Unicredit già nel corso del 2015, anno in cui è prevista l'attuazione e la conseguente conclusione del processo di privatizzazione.

Inoltre, nel corso del biennio 2014/2015, sulla base delle seguenti evidenze documentali:

1. delibera del consiglio comunale n. 49 del 15/05/2014 ad oggetto "Variante"
2. avvio del processo di alienazione delle aree non strategiche di Rimini Fiera SPA (Via della Fiera ,52) con l'avvenuta pubblicazione sul sito della società di Rimini Fiera SPA e su alcune testate locali e nazionali del disciplinare per l'individuazione del potenziale acquirente.

la vostra società incasserà la quota parte del dividendo straordinario legato alla vendita delle aree di cui sopra.

Qualora, per un qualunque motivo, la procedura di privatizzazione e la vendita dei terreni sopra indicati non dovessero avere esito positivo la Vostra società dovrà valutare, anche in considerazione dei relativi oneri, l'attuazione di ipotesi alternative, quali la richiesta ad Unicredit, unico creditore della vostra società, di un allungamento del termine dell'accordo di moratoria almeno fino al 2016 (a fronte del fatto che, come risulta dal business plan della controllata Rimini Fiera relativo al triennio 2014 - 2016 - approvato dal CDA nella seduta del 11/05/2014 - a partire dall'esercizio 2017 la stessa erogherà un dividendo ordinario di entità tale da consentire la ripresa dell'ammortamento del mutuo contratto, eventualmente da rinegoziare nella durata residua) e, qualora fosse necessario, la richiesta di sostegno finanziario da parte dei soci.

RIMINI CONGRESSI SRL

In conclusione, si può pertanto affermare che in relazione al requisito della continuità aziendale, esso è da ritenersi soddisfatto a condizione che si verifichino, anche in parte, i fatti e le ipotesi sopra esplicitate.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti ai membri del Collegio sindacale; non sono previsti compensi per gli amministratori (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratori	
Collegio sindacale	21.000

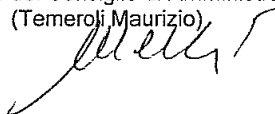
Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Si propone all'assemblea di portare a nuovo la perdita conseguita nell'esercizio ammontante ad euro 4.745.286.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Rimini, 30 maggio 2014

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
(Temeroli Maurizio)



"Il sottoscritto Gabellini Marino, in qualità di Amministratore Unico dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico e la presente nota integrativa in formato PDF/A-1 sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società."

"Il sottoscritto Gabellini Marino, consapevole delle conseguenze penali previste all'art.76 del D.P.R.n.445/00, dichiara che il presente documento costituisce copia integralmente corrispondente ai documenti conservati presso la società."

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Rimini autorizzata con provvedimento Prot.N.10294 del 27/03/2001 del Ministero delle Finanze - Dipartimento delle Entrate - Ufficio delle Entrate di Rimini."

RIMINI CONGRESSI SRL

Registro Imprese: 03599070400
Numero REA: 300059

Verbale ass. 25/7/2014 parte prima
RIMINI CONGRESSI SRL

Sede Legale: Via Sigismondo n.28 - 47921 Rimini (RN)

Capitale Sociale: € 50.548.218,00 i.v.

* * *

VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno duemilaquattordici, il giorno venticinque del mese di luglio, alle ore dodici e trenta, in seconda convocazione essendo andata deserta la convocazione prevista per il giorno 29 giugno 2014, presso gli uffici di Rimini Fiera Spa, in Rimini, Via Emilia n.155, si è tenuta, al termine della trattazione della parte straordinaria alla presenza del Notaio Fabbrani, l'assemblea generale ordinaria convocata dalla società Rimini Congressi Srl, per discutere e deliberare sul seguente:

ORDINE DEL GIORNO

Parte Ordinaria:

1. Approvazione Bilancio d'Esercizio chiuso al 31.12.2013 e deliberazioni relative;
2. Presentazione del Bilancio Consolidato chiuso al 31/12/2013 e deliberazioni relative;
3. Nomina organo amministrativo.
4. Recepimento indirizzi dei soci per l'attivazione della selezione dell'advisor per la ricerca della soluzione per la privatizzazione delle partecipate del sistema fieristico e/o congressuale e per le procedure di scelta dell'interlocutore.
5. Varie ed eventuali.

Nel luogo e all'ora indicata risultano fisicamente presenti i signori:

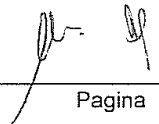
- Prof. Umberto Lago in rappresentanza, di Rimini Holding S.p.A.;
- Dott. Fabrizio Moretti – presidente della Camera di Commercio di Rimini in rappresentanza della stessa;
- Dott.ssa Chiara Astolfi, in rappresentanza, giusta delega della Provincia di Rimini;

portatori ciascuno di una quota di 1/3 del capitale sociale e quindi complessivamente dell'intero capitale sociale;

- Temeroli Maurizio;
 - assente giustificato l'altro Consigliere Magnani Isabella;
- componenti dell'intero consiglio di amministrazione;
- Baschetti Gabriele;
 - Cedrini Massimiliano;
 - Monaldi Eleonora;

componenti dell'intero collegio sindacale.

Verbale assemblea ordinaria


Pagina 1

RIMINI CONGRESSI SRL

Le presenze dei partecipanti risultano anche dal foglio sottoscritto da tutti i partecipanti. Il foglio presenze sarà conservato agli atti della società.

A sensi di Statuto assume la presidenza il Sig. Temeroli Maurizio che invita a svolgere il ruolo di segretario verbalizzante il dott Marco Petrucci che presente all'assemblea, perché invitato, accetta.

E' altresì presente perché invitato il dott. Roberto Camporesi dello Studio Boldrini.

Il Presidente fa constatare:

- le ragioni, connesse alla formazione del bilancio consolidato, che hanno portato ad utilizzare il maggior termine di centoottanta giorni per la convocazione dell'assemblea, ai sensi dell'art. 2364 Codice Civile e art. 21.2. dello statuto sociale.
- che il bilancio al 31.12.2013 ed il bilancio consolidato di gruppo, ai sensi 6° comma art. 41 D.LGS 9.4.1991 N. 127, risultano depositati unitamente alle relazioni del Collegio Sindacale presso la sede sociale;
- che l'assemblea deve ritenersi valida essendo presenti i Soci rappresentati numero quote costituenti l'intero Capitale sociale, i componenti il consiglio di amministrazione ed il collegio sindacale ed essendo l'assemblea stata convocata nei modi e nei termini previsti dallo Statuto.

Prende la parola il Presidente che anche a seguito di richiesta dei soci presenti propone di passare immediatamente alla discussione del quarto punto all'ordine del giorno.

Nessuno dei presenti si oppone e pertanto in relazione **al quarto punto all'odg**) il presidente del consiglio di amministrazione che illustra che Comune di Rimini e Provincia di Rimini, con rispettive deliberazioni di consiglio, hanno espresso l'indirizzo ad avviare il percorso di privatizzazione del settore fieristico e/o congressuale, attraverso la preliminare individuazione di un advisor che assista Rimini Congressi srl per le valutazioni dello scenario ritenuto praticabile e più conveniente in relazione all'individuazione di quali partecipazioni societarie porre in vendita (Rimini Fiera per il settore fieristico e Società del Palazzo dei congressi per il settore congressuale, ovvero di Rimini Congressi stessa che controlla entrambe) e a quale valore e sulla base di quali condizioni procedere alla dismissione anche in misura superiore alla maggioranza del relativo capitale sociale. Prosegue il presidente illustrando che i consigli dei due soci si sono espressi anche nel senso che in base all'esito del lavoro dell'advisor subordineranno l'effettiva futura decisione e l'effettivo tentativo di privatizzazione.

Il Presidente prosegue ancora evidenziando come in parte motiva delle predette deliberazioni consiliari risultano espresse le motivazioni che hanno indotto ad avviare con sollecitudine il processo di privatizzazione anche attraverso la propedeutica proposta di modificazione dello statuto di Rimini Fiera spa, ove all'art. 27 afferma obiettivo prioritario della stessa Rimini Fiera spa la prosecuzione del percorso di privatizzazione. Il consiglio di amministrazione era già a conoscenza di tale orientamento e al solo di fine di accelerare il processo di scelta dell'advisor aveva stabilito, nella riunione del 7/3/2014, di avviare la redazione del bando di selezione ad evidenza pubblica delegando il componente del consiglio Isabella Magnani ed individuando i relativi consulenti di modo che ora il nuovo organo amministrativo, testé nominato, possa già disporre degli atti per valutarli.

Infine il Presidente illustra che il socio Camera di Commercio non ha ancora deliberato in merito, a causa delle recenti modifiche intercorse nella composizione degli organi, ma in passato si era sempre espresso favorevolmente per il predetto processo di privatizzazione.

RIMINI CONGRESSI SRL

Il presidente pone l'argomento in votazione precisando che le deliberare consiliari dei soci Provincia e Comune di Rimini, sopra richiamate, hanno autorizzato i propri rappresentanti nell'assemblea di Rimini Congressi a votare favorevolmente sul punto.

L'assemblea dei soci all'unanimità dei presenti

Delibera

- 1) di recepire l'indirizzo ricevuto dai soci Provincia e Comune di Rimini di avviare il processo di privatizzazione del settore fieristico e congressuale preliminarmente individuando un advisor che possa assistere la società per la valutazione dello scenario ritenuto praticabile e più conveniente in relazione all'individuazione di quali partecipazioni societarie porre in vendita (Rimini Fiera per il settore fieristico e Società del Palazzo dei congressi per il settore congressuale, ovvero di Rimini Congressi stessa che controlla entrambe) e a quale valore e sulla base di quali condizioni anche in misura superiore alla maggioranza del relativo capitale sociale procedere alla dismissione.
- 2) di confermare, come già deliberato dal consiglio in data 7/03/2014, la scelta dell'advisor attraverso una procedura competitiva ad evidenza pubblica, per individuare un soggetto di elevato standing di rango anche internazionale, avvalendosi delle strutture della Provincia di Rimini per gli aspetti procedurali.
- 3) autorizzare l'organo amministrativo della società a pubblicare l'avviso di selezione.

* * *

Riprende la parola il presidente del Consiglio di amministrazione e come già anticipato, su richiesta dei soci, riceve la richiesta di rinviare la discussione dei punti successivi posti all'ordine del giorno, in giorno successivo, come consente l'art. 2374 del codice civile, in prosecuzione della presente assemblea.

Prende la parola il prof. Lago che fa presente che il motivo del rinvio risiede nella necessità di completare tutti gli iter istruttori da parte dei soci per la individuazione del nuovo organo amministrativo. Mentre per quanto attiene il bilancio di esercizio e consolidato dare la possibilità al socio Camera di Commercio di tenere la Giunta Camerale appena insediatasi.

Il presidente pone quindi alla votazione la richiesta ricevuta di rinviare a successiva data la prosecuzione della discussione degli ulteriori argomenti posti all'ordine del giorno.

L'assemblea dei soci, all'unanimità dei soci

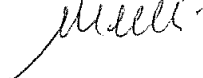
Delibera

Di proseguire la discussione dei punti 1), 2) e 3) dell'ordine del giorno della presente riunione il giorno 1° agosto 2014 presso la sede legale della società in Rimini Via Sigismondo n. 28, dandosi atto che non si procederà ad ulteriore convocazione essendo gli interessati presenti.

Dopo di che sul punto varie ed eventuali nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore tredici e trenta previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

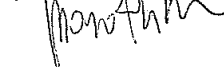
IL PRESIDENTE

(Temeroli Maurizio)



IL SEGRETARIO

(Petrucchi Marco)



RIMINI CONGRESSI SRL

Registro Imprese: 03599070400
Numero REA: 300059

Verbale ass. 1/8/2014 parte seconda

RIMINI CONGRESSI SRL

Sede Legale: Via Sigismondo n.28 - 47921 Rimini (RN)

Capitale Sociale: € 50.548.218,00 i.v.

* * *

VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno duemilaquattordici, il giorno uno del mese di agosto alle ore nove e trentacinque,

1/8/2014 h. 9.35

si è riunita, in prosecuzione dell'assemblea del 25/7/2014 che ha rinviato alla data odierna la discussione dei punti 1) 2) 3) dell'ordine del giorno, l'assemblea generale ordinaria della società e quindi per discutere e deliberare sui restanti punti all'ordine del giorno.

ORDINE DEL GIORNO

Parte Ordinaria:

1. Approvazione Bilancio d'Esercizio chiuso al 31.12.2013 e deliberazioni relative;
2. Presentazione del Bilancio Consolidato chiuso al 31/12/2013 e deliberazioni relative;
3. Nomina organo amministrativo.

Nel luogo e all'ora indicata risultano fisicamente presenti i signori:

- Prof. Umberto Lago in rappresentanza, di Rimini Holding S.p.A.;
- Dott. Fabrizio Moretti – presidente della Camera di Commercio di Rimini in rappresentanza della stessa;
- Dott.ssa Chiara Astolfi, in rappresentanza, giusta delega della Provincia di Rimini;

portatori ciascuno di una quota di 1/3 del capitale sociale e quindi complessivamente dell'intero capitale sociale;

- Temeroli Maurizio;
 - assente giustificato l'altro Consigliere Magnani Isabella;
- componenti dell'intero consiglio di amministrazione;
- Baschetti Gabriele;
 - Cedrini Massimiliano;
 - Monaldi Eleonora;

componenti dell'intero collegio sindacale.

Le presenze dei partecipanti risultano anche dal foglio sottoscritto da tutti i partecipanti. Il foglio presenze sarà conservato agli atti della società.

A sensi di Statuto assume la presidenza il Sig. Temeroli Maurizio che invita a svolgere il ruolo di segretario verbalizzante il dott Roberto Camporesi che presente all'assemblea, perché invitato, accetta.

Il Presidente fa constatare nuovamente :

- le ragioni, connesse alla formazione del bilancio consolidato, che hanno portato ad utilizzare il



RIMINI CONGRESSI SRL

maggior termine di centoottanta giorni per la convocazione dell'assemblea, ai sensi dell'art. 2364 Codice Civile e art. 21.2. dello statuto sociale.

- che il bilancio al 31.12.2013 ed il bilancio consolidato di gruppo, ai sensi 6° comma art. 41 D.LGS 9.4.1991 N. 127, risultano depositati unitamente alle relazioni del Collegio Sindacale presso la sede sociale;
- che l'assemblea deve ritenersi valida essendo presenti i Soci rappresentati numero quote costituenti l'intero Capitale sociale, i componenti il consiglio di amministrazione ed il collegio sindacale ed essendo l'assemblea stata convocata nei modi e nei termini previsti dallo Statuto.

Con riferimento al **primo punto** e al **secondo punto** all'ordine del giorno, il Presidente distribuisce ai presenti copia della bozza di Bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31/12/2013.

Il Presidente del Collegio Sindacale Baschetti Gabriele dà lettura della Relazione del Collegio Sindacale al Bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2013.

Dopo breve discussione, durante la quale intervengono i presenti chiedendo alcune delucidazioni in merito ad alcune voci del bilancio alle quale ottengono esaurienti risposte, l'assemblea, con l'unanimità dei voti, espressi per alzata di mano,

DELIBERA

- di approvare il Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2013, così come predisposto dal consiglio di amministrazione che evidenzia un risultato negativo di Euro 4.745.286, approvando la proposta del Consiglio di Amministrazione di portare a nuovo la perdita sofferta nonché la relazione così come predisposta dal Collegio Sindacale.

Sul **secondo punto all'odg**, il Presidente presenta i principali contenuti del bilancio consolidato al 31/12/2013; l'obbligo della sua redazione deriva dal fatto che nel corso del 2010 la nostra società ha assunto il controllo di Rimini Fiera S.p.A. che, unitamente alle proprie controllate e a Società del Palazzo dei Congressi è oggetto del consolidamento.

Il Presidente continua informando l'assemblea che tale bilancio, evidenzia una perdita di euro 3.679.365 di cui 776.869 di pertinenza di terzi.

L'assemblea prende atto del bilancio consolidato del gruppo.

Sul **terzo punto all'odg** il Presidente riprende la parola e sottopone nuovamente ai presenti l'argomento relativo alla nomina dell'organo amministrativo essendo giunto a scadenza il consiglio di amministrazione in carica. Prende la parola il Prof. Lago, in rappresentanza del socio Rimini Holding, il quale, preso atto che l'assemblea dei soci, nella seduta già tenutasi in parte straordinaria, ha deliberato la modifica dello statuto introducendo l'organo amministrativo anche in forma monocratica, propone di determinare la forma dell'organo amministrativo in forma monocratica.

A questo punto prende la parola il Presidente dott. Temeroli, il quale avendo raccolto le indicazioni pervenute dai soci si fa parte diligente di proporre all'assemblea il nominativo indicato e precisamente il Dott. Marino Gabellini che contattato informalmente, si è reso disponibile ad accettare. Prosegue altresì il Prof. Lago, in rappresentanza del socio Rimini Holding e propone il compenso in euro 30.000,00 (trentamila euro) in ragione di anno e comunque da ragguagliare in base all'effettiva durata in carica, oltre al rimborso delle spese effettivamente documentate.

L'assemblea dei soci, dopo breve discussione all'unanimità

Delibera di:

- prevedere l'organo amministrativo in forma monocratica;

RIMINI CONGRESSI SRL

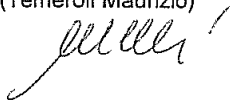
- nominare alla carica di amministratore unico il dott. Marino Gabellini;
- stabilire la durata in carico fino al terzo esercizio successivo e quindi, a termini di statuto, fino alla data di approvazione, da parte dei soci, del bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2016;
- stabilire il compenso spettante all'amministratore unico in Euro 30.000,00 (trentamila euro) in ragione di anno e comunque da ragguagliare in base alla effettiva durata in carica, oltre al rimborso delle spese effettivamente documentate, dandosi atto che detto compenso è inferiore ai limiti previste dalle leggi sul compenso degli amministratori nelle società a partecipazione degli enti locali;
- darsi atto che la parte del deliberato della presente assemblea ordinaria avente ad oggetto la nomina dell'amministratore unico verrà depositata per l'iscrizione al competente Registro delle Imprese nei termini previsti dall'art. 2383 quarto comma come richiamato dall'art. 2475 primo comma del codice civile, successivamente al deposito per l'iscrizione della deliberazione della parte che ha modificato lo statuto.

I presenti rivolgono un sentito ringraziamento ai componenti il Consiglio di Amministrazione uscente per l'opera svolta, con impegno e professionalità, favore della società

Dopo di che sul punto varie ed eventuali nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore nove e quarantacinque, previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

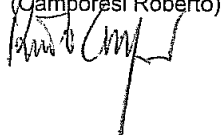
IL PRESIDENTE

(Temeroli Maurizio)



IL SEGRETARIO

(Camporesi Roberto)



"Il sottoscritto Gabellini Marino, consapevole delle conseguenze penali previste all'art.76 del D.P.R.n.445/00, dichiara che il presente documento costituisce copia integralmente corrispondente ai documenti conservati presso la società."

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Rimini autorizzata con provvedimento Prot.N.10294 del 27/03/2001 del Ministero delle Finanze - Dipartimento delle Entrate - Ufficio delle Entrate di Rimini."

RIMINI CONGRESSI SRL

Reg. Imp.
Rea.23123/8288

RIMINI CONGRESSI SRL

Sede in VIA SIGISMONDO N.28 - 47900 RIMINI (RN) Capitale sociale Euro 50.548.218 i.v.

Relazione del Collegio Sindacale esercente attività di controllo contabile

Ai Soci della RIMINI CONGRESSI S.r.l.

Parte prima

Relazione ai sensi dell'art. 14, primo comma, lettera a) del D.LGS. 39/2010

a) Abbiamo svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio della società RIMINI CONGRESSI SRL chiuso al 31/12/2013. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo della società RIMINI CONGRESSI S.r.l.. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale dei conti.

b) Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione legale dei conti è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi 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 dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale. Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa a giugno 2013.

c) portiamo alla vostra attenzione, a titolo di richiamo di informativa le seguenti informazioni, estratte dalla nota integrativa:

i. Relativamente alla partecipazione nella Società del Palazzo dei Congressi S.p.A.

" La partecipazione nella società è stata svalutata per euro 3.237.000, pari alla quota di competenza delle perdite sofferte dalla società nel biennio 2012 e 2013.

... i risultati negativi che hanno determinato tale differenza sono conseguenza della ritardata consegna del palazzo dei congressi da parte dell'impresa appaltatrice Cofely Italia S.p.A. che la Società del Palazzo dei Congressi S.p.A. ed i suoi legali ritengono ragionevole recuperare all'esito della causa avviata per ottenere il risarcimento dei danni sofferti e che quindi dovrebbe determinare il conseguimento di proventi di natura straordinaria entro il prossimo 2016, anno in cui è prevista la conclusione del primo grado del giudizio.

Si precisa che la percentuale di partecipazione sopra indicata è stata determinata tenendo conto dei versamenti in conto futuro aumento del capitale sociale prima d'ora effettuati dai

RIMINI CONGRESSI SRL

soci della controllata mentre considerando unicamente la partecipazione al capitale sociale la partecipazione posseduta è pari al 64,65% "

ii. Debito verso "Unicredit Corporate Banking"

" ... Unicredit ha deliberato la sospensione ("stand still") del rimborso per quota capitale e interessi delle rate in scadenza il prossimo 30/06 e 31/12/2014 del mutuo chirografario con slittamento della scadenza finale dall'attuale 31/12/2030 al 31/12/2031.

Ai sensi dell'art. 2427 n. 6 si precisa che il predetto debito è assistito da pegno sulle azioni rappresentanti il 52,56% della società partecipata Rimini Fiera S.p.A. ed è altresì assistito da una lettera di patronage rilasciata dai soci alla banca mutuataria.

Il contratto di pegno prevede che il diritto di voto nelle assemblee ordinarie e straordinarie spetti alla Vostra Società.

E' opportuno segnalare che al fine di coprire il rischio di tasso del mutuo chirografario, che è stato contratto a tasso variabile parametrato all'Euribor 6 mesi moltiplicato per il coefficiente 365/360, la società ha stipulato un contratto di copertura Interest Rate Swap sui tassi acquistando un tasso IRS con decorrenza dal 31/12/2012 e termine al 31/12/2019 e quindi per la durata di sette anni e decorrenza posticipata rispetto a quella del contratto di mutuo.

Tale strumento di copertura del rischio di tasso riguarda il 50% del debito residuo del mutuo a decorrere dal 31/12/2012; tale strumento di copertura non è interessato dallo stand still ottenuto da Unicredit per l'esercizio 2014 e sopra meglio descritto. "

iii. Fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio anche ai fini della continuità aziendale

" Come più sopra accennato la comunicazione con la quale Unicredit ha formalizzato la concessione dello stand still per l'esercizio 2014, consente alla Vostra società di sostenere regolarmente gli impegni finanziari a tutto il 31/12/2014, dato che la prima rata del 2015 scadrà il 30 giugno 2015.

...

Con l'avvio del percorso di privatizzazione del sistema fieristico e/o congressuale la Vostra Società intende ridimensionare sensibilmente e/o estinguere l'indebitamento in essere verso Unicredit già nel corso del 2015, anno in cui è prevista l'attuazione e la conseguente conclusione del processo di privatizzazione.

Inoltre, nel corso del biennio 2014/2015, sulla base delle seguenti evidenze documentali:

1. delibera del consiglio comunale n. 49 del 15/05/2014 ad oggetto "Variante"
2. avvio del processo di alienazione delle aree non strategiche di Rimini Fiera SPA (Via della Fiera, 52) con l'avvenuta pubblicazione sul sito della società di Rimini Fiera SPA e su alcune testate locali e nazionali del disciplinare per l'individuazione del potenziale acquirente.

La vostra società incasserà la quota parte del dividendo straordinario legato alla vendita delle aree di cui sopra.

Qualora, per un qualunque motivo, la procedura di privatizzazione e la vendita dei terreni sopra indicati non dovessero avere esito positivo la Vostra società dovrà valutare, anche in considerazione dei relativi oneri, l'attuazione di ipotesi alternative, quali la richiesta ad Unicredit, unico creditore della vostra società, di un allungamento del termine dell'accordo di moratoria almeno fino al 2016 (a fronte del fatto che, come risulta dal business plan della controllata Rimini Fiera relativo al triennio 2014 - 2016 - approvato dal CDA nella seduta del 11/05/2014 - a partire dall'esercizio 2017 la stessa erogherà un dividendo ordinario di entità tale da consentire la ripresa dell'ammortamento del mutuo contratto, eventualmente da rinegoziare nella durata residua) e, qualora fosse necessario, la richiesta di sostegno finanziario da parte dei soci.

RIMINI CONGRESSI SRL

In conclusione, si può pertanto affermare che in relazione al requisito della continuità aziendale, esso è da ritenersi soddisfatto a condizione che si verifichino, anche in parte, i fatti e le ipotesi sopra esplicitate"

iv. Osservazioni del Collegio

Sulla base delle informazioni e delle circostanze sopra descritte e riportate nella Nota Integrativa, la continuità aziendale:

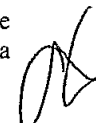
- per i prossimi dodici mesi, è sostenuta dalla sospensione integrale del pagamento delle rate di mutuo in scadenza al 30 giugno 2014 ed al 31 dicembre 2014 (sia quota capitale che quota interessi), concessa da Unicredit Corporate Banking. I pagamenti dovranno riprendere con la rata in scadenza al 30 giugno 2015
- per il periodo successivo, dipende dal verificarsi, delle condizioni esposte dal Consiglio di Amministrazione nella Nota Integrativa e richiamate sopra ai punti *i*, *ii* e *iii*, sulle quali il Collegio Sindacale segnala l'esistenza di un'incertezza rilevante.

d) A nostro giudizio, con le precisazioni fatte nel richiamo di informativa di cui al precedente paragrafo c), il sopramenzionato bilancio nel suo complesso è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società RIMINI CONGRESSI S.r.l. per l'esercizio chiuso al 31/12/2013.

* * * * *

Parte seconda
Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2013 la nostra attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.
2. In particolare:
 - Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
 - Le assemblee dei soci e le adunanze del Consiglio di Amministrazione effettuate nel 2013 si sono svolte nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
 - Mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e dall'esame della documentazione trasmessaci, abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.



RIMINI CONGRESSI SRL

3. Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione
4. Il Collegio Sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e/o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate o infragruppo.
5. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.
6. Al Collegio Sindacale non sono pervenuti esposti.
7. Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31/12/2013 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società ai sensi dell'articolo 2409-ter del Codice Civile, rimandiamo alla prima parte della nostra relazione.
8. Gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.
9. Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio negativo di Euro (4.745.286) e si riassume nei seguenti valori:

ATTIVO

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	
B) Immobilizzazioni	95.524.586
C) Attivo circolante	1.981.057
D) Ratei e risconti	6.526
TOTALE ATTIVO	97.512.169

PASSIVO

A) Patrimonio netto	54.577.065
di cui perdita d'esercizio	-4.745.286
B) Fondo per rischi e oneri	0
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	0
D) Debiti	42.935.104
E) Ratei e risconti	0
TOTALE PASSIVO	97.512.169

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

A) Valore della produzione	0
B) Costi della produzione	82.861
Differenza tra valore e costi di produzione	-82.861
C) Proventi e oneri finanziari	-1.586.150
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	3.237.000

RIMINI CONGRESSI SRL

E) Proventi e oneri straordinari	63
Risultato prima delle imposte	-4.905.948
<i>Imposte sul reddito dell'esercizio</i>	<i>160.662</i>
Utile (Perdita) dell'esercizio	-4.745.286

10. Ai sensi dell'art. 2426, punto 5 del Codice Civile, il Collegio Sindacale esprime il proprio consenso all'iscrizione nell'attivo di costi di impianto e ampliamento con utilità pluriennale rappresentati principalmente da oneri su mutui.
11. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.
12. Per quanto precede, tenuto conto dei richiami di informativa di cui al precedente paragrafo c) della parte prima ai quali si rimanda, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2013.

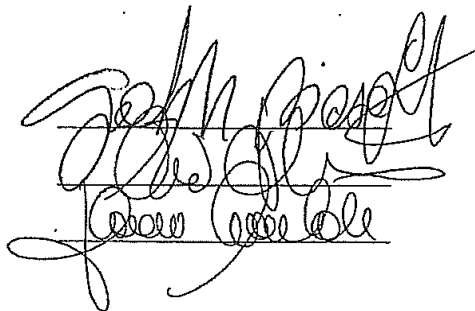
Rimini, 15 giugno 2014

Il Collegio Sindacale

Dott. Gabriele Baschetti (Presidente)

Dott. Cedrini Massimiliano (Effettivo)

Dott.ssa Monaldi Eleonora (Effettivo)



"Il sottoscritto Gabellini Marino, consapevole delle conseguenze penali previste all'art.76 del D.P.R.n.445/00, dichiara che il presente documento costituisce copia integralmente corrispondente ai documenti conservati presso la società."

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Rimini autorizzata con provvedimento Prot.N.10294 del 27/03/2001 del Ministero delle Finanze - Dipartimento delle Entrate - Ufficio delle Entrate di Rimini."