

## 712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2013

**RIMINI RESERVATION S.R.L.**

### DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: RIMINI RN PIAZZALE FELLINI 3

Codice fiscale: 03617970409

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

### Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL .....	2
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA .....	8
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA .....	20
Capitolo 4 - RELAZIONE SINDACI .....	22
Capitolo 5 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO ) .....	26
Capitolo 6 - PROCURA .....	27
Capitolo 7 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO ) .....	28
Capitolo 8 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO ) .....	30

---

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 31/12/2013**

Gli importi presenti sono espressi in Euro

RIMINI RESERVATION S.R.L.

## Stato patrimoniale

	2013-12-31	2012-12-31
<b>Attivo</b>		
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	66.500
Ammortamenti	65.111	56.928
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	1.389	9.572
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	100.725	98.375
Ammortamenti	78.664	70.000
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	22.061	28.375
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
Totale immobilizzazioni finanziarie	1	1
Totale immobilizzazioni (B)	23.451	37.948
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	1.862	2.051
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	287.778	251.310
esigibili oltre l'esercizio successivo	26.426	9.989
Totale crediti	314.204	261.299
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	266.856	205.115
Totale attivo circolante (C)	582.922	468.465
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	7.205	11.146
<b>Totale attivo</b>	<b>613.578</b>	<b>517.559</b>
<b>Passivo</b>		
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

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	-4.375	-23.769
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	25.076	19.394
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	25.076	19.394
Totale patrimonio netto	220.701	195.625
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	85.616	70.071
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	233.527	182.120
esigibili oltre l'esercizio successivo	62.000	62.000
Totale debiti	295.527	244.120
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	11.734	7.743
Totale passivo	613.578	517.559

RIMINI RESERVATION S.R.L.

<b>Conti d'ordine</b>		
	<b>2013-12-31</b>	<b>2012-12-31</b>
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	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

	2013-12-31	2012-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	377.930	311.434
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	341.136	353.481
altri	59	51
Totale altri ricavi e proventi	341.195	353.532
Totale valore della produzione	719.125	664.966
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.789	7.034
7) per servizi	306.086	224.872
8) per godimento di beni di terzi	18.350	27.239
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	225.652	231.291
b) oneri sociali	67.377	66.838
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	17.344	18.202
c) trattamento di fine rapporto	17.344	18.202
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	310.373	316.331
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	18.397	21.834
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.183	8.353
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.214	13.481
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	20.750	17.968
Totale ammortamenti e svalutazioni	39.147	39.802
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	188	637
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	5.056	4.238
Totale costi della produzione	684.989	620.153
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	34.136	44.813
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

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	4.303	5.188
Totale proventi diversi dai precedenti	4.303	5.188
Totale altri proventi finanziari	4.303	5.188
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	1.019	832
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.019	832
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	3.284	4.356
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	8.000	6.799
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	8.000	6.799
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-8.000	-6.799
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	0	1
altri	16.237	2.786
Totale proventi	16.237	2.787
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	1.020	2.548
Totale oneri	1.020	2.548
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	15.217	239
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	44.637	42.609
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	24.505	27.533
imposte differite	0	0
imposte anticipate	4.944	4.318
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	19.561	23.215
23) Utile (perdita) dell'esercizio	25.076	19.394

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2013

## **NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2013**

\* \* \*

### **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, esercita l'attività di tour operator, 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 2013 evidenzia un utile di 25.076 Euro (es. prec. 19.394 Euro) dopo aver rilevato imposte correnti per 24.505 Euro (es. prec. 27.533 Euro) ed imposte differite attive per 4.944 Euro (es. prec. 4.318 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



RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2013

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 RISCONTI**

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.

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2013

---

## 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.	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Immobilizzazioni immateriali	BI	1.389	9.572	(8.183)
Immobilizzazioni materiali	BII	22.061	28.375	(6.314)
Immobilizzazioni finanziarie	BIII	1	1	0
Rimanenze di merci	CI	1.862	2.051	(189)
Crediti esigibili entro 12 mesi	CII	287.778	251.310	36.468
Crediti esigibili oltre 12 mesi	CII	26.426	9.989	16.437
Disponibilità liquide	CIV	266.856	205.115	61.741
Ratei e risconti attivi	D	7.205	11.146	(3.941)
Fondo T.F.R.	C	85.616	70.071	15.545
Debiti estinguibili entro 12 mesi	D	233.527	182.120	51.407
Debiti estinguibili oltre 12 mesi	D	62.000	62.000	0
Ratei e risconti passivi	E	11.734	7.743	3.991
Capitale	AI	200.000	200.000	0
Utili (perdite) a nuovo	AVIII	(4.375)	(23.769)	19.394
Utile (perdita) esercizio	AIX	25.076	19.394	5.682

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2013

## 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	-	667	(41.000)	-
Certificazione di qualità	7.490	-	3.944	(7.490)	-
Migliorie su beni di terzi	17.860	-	3.572	(16.471)	1.389
<b>Totale</b>	<b>66.500</b>	<b>-</b>	<b>8.183</b>	<b>(65.111)</b>	<b>1.389</b>

## 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		1.880	1.660	(9.982)	1.088
Impianto telefonico	16.912			353	(16.489)	423
Mobili e arredi uffici	27.940			3.353	(14.938)	13.002
Vestitario e divise	6.826			-	(6.826)	-
Macchine elettroniche uffici	31.617	4.230		4.529	(28.991)	6.856
Altri beni	2.130			319	(1.437)	693
<b>Totale</b>	<b>98.375</b>	<b>4.230</b>	<b>1.880</b>	<b>10.214</b>	<b>(78.663)</b>	<b>22.062</b>

## IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

La partecipazione al capitale di “Sait” è rimasta iscritta al valore simbolico di 1 euro in quanto la società è ora in liquidazione e non si prevede alcun riparto a favore dei soci.

I finanziamenti erogati alla partecipata anche nel corso dell'esercizio (8.000) sono stati portati da incremento del valore della partecipazione a svalutazione della stessa.

## RIMANENZE

Sono costituite da prodotti vari venduti presso gli uffici informazioni (1.862, es. prec. 2.051).

## CREDITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

La composizione dei crediti è la seguente:

		<u>Es. 2013</u>	<u>Es. 2012</u>
Clienti	Euro	114.505	38.928
Imposte anticipate	“	284	556
Altri crediti verso erario	“	0	11.845
Credito da consolidato fiscale	“	1.254	0
Altri crediti	“	1.254	0
Contributi Pubblici da incassare	“	<u>170.481</u>	<u>199.981</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>287.778</b>	<b>251.310</b>

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 (20.986) e di fondi specifici (36.729).

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2013

### **CREDITI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO**

Sono rappresentati da imposte anticipate (15.206 es. prec. 9.989) e crediti ires evidenziati nell'istanza di rimborso presentata ai sensi dell'articolo 2, comma 1-quater, D.L. 201/2011 (11.220). Parte di questo rimborso (2.032) è stato già liquidato dalla controllante in quanto alla stessa trasferito.

Il dettaglio delle imposte anticipate è fornito nell'allegato 1.

### **DISPONIBILITA' LIQUIDE**

Le disponibilità liquide sono costituite da denaro contante in cassa (2.200, es. prec. 2.578) e dal saldo attivo di c/c bancario (264.656, es. prec. 202.537).

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

### **RATEI E RISCONTI ATTIVI**

I risconti attivi sono costituiti da

		<u>Es. 2013</u>	<u>Es. 2012</u>
Affitti	Euro	3.795	7.823
Spese condominiali	"	105	158
Assicurazioni	"	796	904
Canoni assistenza	"	934	1.424
Canoni telefonici	"	1.206	675
Inserzioni e pubblicità	"	158	118
Vari	"	<u>211</u>	<u>44</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>7.205</b>	<b>11.146</b>

### **FONDO T.F.R.**

La movimentazione del fondo è la seguente:

		<u>Es. 2013</u>	<u>Es. 2012</u>
Saldo iniziale	Euro	70.071	54.538
T.F.R. di competenza periodo	"	17.344	18.202
Imposta sostitutiva su rivalutazione	"	(148)	(198)
Prelevi per anticipazioni/licenziamenti/imposte	"	<u>(1.651)</u>	<u>(2.471)</u>
<b>Totale fondo al termine dell'esercizio</b>	<b>Euro</b>	<b>85.616</b>	<b>70.071</b>

### **DEBITI ESTINGUIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO**

I debiti a breve termine sono così suddivisi:

		<u>Es. 2013</u>	<u>Es. 2012</u>
Fornitori	Euro	169.112	101.499
Debiti verso Erario	"	4.751	0
INPS/INAIL c/contributi	"	15.157	12.416
Dipendenti per retribuzioni e ferie non godute	"	18.011	19.609
Debiti diversi	"	<u>26.496</u>	<u>48.596</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>233.527</b>	<b>182.120</b>

I debiti verso erario sono esposti al netto dei crediti compensabili.

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2013

### **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. 62.000).

### **RATEI E RISCONTI PASSIVI**

I ratei passivi sono costituiti da

		<u>Es. 2013</u>	<u>Es. 2012</u>
14-ma mensilità dipendenti stipendi	Euro	7.424	5.745
14-ma mensilità dipendenti oneri sociali	"	<u>2.151</u>	<u>1.648</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>9.575</b>	<b>7.393</b>

I risconti passivi sono relativi a

		<u>Es. 2013</u>	<u>Es. 2012</u>
Altri proventi	Euro	<u>2.159</u>	<u>350</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>2.159</b>	<b>350</b>

---

### **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 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 pubblici che un'attività di "reservation" in relazione alla quale percepisce tipicamente commissioni da parte delle strutture alberghiere convenzionate.

I ricavi tipici sono inoltre costituiti dalla vendita di biglietti e gadget, realizzazione di pacchetti turistici e progetti per la valorizzazione del territorio, vendita di spazi pubblicitari su guide e mappe.

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2013

### 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 per la società.

Nell'esercizio chiuso al 31.12.2013 l'attività tipica ha consentito la realizzazione di ricavi complessivi pari a 377.930 (es. prec. 311.434) e può essere suddivisa come di seguito indicato:

Ricavi da attività di intermediazione e realizzazione di viaggi

		<u>Es. 2013</u>	<u>Es. 2012</u>
Ricavi uffici informazioni	Euro	129.200	134.786
Provvigioni su viaggi di terzi	"	4.713	2.475
Ricavi 74-ter	"	8.250	19.545
Ricavi regime ordinario	"	97.145	19.975
Penalità c/annullamenti	"	<u>610</u>	<u>0</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>239.918</b>	<b>176.781</b>

Ricavi biglietteria e attività connesse

		<u>Es. 2013</u>	<u>Es. 2012</u>
Gadget vari	Euro	49	55
Gadget a marchio Rimini	"	1.364	3.200
Biglietteria varia	"	1.512	2.486
Rimborso deposito bagagli	"	2.455	2.602
Commissioni biglietteria	"	<u>36.818</u>	<u>39.853</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>42.198</b>	<b>48.196</b>

Ricavi progetti speciali e valorizzazione territorio

		<u>Es. 2013</u>	<u>Es. 2012</u>
Rimborso spese banca dati	Euro	12.800	12.650
Servizio aggiornamento banca dati	"	0	3.644
Mappe	"	866	1.423
Distribuzione materiale	"	0	5.662
Ricavi servizi diversi	"	29.090	31.750
Progetto call center	"	10.000	0
Progetto mappa Rimini	"	5.055	3.500
Altri progetti speciali	"	38.003	17.644
Ricavi servizi Sait	"	0	9.685
Ricavi Winterhotel Rimini	"	<u>0</u>	<u>500</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>95.814</b>	<b>86.458</b>

### Altri ricavi e proventi (voce A5)

Sono rappresentati da

		<u>Es. 2013</u>	<u>Es. 2012</u>
Contributi Pubblici	Euro	341.136	353.481
Altri rimborsi	"	0	0
Abbuoni	"	<u>59</u>	<u>51</u>

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2013

<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>341.195</b>	<b>353.532</b>
---------------	-------------	----------------	----------------

**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. 2013</u>	<u>Es. 2012</u>
Cancelleria e stampati	Euro	3.236	3.152
Materiale pubblicitario e gadgets	"	813	2.871
Piccola attrez.e materiale d'uso	"	1.512	912
Altri acquisti	"	<u>228</u>	<u>99</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>5.789</b>	<b>7.034</b>

**Costi per servizi (voce B7)**

Rappresentati da

		<u>Es. 2013</u>	<u>Es. 2012</u>
Assicurazioni	Euro	3.273	3.402
Collaboratori diversi	"	9.857	2.160
Consulenti e professionisti	"	4.654	7.916
Consulenze assistenza paghe	"	3.645	4.878
Altri servizi amministrativi	"	9.000	9.000
Internet	"	7.774	11.667
Spese mantenimento sito Web	"	5.501	2.500
Servizi promozionali	"	0	10.000
Corsi aggiornamento dipendenti	"	2.775	1.046
Gestione banca dati	"	7.240	7.680
Costo progetti vari	"	33.817	0
Servizi alberghieri e diversi attività di tour operator	"	86.633	28.897
Emolumenti amministratori e oneri	"	46.271	44.815
Emolumenti sindaci	"	7.280	8.603
Manutenzioni e riparazioni	"	13.203	10.212
Provvigioni passive	"	15.728	4.542
Oneri fidejussioni	"	436	423
Spese postali	"	2.947	2.950
Pubblicità	"	9.281	3.202
Pulizie	"	6.052	7.996
Smaltimento rifiuti	"	0	936
Utenze	"	9.782	10.937
Oneri bancari	"	2.506	2.392
Spese telefoniche	"	9.669	10.497
Spese di rappresentanza	"	417	59
Viaggi e trasferte	"	885	2.210
Altri servizi	"	<u>7.460</u>	<u>25.952</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>306.086</b>	<b>224.872</b>

**Costi per godimento beni di terzi (voce B8)**

		<u>Es. 2013</u>	<u>Es. 2012</u>
Affitti uffici	Euro	17.415	24.795
Affitto sale	"	0	2.060

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2013

Spese condominiali	“	305	384
Licenze software	“	<u>630</u>	<u>0</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>18.350</b>	<b>27.239</b>

#### 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%	“	667
Certificazione di qualità	Aliquota 17,1%	“	3.944
Migliorie su beni di terzi	Aliquota 20%	“	<u>3.572</u>
<b>Totale</b>		<b>Euro</b>	<b>8.183</b>

- per le immobilizzazioni materiali

Impianti generici	Aliquota 15%	Euro	1.660
Impianti telefonici	Aliquota 20%	“	353
Mobili ed arredi	Aliquota 12%	“	3.353
Macchine elettroniche	Aliquota 20%	“	4.529
Altri beni	Aliquota 15%	“	<u>319</u>
<b>Totale</b>		<b>Euro</b>	<b>10.214</b>

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 (20.000, es. prec. 17.968) è effettuata per dare congrua copertura al rischio di mancato incasso.

#### 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.

#### Oneri diversi di gestione (voce B14)

Rappresentati da

		<u>Es. 2013</u>	<u>Es. 2012</u>
Imposte e tasse indirette	Euro	4.764	3.595
Abbuoni e sconti	“	26	0
Periodici e pubblicazioni	“	40	526
Quote associative	“	103	52
Ammende e multe	“	<u>123</u>	<u>65</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>5.056</b>	<b>4.238</b>

#### PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

I *proventi finanziari* (voce C16) sono rappresentati da interessi attivi di c/c (4.303, es. prec. 5.188), mentre gli *oneri finanziari* (voce C17), sono costituiti da commissioni su affidamenti concessi su c/c (1.019, es. prec. 832).



RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2013

#### **RETTIFICA DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE**

Come rilevato a commento della voce "Immobilizzazioni finanziarie", al termine dell'esercizio i finanziamenti erogati alla partecipata "Sait" (8.000) sono stati svalutati per perdita durevole di valore della partecipazione stessa.

#### **PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**

Nei proventi straordinari sono iscritte sopravvenienze attive (2.985, es. prec. 2.786) e passive (1.020, es. prec. 2.548) generate prevalentemente da errori.

La società ha inoltre iscritto nei proventi straordinari il rimborso (13.252) emerso dal ricalcolo dell'ires corrisposta nel periodo 2007-2011 e di cui si è parlato a commento della voce "crediti".

#### **IMPOSTE SUL REDDITO**

Alla voce 22 sono indicate le imposte correnti costituite da ires (14.366 es. prec. 16.666) ed irap (10.139, es. prec. 10.867). Sono altresì iscritte imposte differite attive nette (4.944, es. prec. 4.318).

Le imposte differite attive sono generate da:

- rientro manutenzioni di precedenti periodi da rateizzare (-556);
- accantonamenti svalutazione crediti dell'esercizio (5.500);

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 in liquidazione***

Sede: Rimini – Via Sassonia n. 30

Capitale Sociale: Euro 60.000

Utile (Perdita) esercizio 2012: (48.181)

Patrimonio Netto 2012: 8.736

Quota posseduta: 20% pari ad Euro 1.747

Valore attribuito in bilancio: Euro 1

---

#### **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:

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2013

- 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 2013 chiude con un utile di Euro 25.075,65 che Vi proponiamo di destinare quanto ad Euro 4.374,98 alla copertura parziale delle perdite pregresse e quanto ad Euro 20.703,67 alla Riserva Legale.

Rimini, lì 20 marzo 2014

**IL PRESIDENTE DEL C.D.A.**  
*(Gambaccini Ivan)*

### **Allegati**

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

### ***COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'***

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

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2013

**RIMINI RESERVATION S.r.l.**  
Sede Legale in Rimini (Rn) – Piazzale Fellini, 3  
Capitale Sociale Euro 200.000. i.v.  
Registro Imprese di Rimini – C.F e P. Iva n. 03617970409

L'anno duemilaquattordici il giorno 23 (ventitre) del mese di aprile alle ore 10.00

**23 Aprile 2014, ore 10,00**

presso la sede legale in Rimini Piazzale Fellini, Palazzo del Turismo, n.3, in seguito a convocazione dell'11 aprile 2014, si è riunita l'Assemblea della società "Rimini Reservation Srl" per deliberare sul seguente

**ordine del giorno**

- 1) Approvazione Bilancio chiuso al 31/12/2013 e destinazione degli utili
- 2) Varie ed eventuali

Assume la Presidenza ai sensi di Statuto il Presidente del Consiglio di Amministrazione Ivan Gambaccini il quale constatato e fatto constatare che :

- l'assemblea è stata ritualmente convocata con comunicazione via posta elettronica certificata del 11 aprile 2014;
- dei soci, regolarmente iscritti a libro, sono presenti:

► Socio RIMINI HOLDING S.p.A - con sede in Rimini, Corso d'Augusto 154, codice fiscale 0388145041, rappresentato dal Dott. Mattia Maracci della U.O Partecipazioni Societarie del Comune di Rimini, titolare del 51% delle quote sociali.

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

E' quindi rappresentato l'intero capitale sociale.

Del Consiglio di Amministrazione sono presenti il Presidente Ivan Gambaccini e il Consigliere Andrea Manusia; del Collegio Sindacale è presente Monterumisi Rag. Marinella. Assenti giustificati il Presidente Pasquini dott. Pierluigi ed il sindaco Muratori dott. Davide.

Sono presenti anche il Dott. Eugenio Angelino e la Dott.ssa Nicoletta Donati in rappresentanza della Direzione della società.

Il Presidente pertanto dichiara valida l'assemblea, in prima convocazione ed atta a deliberare su quanto posto all'ordine del giorno.

Il Presidente chiama la signora Nicoletta Donati a fungere da segretario.

**Sul primo punto all'ordine del giorno**, l'Assemblea dei soci è chiamata a deliberare sull'approvazione del Bilancio chiuso al 31/12/2013 e sulla relativa destinazione del risultato di esercizio.

Il Presidente, preso atto che i soci hanno già preso visione della proposta di Bilancio depositata agli atti, nonché della relazione del Collegio Sindacale, illustra brevemente le caratteristiche del bilancio di esercizio dell'anno 2013: l'andamento delle prenotazioni e l'attività di DMC, la vendita della biglietteria, i progetti speciali, i rapporti con il territorio e le innovazioni, evidenziando anche i punti di forza e di debolezza della società.

Il conto economico della Società chiude con un risultato gestionale positivo e rilevante di Euro 25.075,00, che consente, destinandolo alla copertura delle perdite pregresse, di compensare completamente le difficoltà iniziali e di costituire una Riserva Legale per i crediti di dubbia esigibilità.

Il Presidente propone quindi di approvare il bilancio nel testo così come sottoposto all'assemblea e di destinare l'utile d'esercizio conseguito (vedi nota integrativa).

I soci, commentando le risultanze del Bilancio, dichiarano la propria soddisfazione per i risultati conseguiti e concordano con la proposta del Presidente sull'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2013.

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

**delibera**

di approvare il bilancio chiuso al 31.12.2013, così come sottoposto al loro esame e la destinazione dell'utile quanto al 5%, pari ad Euro 1.253,75, alla Riserva Legale ed il restante 95%, pari ad Euro 23.821,25, alla Riserva Straordinaria o facoltativa, utilizzando quest'ultima fino alla integrale copertura delle perdite pregresse.

Null'altro essendovi da deliberare, alle ore 11,30 il Presidente dichiara sciolta l'Assemblea.

Il Presidente  
Ivan Gambaccini

Il Segretario  
Nicoletta Donati

Copia corrispondente ai documenti conservati 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

## Relazione del Collegio Sindacale sul bilancio al 31/12/2013

Signori soci,

alla Vostra società si rendono applicabili le disposizioni in ordine sia all'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 (art. 2429 c.c.).

### ***Funzioni di revisione legale***

La revisione legale dei conti è stata svolta in conformità a quanto stabilito dai "Principi di Revisione" emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Revisori Contabili e si è concretizzata 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** ed il **conto economico** (redatti in unità di euro) evidenziano un utile di 25.076 Euro dopo avere considerato l'effetto di imposte correnti per 24.505 Euro e quello della fiscalità differita per 4.944 Euro e si possono rappresentare sinteticamente come indicato di seguito:

**STATO PATRIMONIALE.**

ATTIVO		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	Euro	0
B) Immobilizzazioni	Euro	23.451
C) Attivo circolante	Euro	582.922
D) Ratei e risconti	Euro	7.205
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>Euro</b>	<b>613.578</b>

PASSIVO		
A) Patrimonio netto	Euro	220.701
B) Fondi per rischi e oneri	Euro	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	Euro	85.616
D) Debiti	Euro	295.527
E) Ratei e risconti	Euro	11.734
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>Euro</b>	<b>613.578</b>
Conti d'ordine	Euro	0

**CONTO ECONOMICO.**

A) Valore della produzione	Euro	719.125
B) Costi della produzione	Euro	(684.989)
<b>(A-B) Differenza fra valore e costi della produzione</b>	<b>Euro</b>	<b>34.136</b>
C) Proventi e (oneri finanziari)	Euro	3.284
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	(8.000)
E) Proventi e (oneri straordinari)	Euro	15.217
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>Euro</b>	<b>44.637</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	Euro	(19.561)
<b>Risultato dell'esercizio</b>	<b>Euro</b>	<b>25.076</b>

***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

Fondi rischi su crediti

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 2013.

#### **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, ribadendo la necessità da parte degli amministratori di mantenere un costante aggiornamento sulle normative di legge applicabili alla società,



con particolare attenzione a quanto previsto in materia di contenimento della spesa pubblica;

- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema di controllo interno e di quello amministrativo-contabile, sottolineando la necessità di una perfetta integrazione tra i vari soggetti coinvolti, nonché sull'affidabilità di questi sistemi 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;
- il valore attribuito alla partecipazione nella società "Sait S.r.l." è coerente con il criterio di valutazione adottato ed è stato determinato 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 2013 è conforme alle norme che ne disciplinano la redazione e quindi nulla osta alla sua approvazione.

Rimini, 12 aprile 2014

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 2) al bilancio 31/12/2013: Rendiconto Finanziario**

	<u><b>Esercizio 2013</b></u>	<u><b>Esercizio 2012</b></u>
<b>A) Disponibilità (esposizione) finanziaria netta all'inizio dell'esercizio</b>	<b>205.115</b>	<b>130.626</b>
<b>B) Flusso finanziario da (per) attività d'esercizio:</b>		
Utile (Perdita) dell'esercizio	25.076	19.394
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	8.183	8.353
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	10.214	13.481
Plus/Minusvalenze su alienazione cespiti		0
Svalutazione partecipazioni		0
Accantonamenti svalutazione crediti	21.533	17.968
Accantonamento netto al fondo TFR	15.545	15.533
Rilevazione imposte anticipate	(4.944)	(4.318)
<b><u>Flussi da attività dell'esercizio</u></b>	<b>75.607</b>	<b>70.411</b>
(Incremento)/Decremento dei crediti del circolante	(58.273)	29.773
(Incremento)/Decremento delle rimanenze	189	637
Incremento/(Decremento) dei debiti del circolante	51.406	(16.309)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti	7.932	(3.965)
<b><u>Flussi da variazione del circolante</u></b>	<b>1.254</b>	<b>10.136</b>
<b>Totale Flusso finanziario da (per) attività d'esercizio</b>	<b>76.861</b>	<b>80.547</b>
<b>C) Flusso generato (assorbito) da attività d'investimento:</b>		
(Investimenti)/Disinvestimenti in immobilizzazioni immateriali		(3.538)
(Investimenti)/Disinvestimenti in immobilizzazioni materiali	(4.230)	(734)
(Incremento)/Decremento delle partecipazioni		1.799
(Incremento)/Decremento dei crediti immobilizzati al netto debiti		(3.585)
Prezzo di realizzo delle immobilizzazioni materiali cedute	330	
<b>Totale flusso generato (assorbito) da attività d'investimento</b>	<b>(3.900)</b>	<b>(6.058)</b>
<b>D) Flusso generato (assorbito) da attività finanziarie:</b>		
(Incremento)/Decremento dei crediti immobilizzati	(11.220)	
Accensione finanziamenti a lungo termine al netto quote a breve		
Finanziamenti infruttiferi soci		
Versamenti di capitale		
<b>Totale flusso generato (assorbito) da attività finanziarie</b>	<b>(11.220)</b>	<b>0</b>
<b>E) Flusso monetario del periodo (B+C+D)</b>	<b>61.741</b>	<b>74.489</b>
<b>F) Disponibilità (Esposizione) finanziaria al termine dell'esercizio (A+E)</b>	<b>266.856</b>	<b>205.115</b>
Cassa	2.200	2.578
Banca c/c	264.656	202.537
	<b>266.856</b>	<b>205.115</b>

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'



**INCARICO PER LA SOTTOSCRIZIONE DIGITALE E PRESENTAZIONE  
TELEMATICA DELLA**

**COMUNICAZIONE UNICA ALL'UFFICIO DEL REGISTRO DELLE IMPRESE**  
( art. 9 D.L. 7/2007 convertito con L. 2 aprile 2007 n. 40 )

Codice univoco di identificazione della pratica | NI652AN1234

Il/I sottoscritto/i dichiara/no di conferire al

sig. MASSIMO CONTI

in qualità di (1) PROFESSORISTA INDIRIZZATO

procura speciale per la sottoscrizione digitale e presentazione telematica della comunicazione unica identificata dal codice pratica sopra apposto, all'ufficio del registro delle imprese competente per territorio, ai fini dell'avvio, modificazione e cessazione dell'attività d'impresa, quale assolvimento di tutti gli adempimenti amministrativi previsti per l'iscrizione al registro delle imprese, con effetto, sussistendo i presupposti di legge, ai fini previdenziali, assistenziali, fiscali individuati dal decreto in oggetto, nonché per l'ottenimento del codice fiscale e della partita IVA.

COGNOME	NOME	QUALIFICA(2)	FIRMA AUTOGRAFA
<u>GAMBACINI</u>	<u>IVAN</u>	<u>PRESENTE</u>	<u>[Firma Autografa]</u>
_____	_____	_____	_____
_____	_____	_____	_____

(1) Specificare almeno una delle qualifiche, tra quelle previste dal D.M. del 2/11/2007, per gli estremi del dichiarante, da riportare sul modello di comunicazione unica .

(2) Amministratore, titolare, socio, legale rappresentante, sindaco, ecc.

Il presente modello va compilato, sottoscritto con firma autografa, acquisito tramite scansione in formato pdf ed allegato, con firma digitale, alla modulistica elettronica.

Al presente modello deve inoltre essere allegata copia informatica di un documento di identità valido di ciascuno dei soggetti che hanno apposto la firma autografa .

Allegato 1) al bilancio chiuso al 31 dicembre 2013: fiscalità corrente, differita ed anticipata

Descrizione	Esercizio 2013				Esercizio 2012			
	Differenze temporanee	Importo Ires 27,5%	Importo Irap 3,9%	Totale effetto fiscale	Differenze temporanee	Importo Ires 27,5%	Importo Irap 3,9%	Totale effetto fiscale
<b>Imposte correnti da modello unico (A)</b>		<b>(14.366)</b>	<b>(10.139)</b>	<b>(24.505)</b>		<b>(16.666)</b>	<b>(10.867)</b>	<b>(27.533)</b>
<b>Imposte differite</b>		0	0	0		0	0	0
		0	0	0		0	0	0
		0	0	0		0	0	0
<b>Incrementi/decrementi f.do imp.dif.</b>		0	0	0		0	0	0
<b>Imposte differite (B)</b>		0	0	0		0	0	0
<b>Fondo imposte differite</b>		0	0	0		0	0	0
<b>Crediti per imposte anticipate</b>								
Svalutazione crediti	34.729	9.550	0	9.550	16.761	4.609	0	4.609
Manutenzioni rinviate	3.618	995	0	995	5.857	1.619	0	1.619
<b>Imposte anticipate inizio esercizio</b>				<b>10.545</b>				<b>6.228</b>
<b>Incrementi imposte anticipate</b>								
Svalutazione crediti	20.000	5.500	0	5.500	17.968	4.941	0	4.941
Manutenzioni rinviate	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.500	0	<b>5.500</b>		4.941	0	<b>4.941</b>
<b>Scarico imposte anticipate</b>								
Manutenzioni rinviate	(2.020)	(556)	0	(556)	(2.239)	(624)	0	(624)
Arrotondamenti		0	0	0		0	0	1
	(2.020)	(556)	0	<b>(556)</b>	(2.239)	(624)	0	<b>(623)</b>
<b>Imposte anticipate (C)</b>		<b>4.945</b>	<b>0</b>	<b>4.945</b>		<b>4.317</b>	<b>0</b>	<b>4.318</b>
<b>Crediti per imposte anticipate fine esercizio</b>		<b>15.490</b>				<b>10.547</b>		
<b>Totale imposte (A+B+C)</b>		<b>(9.422)</b>	<b>(10.139)</b>	<b>(19.561)</b>		<b>(12.349)</b>	<b>(10.867)</b>	<b>(23.215)</b>

RIMINI RESERVATION S.r.l. - Bilancio 2013

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'

Rimini Reservation S.r.l.

ALLEGATO 3) al bilancio chiuso al 31 dicembre 2013: Analisi del Patrimonio Netto

Descrizione	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Altre riserve			Perdite pregresse	Utile (perdita) dell'esercizio	PATRIMONIO NETTO
				Riserva art.55 Tuir	Riserve di utili	Vers.ti c/capitale			
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)									0,00
Altre variazioni							(12.580,00)	12.580,00	0,00
Utile (perdita) dell'esercizio								(4.425,00)	0,00
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)									0,00
Altre variazioni							(4.425,00)	4.425,00	0,00
Utile (perdita) dell'esercizio								2.338,00	0,00
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)									0,00
Altre variazioni							2.338,00	(2.338,00)	0,00
Utile (perdita) dell'esercizio								1.168,00	0,00
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)									0,00
Altre variazioni							1.168,00	(1.168,00)	0,00
Utile (perdita) dell'esercizio								19.394,00	0,00
Saldo al 31 dicembre 2012	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(23.769,00)	19.394,00	195.625,00
Destinazione del risultato d'esercizio 2012 (delibera del 6/5/2013)									0,00
Altre variazioni							19.394,00	(19.394,00)	0,00
Utile (perdita) dell'esercizio								25.076,00	0,00
Saldo al 31 dicembre 2013	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(4.375,00)	25.076,00	220.701,00

Possibilità di utilizzazione: non sussistono riserve da classificare.

A B C (1)

Legenda:  
A= per aumento capitale  
B= per copertura perdite  
C= per distribuzione ai soci  
  
(\*) Utilizzo A e C solo per la parte non destinata alla copertura delle perdite pregresse  
Nota: In ogni caso l'utile può essere distribuito solo per la parte che eccede i costi di impianto ed ampliamento capitalizzati  
  
COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'