

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2013

RIMINITERME S.P.A.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: RIMINI RN VIALE PRINCIPE DI
PIEMONTE 56
Numero REA: RN - 275761
Codice fiscale: 02666500406
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Indice

Capitolo 1 - PROSPETTO CONTABILE	2
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA	10
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	31
Capitolo 4 - RELAZIONE GESTIONE	34
Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI	40

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

RIMINITERME S.P.A.
Sede legale ed amministrativa
Viale Principe di Piemonte n. 56
47900 Miramare di Rimini
cciaa rn 6566/1999 c.f. e p.iva 02666500406

Bilancio al 31/12/2013

Gli importi presenti sono espressi in Euro

31/12/2013 **31/12/2012**

Stato patrimoniale attivo

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti
(di cui già richiamati --)

B) Immobilizzazioni

I. Immateriali

1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno		299
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre		299

II. Materiali

1) Terreni e fabbricati	358.030	358.509
2) Impianti e macchinario	1.141.440	1.245.556
3) Attrezzature industriali e commerciali	256.647	306.599
4) Altri beni	40.182	45.268
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	63.202	
6) Beni gratuitamente devolvibili	2.478.962	2.592.755
	4.338.463	4.548.687

III. Finanziarie

1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate	60.000	60.000
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese	861	861
	60.861	60.861
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

- <i>entro 12 mesi</i>		
- <i>oltre 12 mesi</i>		
 b) verso imprese collegate		
- <i>entro 12 mesi</i>		
- <i>oltre 12 mesi</i>		
 c) verso controllanti		
- <i>entro 12 mesi</i>		
- <i>oltre 12 mesi</i>		
 d) verso altri		
- <i>entro 12 mesi</i>	422	74
- <i>oltre 12 mesi</i>	23.019	23.050
	23.441	23.124
 3) Altri titoli		
4) Azioni (valore nominale complessivo --)	424	424
	84.726	84.409
 Totale immobilizzazioni	4.423.189	4.633.395
 C) Attivo circolante		
I. Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) Lavori in corso su ordinazione		
4) Prodotti finiti e merci	46.044	55.795
5) Acconti	46.044	55.795
 II. Crediti		
1) Verso clienti		
- <i>entro 12 mesi</i>	822.042	432.680
- <i>oltre 12 mesi</i>	822.042	432.680
2) Verso imprese controllate		
- <i>entro 12 mesi</i>	10.213.314	9.812.095
- <i>oltre 12 mesi</i>	10.213.314	9.812.095
3) Verso imprese collegate		
- <i>entro 12 mesi</i>		
- <i>oltre 12 mesi</i>		
4) Verso controllanti		
- <i>entro 12 mesi</i>		
- <i>oltre 12 mesi</i>		

Riminiterme S.p.A
 Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

4bis) Crediti Tributari		
- <i>entro 12 mesi</i>	11.014	21.080
- <i>oltre 12 mesi</i>		
	11.014	21.080
4ter) Imposte anticipate		
- <i>entro 12 mesi</i>		
- <i>oltre 12 mesi</i>		
5) Verso altri		
- <i>entro 12 mesi</i>	109.307	22.941
- <i>oltre 12 mesi</i>		
	109.307	22.941
	11.155.677	10.288.796

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

1) Partecipazioni in imprese controllate		
2) Partecipazioni in imprese collegate		3.000
3) Partecipazioni in imprese controllanti		
4) Altre partecipazioni	3.000	
5) Azioni proprie (valore nominale complessivo --)		
6) Altri titoli		3.000
	3.000	3.000

IV. Disponibilità liquide

1) Depositi bancari e postali		
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	6.156	5.853
	6.156	5.853

Totale attivo circolante **11.210.877** **10.353.444**

D) Ratei e risconti

- Ratei		
- Risconti	8.669	2.092
Totale Ratei e Risconti	8.669	2.092

TOTALE ATTIVO **15.642.735** **14.988.931**

Stato patrimoniale passivo

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

I. Capitale	8.353.011	8.353.011
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	371.989	371.989
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale	76.424	72.148
V. Riserva per azioni proprie in portafoglio	424	424
VI. Riserve statutarie		
VII. Altre riserve	1.714.549	1.633.315
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	71.024	85.510
Totale	10.587.421	10.516.397
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite	5.995	6.529
3) Altri	15.000	
Totale	20.995	6.529
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		
D) Debiti		
1) Obbligazioni		
- <i>entro 12 mesi</i>		
- <i>oltre 12 mesi</i>		
2) Obbligazioni convertibili		
- <i>entro 12 mesi</i>		
- <i>oltre 12 mesi</i>		
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
- <i>entro 12 mesi</i>		
- <i>oltre 12 mesi</i>		
4) Debiti verso banche		
- <i>entro 12 mesi</i>	3.794.004	3.476.197
- <i>oltre 12 mesi</i>		
5) Debiti verso altri finanziatori		
- <i>entro 12 mesi</i>		
- <i>oltre 12 mesi</i>		
6) Acconti		
- <i>entro 12 mesi</i>		
- <i>oltre 12 mesi</i>		
7) Debiti verso fornitori		
- <i>entro 12 mesi</i>	402.014	258.193

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

- oltre 12 mesi		
	402.014	258.193
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
9) Debiti verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
10) Debiti verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
11) Debiti verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
12) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	45.822	38.681
- oltre 12 mesi		
	45.822	38.681
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- entro 12 mesi	45.161	43.989
- oltre 12 mesi		
	45.161	43.989
14) Altri debiti		
- entro 12 mesi	219.200	185.333
- oltre 12 mesi		
	219.200	185.333
Totale	4.506.201	4.002.393
E) Ratei e risconti		
- Risconti	18.977	13.577
	18.977	13.577
TOTALE PASSIVO	15.642.735	14.988.931
	31/12/2013	31/12/2012
Conti d'ordine		
1) Garanzie, fideiussioni, avalli	171.489	173.469
2) Sistema improprio degli impegni		
Totale conti d'ordine	171.489	173.469
Conto Economico		

Riminiterme S.p.A
 Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

A) Valore della produzione

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.880.880	3.796.576
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	210.031	223.590
- contributi in conto esercizio		
	210.031	223.590
Totale valore della produzione	4.090.911	4.020.166

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	163.977	181.309
7) Per servizi	1.344.649	1.401.293
8) Per godimento di beni di terzi	112.946	109.987
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	1.105.849	1.049.305
b) Oneri sociali	353.753	345.810
c) Trattamento di fine rapporto	82.181	86.554
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	1.155	656
	1.542.938	1.482.325
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	299	299
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	538.437	535.103
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	538.736	535.402
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	9.751	10.882
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	251.062	251.587
Totale costi della produzione	3.964.059	3.972.785

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) **126.852** **47.381**

C) Proventi e oneri finanziari

15) Proventi da partecipazioni:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- altri

Riminiterme S.p.A
 Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

16) Altri proventi finanziari:

a) <i>da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>		
- <i>da imprese controllate</i>		
- <i>da imprese collegate</i>		
- <i>da controllanti</i>		
- <i>altri</i>		
b) <i>da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i>		
c) <i>da titoli iscritti nell'attivo circolante</i>		
d) <i>proventi diversi dai precedenti:</i>		
- <i>da imprese controllate</i>	274.718	289.742
- <i>da imprese collegate</i>		
- <i>da controllanti</i>		
- <i>altri</i>		
	274.718	289.742

17) Interessi e altri oneri finanziari:

- <i>da imprese controllate</i>		
- <i>da imprese collegate</i>		
- <i>da controllanti</i>		
- <i>altri</i>		
	243.893	200.024
	243.893	200.024

17bis) Utili e perdite su cambi:

- <i>realizzati</i>		
- <i>da valutazione</i>		

Totale proventi e oneri finanziari

30.825 89.718

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:

a) <i>di partecipazioni</i>		
b) <i>di immobilizzazioni finanziarie</i>		
c) <i>di titoli iscritti nell'attivo circolante</i>		

19) Svalutazioni:

a) <i>di partecipazioni</i>		
b) <i>di immobilizzazioni finanziarie</i>		
c) <i>di titoli iscritti nell'attivo circolante</i>		

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie**E) Proventi e oneri straordinari**

20) Proventi:

- <i>plusvalenze da alienazioni</i>		
- <i>per eliminazione delle interferenze fiscali</i>		
- <i>varie</i>	21.112	58.562
- <i>Arrotondamenti euro</i>		
	21.112	58.562

21) Oneri:

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

- <i>minusvalenze da alienazioni</i>		
- <i>imposte relative ad esercizi precedenti</i>		
- <i>varie</i>	5.812	7.304
- <i>Arrotondamenti euro</i>		
	5.812	7.304
Totale delle partite straordinarie	15.300	51.258
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	172.977	188.357
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	101.953	102.847
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	71.024	85.510

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

RIMINITERME S.P.A.

Sede legale ed amministrativa
 Viale Principe di Piemonte n. 56
 47900 Miramare di Rimini
 cciaa rn 6566/1999 c.f. e p.iva 02666500406

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2013

Profilo ed attività della società

Riminiterme S.p.A. ha acquisito personalità giuridica il 1 aprile 1999, data in cui ha avuto effetto la scissione aziendale della società Amfa S.p.A., scissione che aveva preso l'avvio con l'approvazione del progetto da parte del Consiglio di Amministrazione di Amfa S.p.A. in data 29.09.1998, sulla base di una situazione patrimoniale redatta alla data del 20.06.1998, approvato successivamente dall'Assemblea Straordinaria dei soci in data 30.11.1998.

Le attività attribuite a Riminiterme S.p.A. e costituenti il patrimonio della stessa sono essenzialmente rappresentate dai beni relativi all'ex ramo aziendale di AMFA S.p.A. per la gestione dell'attività termale e di talassoterapia, denominato Talassoterapico, rappresentato dal fabbricato posto in Rimini, frazione Miramare, edificato su area di proprietà del "Demanio Pubblico dello Stato Ramo Marina Mercantile Italiana", in forza di atto di concessione la cui scadenza originaria al settembre del 2006 è stata prorogata dalla Regione Emilia Romagna nel corso dell'esercizio 2000 all'anno 2031.

La società risulta quindi costituita ai sensi dell'art. 22, 3° comma lettera (e) della Legge 142/1990. La società gestisce lo stabilimento Talassoterapico che fornisce le prestazioni tipiche degli stabilimenti termali e talassoterapici, in particolare cure inalatorie, cure vascolari, fango-balneoterapia, fisioterapia, sia in convenzione con il SSN sia a pagamento. Quali attività annesse e complementari, la società fornisce servizi e prestazioni nel campo della prevenzione e del benessere (centro benessere, medicina estetica, terapie naturali, palestre e stabilimento balneare). La società, oltre alla concessione demaniale per atto formale sul Talassoterapico, è titolare di altre tre concessioni:

- a) Concessione per il servizio pubblico di Talassoterapia, discendente dal Contratto di Programma con il Comune di Rimini del 14.05.1999, per la durata di 99 anni;
- b) Concessione a licenza per l'attività relativa allo stabilimento balneare, della durata di sei anni, scadente in data 31/12/2015.
- c) Concessione mineraria del 28/02/2011, da parte della Provincia di Rimini, scadente il 26/12/2030, per lo sfruttamento per 20 anni del giacimento acqua termale "denominata "Miramare".

Per quanto attiene l'informativa sulle attività svolte nel 2013, si rimanda alla relazione sulla gestione i cui commenti si intendono integralmente richiamati all'interno della presente Nota.

Struttura e contenuto del bilancio

Il bilancio d'esercizio è stato predisposto secondo le norme del codice civile in vigore al 31 dicembre 2013. Il bilancio d'esercizio è costituito dallo stato patrimoniale (preparato in conformità allo schema previsto dagli art. 2424 e 2424 bis c.c.), dal conto economico (preparato in conformità allo schema di cui agli art. 2425 e 2425 bis c.c.) e dalla presente nota integrativa che

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

fornisce le informazioni richieste dall'art. 2427 C.C. La società ha redatto il presente bilancio in forma ordinaria. La nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 c.c., da altre disposizioni del decreto legislativo n. 127/1991 o da altre leggi precedenti. Inoltre, vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge. Lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono predisposti in unità di Euro; il passaggio dai dati contabili, espressi in centesimi di Euro, ai dati di bilancio, espressi in unità, è avvenuto mediante un arrotondamento, per eccesso o per difetto, in linea con quanto previsto dal Regolamento (CEE), applicato alle voci che già non rappresentassero somme o differenze di altri valori di bilancio; la quadratura dei prospetti di bilancio, conseguente al suddetto passaggio, è stata realizzata allocando i differenziali dello Stato Patrimoniale in una specifica posta di quadratura contabile, denominata "Riserva da arrotondamento Euro", iscritta nella voce "AVII) Altre Riserve" e quelli del Conto Economico, alternativamente, in "E20) Proventi straordinari" o in "E21) Oneri straordinari", senza influenzare pertanto il risultato di esercizio e consentendo di mantenere la quadratura dei prospetti di bilancio. I dati della Nota Integrativa sono parimenti espressi in unità di Euro e, con riguardo ai prospetti e alle tabelle ivi contenuti, in considerazione dei differenziali di arrotondamento, si è provveduto a inserire apposite integrazioni ove richiesto da esigenze di quadratura dei saldi iniziali e finali con quelli risultanti dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico.

Nella seduta del 10 aprile 2008 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il "Piano di sviluppo aziendale – Polo del Benessere e della Salute" che prevede, anche attraverso la controllata Riminiterme Sviluppo srl, la ristrutturazione della colonia Novarese che verrà destinata a centro benessere termale di spessore internazionale e ad hotel di livello con annesso ristorante; nelle aree di pertinenza fino al confine con la ferrovia, verranno costruiti due immobili che ospiteranno il nuovo complesso termale e l'area dedicata al benessere sportivo.

Nella seduta del 3 dicembre 2008 il Consiglio di Amministrazione ha rimodulato la tempistica delle attività di sviluppo in fasi concatenate per rispettare "l'unicità" del progetto. In un primo momento si procederà alla ristrutturazione della Colonia Novarese e alla realizzazione di una parte dei 5.000 mq aggiuntivi, la restante parte seguirà senza discontinuità e verrà realizzata nella fase di start-up gestionale ed economica dei nuovi immobili.

Nella seduta del 31 marzo 2009 il C.d.A. visto il protrarsi della situazione negativa economico-finanziaria nazionale ed internazionale ha deliberato, per l'anno 2009 di limitare gli investimenti e la conseguente ulteriore esposizione finanziaria della società ad un ammontare complessivo di circa 6 milioni di euro. L'importo viene determinato anche in considerazione dell'attuale capacità di produrre cash-flow da parte della società Riminiterme spa. In ogni caso tutte le future decisioni in materia economica e finanziaria saranno sottoposte alle deliberazioni del Consiglio di Amministrazione anche in funzione degli sviluppi degli accordi contrattuali necessari a garantire le esposizioni ed il rientro dall'indebitamento.

Nella seduta del 18 dicembre 2009, il C.D.A. ha deliberato l'intenzione di vincolare la ripresa dei lavori di realizzazione del suddetto progetto, alla ricerca di un partner-gestore del business alberghiero che garantisca il rientro dei futuri investimenti. E' stato dato atto inoltre che nella attuale situazione di indebitamento, il cash flow generato dalla gestione dell'attività ordinaria permette la sostenibilità degli impegni assunti e degli oneri finanziari conseguenti.

In data 16 dicembre 2010 è stata perfezionata la cessione "dell'Area Colonia Novarese" alla controllata Riminiterme Sviluppo srl, mediante sottoscrizione di atto confermativo della compravendita stipulata presso lo Studio Notarile Benedetto Catalini in data 23 dicembre 2009 per un valore di euro 3.420.000,00.

Riminterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Per un maggiore approfondimento e per gli altri fatti, meno significativi, avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio si rimanda a quanto descritto nella Relazione sulla gestione.

Situazione Finanziaria

Riminterme spa ha attuato quantitativamente per intero il programma di investimento sottoscritto in fase di privatizzazione senza riuscire però a concludere i lavori di ristrutturazione della Colonia Novarese; tali lavori avrebbero richiesto ulteriori investimenti per oltre 10 milioni di euro che, se attuati, avrebbero esposto la Società a gravi squilibri finanziari.

Il mantenere in sicurezza la Società ha richiesto il contenimento degli investimenti della Novarese entro il limite del 10 mil. di euro a fronte di un valore di patrimonio valutato in 12,250 mil. di euro. Queste decisioni hanno esposto Riminterme spa ad un fabbisogno finanziario cresciuto nel quinquennio, ma sopportabile in quanto il debito è stato calibrato in un multiplo praticabile dal cash flow prodotto e dal patrimonio messo a garanzia; durante l'esercizio appena concluso, l'indebitamento è stato mantenuto nei limiti degli affidamenti messi a disposizione dagli istituti di credito e dato che questi saranno in scadenza nel corso dell'anno 2014, la società ha provveduto ad effettuare una analisi dei flussi di cassa sulla attività ordinaria prudenzialmente prevedibile fino al 30 aprile 2015 che nei mesi estivi vede i fabbisogni di cassa vicini al limite rispetto a quanto concesso; tale analisi, eseguita sulla base del contestuale e necessario rinnovo almeno agli stessi importi attualmente concessi, ha evidenziato il rispetto degli equilibri finanziari.

Principi Contabili e Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati nella redazione del bilancio della Società sono conformi a quanto previsto dall'art. 2423-bis C.c. e sono principalmente contenuti nell'articolo 2426 C.C., integrati ed interpretati dai Principi Contabili emessi dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e revisionati dall'Organismo Italiano di Contabilità in seguito alla riforma operata dal Legislatore in materia di Diritto Societario con il D.Lgs. del 17 gennaio 2003, n°6 e sue successive modificazioni. I criteri utilizzati nell'esercizio appena chiuso non si discostano da quelli utilizzati per la redazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato. Ai fini delle determinazioni contabili, viene data prevalenza alla sostanza economica delle operazioni piuttosto che alla loro forma giuridica; per quanto riguarda le attività finanziarie esse vengono contabilizzate al momento del regolamento delle stesse. Gli utili sono inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si tiene conto dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente. Gli elementi eterogenei contenuti nelle singole voci del bilancio sono stati valutati separatamente. Gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni. In particolare, i principali criteri di valutazione adottati sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali derivanti dalla scissione di AMFA S.p.A. sono state iscritte ai valori di trasferimento sulla base delle risultanze contabili alla data del 31/03/1999.

Le immobilizzazioni immateriali acquisite successivamente alla scissione sono iscritte al costo di acquisto.

Le immobilizzazioni immateriali vengono ammortizzate sistematicamente in un periodo ritenuto rappresentativo della loro utilità futura.

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

La Società non evidenzia in bilancio immobilizzazioni immateriali di durata indeterminata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali acquisite al momento della scissione sono iscritte al valore di trasferimento sulla base delle risultanze contabili alla data del 31/3/1999.

Le immobilizzazioni materiali acquisite successivamente alla scissione sono iscritte al costo di acquisto od al valore di conferimento, inclusivo degli oneri accessori e degli eventuali oneri finanziari sostenuti per la costruzione fino al momento in cui i beni vengono utilizzati.

Le immobilizzazioni, sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a partire da quello in cui sono pronte per l'uso a quote costanti sulla base di aliquote economico - tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni. Le aliquote applicate sono riportate nella sezione relativa alle note di commento dell'attivo. Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene conseguentemente svalutata, tramite lo stanziamento di specifici fondi di svalutazione, iscritti in ossequio ai criteri dettati dall'art. 2426 del Codice civile ed esposti a diretta riduzione del valore delle immobilizzazioni; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario, rettificato dei soli ammortamenti. I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al conto economico, mentre quelli incrementativi sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Titoli

I titoli di credito a reddito fisso sono iscritti al minore fra il costo di acquisto ed il valore di mercato. Nella valutazione si tiene conto della eventuale volontà di alienazione dei titoli prima della loro naturale scadenza, attraverso un apposito fondo oscillazione.

Rimanenze

Le rimanenze di materiali di consumo, sono iscritte al costo d'acquisto secondo un criterio che approssima il F.I.F.O. Il costo viene determinato secondo la stessa configurazione indicata con riferimento alle immobilizzazioni.

Crediti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo.

Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi ed oneri

Tale importo riflette la migliore stima possibile da parte degli amministratori, supportati dai consulenti della Società, degli oneri che potrebbero derivare da procedimenti contenziosi in essere o da passività potenziali.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata 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

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

Riconoscimento dei ricavi

I ricavi per le prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base di tutti i servizi ultimati alla data di bilancio.

Imposte sul reddito

La Società è assoggettata al normale regime fiscale previsto per le Società di Capitali.

Le imposte sul reddito d'esercizio sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle esenzioni applicabili e dei crediti d'imposta spettanti. Le imposte differite attive e passive sono calcolate sulle differenze temporanee fra il valore attribuito ad una attività o ad una passività secondo criteri civilistici ed il valore attribuito a quella attività o a quella passività ai fini fiscali in base alla miglior stima delle aliquote attese all'epoca in cui tali differenze si annulleranno. In particolare le attività derivanti da imposte anticipate sono rilevate solo quando è ragionevolmente certo il realizzo.

Altre informazioni

Deroghe ai sensi del 4' comma art. 2423

Si precisa altresì che nell'allegato bilancio non si è proceduto a deroghe ai sensi del 4' comma dell'art. 2423, C.C.

Effetti dell'abrogazione dell'art. 2426 n.2 C.c.

La Società non ha usufruito in esercizi precedenti della facoltà prevista dall'abrogato art. 2426 Comma n.2 del C.c. e pertanto al 1 gennaio 2006 non si è reso necessario effettuare alcuna operazione di disinquinamento fiscale.

Altre

La Nota Integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Informazioni sulla direzione e il coordinamento di società.

A partire dall'esercizio 2005 la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società Coopsette soc. coop. la quale, in forza del possesso di una partecipazione al capitale sociale pari attualmente al **77,67%**, esercita una pregnante attività di indirizzo strategico e gestionale della società.

Signori soci,

il bilancio della Vostra Società che sottoponiamo alla Vostra approvazione, relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2013, costituito dallo Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa è stato redatto rispettando i criteri previsti dalla normativa civilistica e corrisponde alle scritture contabili.

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

ANALISI DELLE VOCI DI STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Descrizione	Saldo 31/12/12	Incrementi.	(decrementi)	Arrotond.	Saldo al 31/12/13
Costi di ricerca e sviluppo	34.180	0	0	0	34.180
Opere dell'ingegno	73.208	0	0	0	73.208
Totale	107.388	0	0	0	107.388

Ammortamenti Accumulati

Descrizione	Saldo al 31/12/12	Movimenti per riclassif.	Ammortam. di esercizio	(Utilizzi)	Saldo al 31/12/13
Costi di ricerca e sviluppo	34.180	0	0	0	34.180
Opere dell'ingegno	72.909	0	299	0	73.208
Totale	107.089	0	299	0	107.388

Riepilogo Immobilizzazioni Nette

Categoria	Costo storico 31/12/13	(Ammortamenti Accumulati al 31/12/13)	Valore netto 31/12/13
Costi di ricerca e sviluppo	34.180	(34.180)	0
Opere dell'ingegno	73.208	(73.208)	0
Arrotondamento	0	0	0
Totale	107.388	(107.388)	0

Trattasi di immobilizzazioni immateriali iscritte nell'attivo sulla base del costo sostenuto.

Si precisa che le immobilizzazioni immateriali non sono state oggetto di alcuna rivalutazione.

Nel corso del 2013 non si sono registrate variazioni in aumento.

L'importo evidenziato alla voce "costi di ricerca, sviluppo e pubblicità" è relativo principalmente ai costi di utilità pluriennale sostenuti per gli studi sugli effetti terapeutici della fangobalneoterapia e delle cure vascolari e sono ammortizzati in 5 anni a quote costanti.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Costo storico

Descrizione	Saldo al 31/12/12	Acquisti	Riclassifica-zioni	(Decrementi)	Saldo al 31/12/13
Terreni e fabbricati	483.089	0	0	0	483.089
Impianti generici	2.827.730	71.117	0	0	2.898.847
Impianti e macchinari	1.521.875	46.597	0	0	1.568.472
Arredi ed attrezzi	1.860.958	64.869	0	(3.293)	1.922.534
Altri beni	230.436	7.042	0	0	237.478
Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	63.202	0	0	63.202
Beni gratuitamente devolvibili	5.520.329	75.386	0	0	5.595.715
Totale	12.444.417	328.213	0	(3.293)	12.769.337

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

Fondi ammortamento

Descrizione	Saldo al 31/12/12	Movimenti per riclassif.	Ammortamenti di esercizio	(Utilizzi)	Saldo al 31/12/13
Terreni e fabbricati	124.581	0	479	0	125.060
Impianti generici	2.115.967	0	136.153	0	2.252.120
Impianti e macchinari	988.082	0	85.676	0	1.073.758
Arredi ed attrezzature	1.554.358	0	114.821	(3.292)	1.665.887
Altri beni	185.168	0	12.129	0	197.297
Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0		0	0
Beni gratuitamente devolvibili	2.927.574	0	189.179	0	3.116.753
Totale	7.895.730	0	538.437	(3.292)	8.430.875

Riepilogo Immobilizzazioni Nette

Categoria	Costo storico 31/12/13	(fondo ammortamento)	Valore netto 31/12/13
Terreni e fabbricati	483.089	125.060	358.029
Impianti generici	2.898.847	2.252.120	646.727
Impianti e macchinari	1.568.472	1.073.758	494.714
Arredi ed attrezzature	1.922.534	1.665.887	256.647
Altri beni	237.478	197.297	40.181
Immobilizzazioni in corso ed acconti	63.202	0	63.202
Beni gratuitamente devolvibili	5.595.715	3.116.753	2.478.962
Totale	12.769.337	8.430.875	4.338.462

Nel corso del 2013 le variazioni più significative sono relative alle voci “Arredi ed attrezzature reparti” (euro 64.869), “Impianti Generici” (euro 71.117), “Beni gratuitamente Devolvibili” (euro 75.386) e “Impianti e macchinari” (euro 46.597). Nel corso del 2013 la Società non ha ricevuto nessun contributo in conto impianti.

Nel corso dell’anno 2000, in occasione della proroga della concessione demaniale precedentemente descritta, il bene indiviso (Stabilimento Talassoterapico) iscritto al 31 dicembre 1999 nella categoria “Beni gratuitamente devolvibili” per 4.147 migliaia di Euro (al lordo di fondi ammortamento e corrispondente al valore originariamente conferito dal Comune di Rimini nel 1995 ed ai successivi incrementi indistintamente capitalizzati su tale bene) è stato riclassificato nelle sue componenti specifiche: stabilimento Talassoterapico (bene gratuitamente devolvibile), impianti e attrezzature. Tale riclassificazione si è resa necessaria per considerare la minore vita utile di queste due ultime componenti rispetto a quella più ampia della concessione. Ciò ha comportato la riduzione del valore storico del bene “Stabilimento Talassoterapico” (per un totale di circa 1.192 migliaia di Euro) degli importi relativi agli impianti e alle attrezzature e contestuale aumento del valore storico delle categorie “Impianti generici” (per 1.079 migliaia di Euro) e “Arredi e attrezzature” (per 113 migliaia di Euro).

La quota del fondo ammortamento “Stabilimento Talassoterapico” relativa ad impianti ed attrezzature già maturata negli esercizi precedenti (per un totale di circa 284 migliaia di Euro) è stata proporzionalmente riclassificata (252 migliaia di Euro al “Fondo ammortamento Impianti generici” e 33 migliaia di Euro al “Fondo ammortamento arredamenti e attrezzature”).

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

Per quanto concerne il periodo di ammortamento dell'ex cespote indiviso Istituto Talassoterapico, va rilevato quanto segue:

- fino al 31.12.1999 l'ammortamento dei beni complessivamente riassunti alla voce "beni gratuitamente devolvibili" Istituto Talassoterapico "è stato determinato in base al rapporto risultante rispetto alla originaria scadenza della concessione demaniale (dal 1995, data di assunzione in bilancio del bene al 2006) in quanto era gioco forza privilegiare l'assunzione della gratuita devoluzione, assumendo il criterio del residuo diritto giuridico all'utilizzo del bene piuttosto che il criterio della residua vita utile del bene intesa in senso fisico;

- A partire dall'esercizio 2000, avendo ottenuto la proroga della concessione al 2031 e avendo riclassificato le componenti costitutive dell'unico bene indiviso in tre categorie omogenee (immobile, impianti e attrezzature) gli ammortamenti sono stati calcolati come segue:

- Immobile Talassoterapico: in base alla durata residua della concessione demaniale (2031)
- Impianti: 8%
- Attrezzature: 15%

Le aliquote utilizzate per il calcolo degli ammortamenti degli impianti e delle attrezzature sono ritenute sostanzialmente rappresentative della vita utile dei correlativi cespiti e costituiscono il criterio, anche sotto il profilo civilistico, più congruo per rappresentare la vita utile dei beni medesimi.

Con riferimento all'immobile Talassoterapico, compreso nella voce "beni gratuitamente devolvibili", l'aliquota di ammortamento è stata rideterminata in misura pari a:

- al 3% ed applicata al valore iniziale risultante alla data del 01/01/95 ed a tutti gli incrementi effettuati fino a tutto il 31/12/99;
- per gli incrementi successivi (registrati a partire dall'anno 2000), l'ammortamento è stato calcolato applicando l'aliquota risultante dal rapporto intercorrente rispetto alla durata della concessione demaniale scadente nell'anno 2031.

La Società non ha in essere al 31 dicembre 2013 contratti di locazione finanziaria e pertanto non emergono informazioni ai sensi del comma 22 art. 2427 C.C.

Complessivamente, quindi, gli ammortamenti ordinari dell'esercizio pari a complessivi Euro 538.736, sono stati calcolati sulla base delle aliquote riportate nel seguente prospetto, ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzo delle relative immobilizzazioni materiali:

Descrizione	Aliquote Applicate
Immobili specifici acqua Miramare (pozzo)	In base alla durata residua della concessione
Costruzioni leggere	10%
Impianti e macchinari	8,00 % e 15,00%
Impianti specifici acqua Miramare	In base alla durata residua della concessione
Attrezzature industriali e commerciali	15,00%
Macchine elettroniche	20,00%
Mobili, arredi e macchine d'ufficio	12,00% e 20,00%
Autofurgoni	20,00%
Beni gratuitamente devolvibili	In base alla durata residua della concessione
Trattrici Agricole	10,00%
Impianto Fotovoltaico	8,00%

Si precisa che le immobilizzazioni materiali non sono state oggetto di alcuna rivalutazione e che su di esse non vi sono vincoli o pegini di nessun genere.

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**Partecipazioni**

La società detiene partecipazioni di controllo, pari al 100% del capitale sociale nella seguente società:

RIMINITERME SVILUPPO Srl: con sede a Miramare di Rimini (RN), P.IVA 03600670404, capitale sociale Euro 10.000,00 i.v.

Descrizione	31/12/12	Incr. To	Sval.ne	31/12/13	PN 31/12/2013	Risultato 2013
Riminiterme sviluppo Srl	60.000	0	0	60.000	13.647	-21.197
Totale	60.000	0	0	60.000	13.647	-21.197

I dati riportati si riferiscono alla bozza di bilancio fornita dall'organo Amministrativo della società controllata. Riminiterme sviluppo Srl è stata costituita nel corso del 2006 per poter realizzare e gestire l'investimento del "Polo del Benessere – Città delle Colonie" relativo all'immobile Colonia Novarese con annessa area.

La voce "Altre imprese" è invece relativa alla partecipazione di € 861 minoritaria nella società Coter Srl. Tale società ha come oggetto la rappresentanza ed il coordinamento delle aziende termali della Regione Emilia Romagna.

Crediti verso altri

Categoria di credito	31.12.2013	31.12.2012
Depositi cauzionali	€ 23.441	€ 23.124

Sono rappresentati principalmente dai depositi cauzionali costituiti presso la Direzione Provinciale del Tesoro per le concessioni demaniali marittime della società. Per quote minoritarie si riferiscono a contratti di erogazione gas, telefoniche e energia elettrica.

Azioni proprie

In data 26 luglio 2012 con girata a firma Notaio Pietro Fabbrani in Rimini, la società ha acquistato le azioni proprie detenute dai Soci Comune di Santarcangelo di Romagna e Comune di Misano, di cui rispettivamente al titolo nominativo n. 3 e n. 4 per n. 181 azioni da un euro cadauno; il costo totale di acquisto è pari a 424 euro.

Titolo azionario	Valore nominale	Valore di acquisto
Titolo azionario n. 3	€ 181	€ 201
Titolo azionario n. 4	€ 181	€ 223

ATTIVO CIRCOLANTE**RIMANENZE**

Le rimanenze finali sono pari ad euro 46.044 (nel 2012 erano € 55.795) con un decremento rispetto all'esercizio precedente di euro 9.751 e si riferiscono principalmente a beni e merci

Riminterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

utilizzate nei reparti, biancheria, materiale per pulizie, prodotti per il punto vendita e materiali istituzionali.

CREDITI

Ammontano complessivamente a euro 11.155.677 e hanno subito una variazione in aumento di euro 866.881 rispetto al 2012.

I crediti dell'attivo circolante sono così composti:

Crediti Verso Clienti

Categoria credito <i>Esigibili entro l'esercizio</i>	31/12/13	31/12/12
Crediti v/clienti	616.118	249.757
Crediti v/clienti per fatture da emettere	237.154	214.153
(Fondo svalutazione crediti)	(31.230)	(31.230)
Arrotondamenti		
Totale	822.042	432.680

L'incremento dei crediti verso i clienti è stato pari a euro 389.362 ed è dovuto principalmente ai minori pagamenti rispetto al passato delle fatture da parte delle aziende ASL della Regione Emilia Romagna e degli altri clienti non pubblici.

La voce dei crediti verso clienti per fatture da emettere è riferita principalmente alle prestazioni termali e specialistiche dei mesi di novembre e dicembre non ancora fatturate.

Il fondo svalutazione crediti è ritenuto congruo al fine di esporre i crediti verso clienti al loro valore di realizzo e la sua movimentazione è la seguente:

Descrizione	Saldo al 31/12/2012	Accantonamenti	(utilizzi)	Saldo al 31/12/2013
Fondo svalutazione crediti	31.230	0	0	31.230
Totale	31.230	0	0	31.230

Crediti verso imprese controllate

Ammontano a euro 10.213.314 e si riferiscono principalmente alle rate del finanziamento fruttifero concesso alla società Riminterme Sviluppo Srl, per un importo erogabile in riferimento alle necessità della controllata, la cui scadenza è fissata in base alla delibera del Consiglio di Amministrazione, in data 31 dicembre 2014. In data 25 febbraio 2013, la società controllata ha depositato una perizia immobiliare eseguita da perito indipendente che valuta il patrimonio della stessa in euro 12.250.000 come da sintesi che si riporta di seguito:

“Riepilogo:

Valore di costo	€	11.293.534,69
Valore di capitalizzazione	€	12.141.203,30
Valore di mercato	€	12.346.774,42

Conclusioni: analisi dei risultati

I tre aspetti economici del bene secondo i quali è stata effettuata la stima conducono a risultati sostanzialmente omogenei; la differenza tra i valori estremi e il valore intermedio è inferiore al sette per cento, a conferma della congruità dei dati considerati. Il valore di costo rappresenta l'estremo inferiore, trattandosi di un dato storico che costituisce il primo basilare elemento di raffronto; all'estremo opposto si colloca il giudizio di stima effettuato sulla base del valore di

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

mercato, mentre il valore intermedio è quello determinato con il criterio del valore di capitalizzazione e la sostanziale concordanza dei due valori costituisce una ulteriore verifica della congruità degli elementi assunti. Anche nei confronti dei singoli cespiti si riscontra una sostanziale omogeneità di valori, che ruotano attorno a 7 milioni di euro per la ex colonia e attorno ai 5 milioni di euro per beni e diritti circostanti.

Conclusioni: giudizio di stima.

Sulla base delle considerazioni sopra esposte, svolta ogni opportuna indagine ed effettuati i calcoli, è possibile concludere il valore arrotondato dell'immobile, al netto delle decurtazioni e nello stato di fatto in cui si trova, in euro dodicimilioniduecentocinquantamila/00 - € 12.250.000,00.”

Crediti verso imprese controllanti

Non vi sono crediti verso la società controllante.

Crediti Tributari

Ammontano a euro 11.014 e si riferiscono principalmente a crediti per Iva e per il conguaglio a credito relativo all'Ires anno 2013.

Crediti verso altri

Ammontano a euro 109.307 e sono dettagliati come segue:

Credito v/altre esigibili entro es.	31/12/2013	31/12/2012
Apt Regionale per contributo L/7	29.526	0
Crediti diversi – partite anticipate	60.309	16.748
Rettifiche diverse in sospeso	2.037	2.037
Enti diversi da liquidare	11.242	0
Altri crediti	5.482	3.145
Accrediti POS – Carte Credito	711	1.011
Totale	109.307	22.941

Si precisa che la società non ha intrattenuto rapporti di natura commerciale o finanziaria in valuta e che non figurano in bilancio crediti di durata residua superiore a cinque anni.

Altre Partecipazioni

Ammontano a euro 3.000 e si riferiscono alla partecipazione nella sottoscrizione della Fondazione dell'Istituto Tecnico Superiore della Provincia di Rimini.

Disponibilità Liquide

Depositi bancari e postali

Non vi sono saldi positivi presso banche alla data di chiusura dell'esercizio. I debiti sono rappresentati nel prospetto inserito nel passivo della presente nota integrativa.

Le variazioni rispetto all'esercizio precedente sono evidenziate nell'allegato rendiconto finanziario (Allegato 1).

Denaro in cassa e valori bollati

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

Il denaro e i valori in cassa contanti ammontano a euro 6.156.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Descrizione	31/12/13	31/12/12
Risconti attivi:		
Quote costi di competenza di esercizi successivi	8.669	2.092
Rati attivi:		
Cedole su titoli in corso di maturazione	0	0
Totale	8.669	2.092

L'importo relativo alle quote di costi di competenza dell'esercizio successivo è relativo principalmente a costi, contratti anticipati di noleggio, assistenza e manutenzione, la cui competenza è a cavallo degli esercizi 2013 e 2014.

PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Si riporta di seguito il prospetto dei movimenti intervenuti nei conti di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Riserva S.Azioni	Riserva az. prop.	Perdite /Utili prec.	Risultato Esercizio	Totale
Saldo 31/12/12	8.353.011	72.148	1.633.315	371.989	424	0	85.510	10.516.397
Destinaz.		4.276	81.234				(85.510)	0
Risultato 2012								
Risultato 2013							71.024	71.024
Acquisto azioni pr.								0
Saldo 31/12/12	8.353.011	76.424	1.714.549	371.989	424	0	71.024	10.587.421

Natura/descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
CAPITALE SOCIALE	8.353.011		
RISERVE DI CAPITALE			
RISERVE DI UTILI			
Riserva legale	76.424	B	0
Riserva azioni proprie	424	B	0
Riserva sovrapprezzo azioni	371.989	A,B	0
Riserva ordinaria	1.714.549	A,B,C	1.714.549
Riserva per arrotondamento bilancio in Euro		A,B,C	
UTILI PORTATI A NUOVO		A,B,C	
TOTALE			1.714.549
Quota non distribuibile			0
Residua quota distribuibile			1.714.549
NOTE:			
A = disponibile per aumento di capitale;			
B = disponibile per copertura delle perdite;			
C = distribuibile.			

Si segnala infine che nell'arco temporale preso in esame (tre esercizi) in conformità a quanto previsto dal documento "OIC 1", negli esercizi 2011, 2012 e 2013 non sono state utilizzate poste di patrimonio in quanto trattenute in azienda.

Riminterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

Per completezza di informativa si precisa che per effetto dell'Art.109 co.4 let.b) TUIR risultano "fiscalmente vincolate", oltre a quanto commentato in precedenza, Riserve di Patrimonio Netto al 31 dicembre 2013 per complessivi euro 19.092 con riferimento al valore residuo degli ammortamenti anticipati contabilizzati nel 2001 esclusivamente in sede di dichiarazione dei redditi.

Il capitale sociale al 31/12/2013, interamente sottoscritto e versato, risulta quindi costituito da nr. 8.353.011 azioni ordinarie da nominali Euro 1 cadauna.

Si rammenta che l'importo della voce altre riserve al 31 dicembre 2013 è parte del patrimonio scisso, come commentato in precedenza, ed è stata costituita in periodo di moratoria fiscale da Amfa S.p.A.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

La voce include

- il fondo per imposte differite per € 5.995. Tale fondo è relativo alle differenze temporanee afferenti agli ammortamenti anticipati (euro 19.092) calcolati esclusivamente in sede di dichiarazione dei redditi, ed è stanziato sulla base dell'aliquota media vigente 31,4%.
- La voce "altri fondi" si riferisce all'accantonamento di 15.000 euro per il prevedibile accordo nazionale di rinnovo del CCNL delle aziende termali, scaduto da oltre un biennio.

Ai sensi dell'art. 2427 n.14 C.c. va rilevato come non ci siano al 31 dicembre 2013 altre differenze temporanee in grado di originare l'iscrizione di imposte differite passive.

La Società ha presentato, negli esercizi precedenti, istanza di definizione automatica per gli anni pregressi avvalendosi del "condono tombale"; pertanto gli esercizi fino al 31 dicembre 2002 sono definiti ai fini fiscali.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Tale voce ha avuto la seguente movimentazione:

Saldo 31/12/12	Incremento	(Utilizzo)	Saldo 31/12/13
450.035	63.102	(3.996)	509.141

L'incremento del fondo è relativo alla quota dell'esercizio al netto del fondo pensione, dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del tfr e delle indennità erogate ai dipendenti stagionali assunti e licenziati in corso d'anno.

L'ammontare del fondo risulta pienamente capiente in relazione agli obblighi contrattuali e di legge in materia.

DEBITI

I debiti ammontano a euro 4.506.200 e sono aumentati di euro 503.807 rispetto allo scorso esercizio. L'ulteriore dettaglio della voce debiti riguarda:

I debiti verso banche ammontano ad euro 3.794.004 in aumento rispetto ai 3.476.197 del 2012 e si riferiscono all'indebitamento contratto dalla società per far fronte agli impegni presi con la controllata Riminterme Sviluppo srl, alla quale è stato concesso un prestito fruttifero erogabile in più soluzioni e scadente al 31 dicembre 2014 per poter dar corso al piano di sviluppo previsto sull'area della Colonia Novarese.

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

I debiti verso banche sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012
Banca Popolare Emilia Romagna	1.646.536	1.856.670
Cassa di Risparmio di Rimini	1.266.340	1.446.332
Banca di Rimini C.Coop	881.128	173.195
Totale	3.794.004	3.476.197

I debiti verso fornitori (compreso quelli per fatture da ricevere) sono euro 402.014 in aumento rispetto ai 258.193 euro del 2012.

I debiti tributari risultano essere euro 45.822 e sono aumentati rispetto ad euro 38.681 del 2012; il valore del 2013 è così composto:

Descrizione	Importo
Erario c/Irap	4.339
Ritenute IRPEF dipendenti	23.765
Ritenute IRPEF autonomi	8.386
Erario c/Iva	9.332
TOTALE	45.822

I debiti verso enti previdenziali, iscritti nel bilancio 2013 per euro 45.161, sono leggermente aumentati rispetto al valore di euro 43.989 del 2012; la voce più consistente è relativa al debito per contributi INPS e INPDAP.

I debiti verso il personale dipendente e collaboratori (ricompresi nella voce “altri debiti”) ammontano a euro 159.696 e sono relativi alla quattordicesima mensilità da liquidare per euro 31.281, alle ferie maturate ma non godute alla data della chiusura dell'esercizio per euro 52.085 e alle competenze e retribuzioni del mese di dicembre per euro 76.330.

I restanti debiti verso altri, ammontano a euro 59.503 e sono relativi principalmente a debiti per partire da liquidare nel corso dell'anno 2013 e agli interessi passivi maturati sui conti correnti bancari al 31 dicembre 2013.

Si precisa che la società non ha intrattenuto rapporti di natura commerciale o finanziaria in valuta e che non figurano in bilancio debiti di durata residua superiore a cinque anni.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

La voce ratei e risconti è di euro 18.977 rispetto ai 13.577 del 2012, ed è relativa al risconto dei ricavi di competenza dell'esercizio 2013, fatturati a fronte di abbonamenti a servizi palestra e piscina la cui validità temporale si manifesta a cavallo tra gli esercizi 2013 e 2014.

ANALISI DELLE VOCI DI CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

La ripartizione dei ricavi caratteristici della società per reparto è la seguente:

Descrizione	31/12/13	31/12/12	Variazioni
Reparti termali accreditati dal SSN	2.260.312	2.140.325	119.987
Rep. Fisioterapia accreditato da ASL Rimini	562.940	548.650	14.290
Reparto Poliambulatori	277.470	289.835	- 12.365
Stabilimento balneare	63.957	81.912	- 17.955
Centro Benessere, Palestre fitness, Piscine	699.607	704.930	- 5.323
Altre attività	16.594	30.924	- 14.330
Totale	3.880.880	3.796.576	84.304

Il fatturato dei Reparti termali, per i quali lo stabilimento è accreditato con il SSN, ed il fatturato del reparto Fisiokinesiterapia, per il quale lo stabilimento è accreditato con l'ASL di Rimini, sono considerati comprensivi di prestazioni (balneoterapia, fango-balneoterapia, idromassaggi vascolari, inalatorio e irrigazioni vaginali per i reparti termali) sia convenzionate sia a pagamento. La Società è accreditata al livello tariffario al 1° Super per le prestazioni termali in convenzione.

ALTRI RICAVI E PROVENTI

La ripartizione della voce è la seguente:

Descrizione	31/12/13	31/12/12	Variazioni
Fitti attivi per locali talassoterapico	27.790	24.446	3.344
Noleggio sdrai e ombrelloni	125.954	125.374	580
Servizi pubblicitari a terzi	0	10.403	-10.403
Altri ricavi diversi	2.528	1.572	955
Incentivo GSE produzione energia fotov.	23.414	26.561	-3.147
Contributi diversi	820	2.474	-1.654
Contributo APT Legge 7	29.526	32.760	-3.234
Totale	210.032	223.590	-13.559

COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi caratteristici della società sono così composti, evidenziando anche le incidenze percentuali:

COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI

Trattasi di acquisti relativi a medicinali, materiale di consumo per i reparti, cancelleria e prodotti per il punto vendita ed ammontano a euro 163.977 pari al 4,1% dei costi della produzione. L'importo, in diminuzione nella sua percentuale sul totale, è diminuito di euro 17.332-

COSTI PER SERVIZI

La voce in oggetto, euro 1.344.649 pari al 33,9% (35,2% nel 2012) dei costi della produzione, è così dettagliata:

Descrizione	31/12/13	31/12/12	Variazioni
Prestazioni professionali	595.076	613.465	-18.389
Spese telefoniche	9.325	11.317	-1.992
Spese per pulizie	60.808	59.920	888
Spese di Pubblicità ed Eventi	90.159	120.936	-30.777

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

Descrizione	31/12/13	31/12/12	Variazioni
Utenze diverse	284.906	294.638	-9.732
Manutenzioni ordinarie	78.754	74.563	4.191
Compenso agli Amministratori	51.419	58.166	-6.747
Compenso Collegio Sindacale	25.140	24.066	1.074
Contratti di assistenza	16.613	17.212	-599
Raccolta rifiuti e smaltimenti	20.526	30.644	-10.118
Polizze assicurative	18.672	18.588	84
Altro	93.251	77.778	15.473
Totale	1.344.649	1.401.293	-56.644

COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Trattasi di costi per il noleggio di attrezzature varie e biancheria.

Ammontano a euro 112.946, pari al 2,8% dei costi della produzione. L'importo è leggermente aumentato rispetto al 2012 di euro 2.958.

COSTI PER IL PERSONALE

Ammontano a euro 1.542.938, pari al 38,9% dei costi della produzione. L'importo è aumentato rispetto all'esercizio 2012 di euro 60.614 per effetto dell'aumento delle ore lavorate nei reparti termali a seguito dell'aumento della clientela e per la stipula di contratto a progetto straordinario.

La società ha inoltre stanziato a bilancio euro 15.000 in previsione del rinnovo del CCNL delle aziende termali, scaduto nel corso dell'anno 2011, che probabilmente sarà sottoscritto nei prossimi mesi e che avrà effetti retroattivi per gli arretrati riconosciuti ai lavoratori.

Descrizione	31/12/13	31/12/12	Variazioni
Retribuzione Lorda	1.105.849	1.049.305	56.544
Oneri Sociali	353.753	345.810	7.943
TFR (annuali e stagionali)	82.181	86.554	-4.373
Altri Costi	1.155	656	499
Totale Personale	1.542.938	1.482.325	60.613

Si evidenzia, di seguito, la movimentazione media relativa al personale dipendente suddiviso per categoria:

Categoria	Media anno 2013
Impiegati	28
Operai	27
Apprendisti	0
Dirigenti	1
Totale	56

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Gli ammortamenti, pari a euro 538.736, come precedentemente indicato, sono stati calcolati sulla base della vita utile dei cespiti stimata con ragionevole certezza, con rimando a quanto indicato precedentemente alla parte relativa alle immobilizzazioni.

Essi sono pari al 13,6% dei costi di produzione.

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

La voce comprende gli altri oneri correlati alla gestione ordinaria dell'impresa; essi ammontano a euro 251.062 e rappresentano il 6,3% dei costi della produzione. L'importo più significativo è relativo alla iva pro-rata non detraibile, pari ad euro 159.265; da segnalare inoltre il costo dell'imposta IMU che è aumentato da 29.421 a 30.880 euro e l'introduzione della nuova imposta Tares pari ad euro 12.735-.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Sono così dettagliati :

PROVENTI DA PARTECIPAZIONI

Non esistono proventi da partecipazioni.

ALTRI PROVENTI FINANZIARI

Il dettaglio risulta essere il seguente:

Descrizione	Importo
Interessi attivi bancari e postali	0
Interessi da imprese controllate	274.718
Altri proventi finanziari	0
Totale	274.718

Il valore degli interessi da imprese controllate è relativo ai proventi maturati sul finanziamento fruttifero concesso alla soc. Riminiterme Sviluppo srl.

ONERI FINANZIARI

Il dettaglio risulta essere il seguente:

Descrizione	Importo
Interessi passivi bancari	243.872
Interessi su debiti diversi	21
Totale	243.893

Si segnala che nell'esercizio non sono stati sostenuti oneri finanziari verso imprese controllanti, né sono stati capitalizzati oneri finanziari nelle voci dell'attivo.

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

I proventi straordinari ammontano ad euro 21.112 in diminuzione rispetto ai 58.562 del 2012 e si riferiscono principalmente a minori imposte relative all'anno 2012 e al valore del rimborso Irap riconosciuti alla società per gli anni 2006/2007.

Gli oneri straordinari ammontano a euro 5.812; la loro composizione è determinata principalmente per euro 4.711 da sopravvenienze passive per costi relativi ad anni precedenti.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

Imposte e tasse	31/12/13	31/12/12	Variazione
Ires	55.486	64.162	(8.676)
Irap	47.001	41.907	5.094
Imposte differite	(534)	(3.221)	2.687
Totale	101.953	102.847	(894)

Le imposte rappresentano il 2,6% del valore della produzione.

I rientri parziali di ammortamenti anticipati effettuati in sede di dichiarazione dei redditi in esercizi precedenti, al fine del differimento delle imposte di competenza hanno comportato il riversamento nel conto economico dell'esercizio di imposte differite stanziate in esercizi precedenti alla voce "imposte differite". Il dettaglio nel prospetto che segue:

	Esercizio 2013		Esercizio 2012	
	Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale (aliquota Ires 27,5% Irap 3,9%)	Ammontare delle differenze temporanee	effetto fiscale (aliquota Ires 27,5% Irap 3,9%)
Imposte anticipate				
Totale	0	0	0	0
Imposte differite				
Amm.ti anticipati 2001	19.092	534	20.792	3.221
Totale	19.092	534	20.792	3.221
Imposte differite/anticipate nette		534		3.221

ALTRE INFORMAZIONI

In ottemperanza alle disposizioni contenute nell'art. 2427 c.c., si precisa che:

- non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale
- non vi sono proventi da partecipazione
- non vi sono titoli di alcun genere emessi dalla società
- la Società non possiede e non ha posseduto quote proprie, o quote di società controllanti, ne' direttamente ne' tramite interposta persona.

Nella tabella viene esposta la consistenza dei compensi ad Amministratori e Sindaci.

Descrizione	31/12/2013
Amministratori	48.000
Sindaci (compenso)	18.122
Sindaci (controllo contabile)	5.951
Totale	72.073

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento della società

Ai fini di garantire la trasparenza nell'attività di direzione e coordinamento e di tutela soci e creditori sociali, ai sensi dell'art. 2497 bis si espone di seguito un prospetto riepilogativo dei dati

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

essenziali di Coopsette soc. coop. società che esercita attività di direzione e coordinamento, come emergenti dal bilancio al 31/12/2012 in quanto ad oggi ultimo approvato:

Dati in Euro

STATO PATRIMONIALE**ATTIVO**

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	214.275
Immobilizzazioni	220.839.827
attivo circolante	1.613.116.831
Ratei e risconti	7.415.102

PASSIVO

Patrimonio netto	222.974.095
Fondi rischi e oneri	34.057.708
Trattamento fine rapporto lavoro subordinato	9.654.189
Debiti	1.573.920.552
Ratei e risconti	979.491
GARANZIE, IMPEGNI E ALTRI RISCHI	632.514.092

CONTO ECONOMICO

Valore della produzione	304.541.823
Costi della produzione	-351.325.639
Proventi e oneri finanziari	-1.822.068
Rettifiche di valore	-41.144.003
Proventi e oneri straordinari	311.468
Imposte sul reddito dell'esercizio	0
Utile o perdita dell'esercizio	- 89.438.419

L'attività di direzione e coordinamento effettuata dalla controllante nei confronti della società è consistita, nel 2013, in un'attività di indirizzo imprenditoriale con particolare riferimento alla definizione delle politiche commerciali di gruppo

Riminiterme S.p.A

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

(Allegato 1)

RENDICONTO FINANZIARIO

Rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso al 31.12.2013 e raffronto con l'esercizio chiuso al 31.12.2012 (in migliaia di Euro).

	31/12/2013	31/12/2012
A Disponibilità finanziarie nette iniziali a breve	(3.470)	(3.905)
B Flusso monetario da (per) attività di esercizio		
Utile (perdita) d'esercizio	71	86
Ammortamenti e svalutazioni	538	535
Incremento netto del Fondo T.F.R.	59	58
Incremento (decremento) del fondo per rischi e oneri	14	(3)
	<hr/>	<hr/>
Flusso monetario d'esercizio ante variazioni del circolante	682	676
	<hr/>	<hr/>
Decremento (incremento) dei crediti del circolante	(866)	1.167
Decreimento (incremento) delle rimanenze	10	11
Incremento (decremento) dei debiti e variazione netta altre voci capitale circolante.	181	(1.200)
	<hr/>	<hr/>
Totale flusso monetario da (per) attività d'esercizio	7	654
C Flusso monetario da (per) attività di investimento		
Investimenti netti in immobiliz. Immateriali	0	0
Investimenti netti in immobiliz. Materiali	(325)	(219)
Conferimento beni materiali		
Decreimento per alienazione di immobil. Materiali	0	0
Totale flusso monetario da (per) attività di investimento	(325)	(219)
D Flusso monetario da (per) attività finanziarie		
Decrementi (incremento) delle immobilizzazioni finanziarie	0	0
Liquidazione dividendi		
	<hr/>	<hr/>
Totale flusso monetario da (per) attività di finanziarie	0	0
E Flusso monetario del periodo (B+C+D)	(318)	435
F Disponib. Finanziarie nette finali a breve (A+E)	(3.788)	(3.470)

Lo stato patrimoniale ed il conto economico sono redatti in modalità non conforme alla tassonomia italiana XBRL, in quanto la stessa non è sufficiente a rappresentare la particolare situazione aziendale nel rispetto dei principi di chiarezza, correttezza e veridicità richiesti dall'art. 2423 c.c.

Riminiterme S.p.A
Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop

Bilancio al 31/12/2013

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la societa'

Riminiterme s.p.a.
IL PRESIDENTE
Vezzani Dott. Fabrizio


VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

Addì 29 del mese di Aprile dell'anno duemilaquattordici, alle ore dieci e trenta
29.04.2014 ore 10,30
 presso la sede legale, in viale Principe di Piemonte 56, Miramare di Rimini

PREMESSO

- che con lettera raccomandata del 26 marzo 2014 è stata convocata l'assemblea ordinaria, per discutere dell'ordine del giorno di seguito indicato ;

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione del Bilancio chiuso al 31.12.2013 e destinazione dell'utile di esercizio.
2. Nomina del Collegio Sindacale.
3. Fissazione degli emolumenti del Collegio Sindacale.
4. Conferimento al Collegio Sindacale dell'incarico di Controllo Contabile ai sensi dell'art. 2409 bis del C.C.
5. Proposta di acquisto di quote azionarie della Società in base alle disposizioni di cui all'articolo 2357 del Codice Civile.
6. Varie ed eventuali.

Assume la Presidenza, ai sensi del vigente Statuto Sociale, il Presidente del Consiglio di Amministrazione Dott. Fabrizio Vezzani, il quale dà atto di quanto segue:

del CdA sono presenti i signori Vezzani Dott. Fabrizio e Luca Dott. Ioli, mentre risultano assenti giustificati i consiglieri Montanari Dott. Raimondo, Filippini Dott. Andrea e Simonazzi Dr.ssa Monica;

del Collegio Sindacale sono presenti i signori Montanari Dott. Marco e Urbinati Dr.ssa Oriana, mentre risulta assente giustificato il Sig. Baschetti Dr. Gabriele;

sono presenti i seguenti soci, o persone delegate le cui deleghe sono state acquisite agli atti della società:

COOPSETTE Soc. Coop, presente nella persona della Dr.ssa Genny Mora, portatore di 6.487.694 azioni del valor nominale di € 1,00 codauna, su 8.353.011 voti complessivi rappresentati nel Capitale Sociale;

BANCA POPOLARE DELL'EMILIA ROMAGNA SOC. COOP., presente nella persona del Dott. Ettore Casali, portatore di 18.076 azioni del valor nominale di € 1,00 codauna, su 8.353.011 voti complessivi rappresentati nel Capitale Sociale;

HIDRA S.R.L., presente nella persona del Sig. Lorenzo Brogi, portatore di 1.375.000 azioni del valor nominale di € 1,00 codauna, su 8.353.011 voti complessivi rappresentati nel Capitale Sociale;

pertanto la seduta risulta validamente convocata e costituita rappresentando i soci presenti 7.880.770 azioni su 8.353.011, pari al 94,35% del Capitale Sociale e pertanto abilitata a discutere e deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno;

viene chiamato a fungere da segretario della seduta il Rag. Ricci Massimo, Direttore della società, il quale accetta l'incarico.

In premessa il socio Hidra srl, tramite il delegato presente alla Assemblea Sig. Lorenzo Brogi, chiede di mettere a verbale la seguente dichiarazione:

“nella mia qualità di liquidatore e legale rappresentante pro tempore della società Hidra s.r.l. in liquidazione e concordato preventivo, comunico ai presenti che il Tribunale di Prato, con provvedimento del 19.02.2014 ha dichiarato aperta per la società da me

rappresentata, la procedura di concordato preventivo delegando quale Giudice la dott.ssa Raffaella Brogi e nominando quale Commissario Giudiziario la dr.ssa Cecilia Serafini.

Nel piano di concordato presentato, di tipo liquidatorio, è prevista la dismissione della partecipazione nella società Riminiterme s.p.a.

Con riguardo ai vari punti dell'ordine del giorno, vista la particolare situazione della società che rappresento, dichiaro che mi asterrò dall'esprimere il voto, non disponendo di esplicita autorizzazione scritta del Tribunale per procedervi.”

Primo punto all'odg – “Approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2013 e destinazione dell'utile di esercizio”

Il Presidente, ringrazia i Sigg. Soci presenti e dispone affinché venga consegnata a ciascuno dei presenti la cartellina contenente i documenti relativi alla bozza di Bilancio predisposta ed approvata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 26.03.2014. Il Presidente illustra sommariamente le risultanze dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, richiamando le evidenze delle macro aggregazioni presenti nei due prospetti, segnalando in particolare il risultato economico, al netto delle imposte, che ammonta a € 71.024,35; infine procede alla lettura della Relazione del Consiglio di Amministrazione predisposta ai sensi di legge; invita poi il Presidente del Collegio Sindacale, Dott. Marco Montanari, a dare lettura e commento della Relazione emessa dall'organo di controllo svolgente sia l'attività di cui all'art.2403 cc sia l'attività di cui all'art 2409 bis; dalla stessa non sono emesse ne' eccezioni ne' richiami d'informativa per cui il Presidente del Collegio dichiara che nulla osta all'approvazione del bilancio.

Il Presidente ringrazia ed invita quindi i soci presenti a intervenire.

Terminate le domande di chiarimento e delucidazione, il Presidente pone in votazione i documenti di Bilancio al 31.12.2013, Stato Patrimoniale, Conto Economico, Relazione del Consiglio di Amministrazione e Nota Integrativa, proponendo di non procedere alla ripartizione degli utili e di destinarli per il 5% pari ad € 3.551,22 a Fondo di Riserva Legale e per il restante 95% pari ad € 67.473,13 a Fondo di Riserva Ordinaria.

L'assemblea dei soci presenti con astensione del socio Hydra srl, all'unanimità e per voti espressi per alzata di mano, approva il bilancio chiuso al 31.12.2013 e la destinazione dell'utile di esercizio come proposto dal Presidente.

Secondo punto all'ordine del giorno – “Nomina del Collegio Sindacale”.

Il Dott. Fabrizio Vezzani, in qualità di Presidente dell'Assemblea, dopo aver menzionato che con l'approvazione del bilancio di esercizio 2013 è giunto a scadenza il mandato relativo alle cariche del Collegio Sindacale, lascia la parola al socio di riferimento Coopsette soc. coop.; la delegata Dr.ssa Mora Genny ricorda che ai sensi dell'art. 21.2 del vigente statuto societario i Sindaci durano in carica tre esercizi e sono rieleggibili, pertanto esercitando la volontà dell'Azionista, propone di nominare le seguenti persone, titolate a svolgere il ruolo di Sindaco Revisore, confermando di fatto la composizione del Collegio Sindacale uscente:

Montanari Marco, in qualità di Presidente;

Baschetti Gabriele, in qualità di membro effettivo;

Urbinati Oriana, in qualità di membro effettivo;

Malaguti Pier Luigi, in qualità di membro supplente;

Vanni Pietro, in qualità di membro supplente.

Dopo brevi interventi di adesione alla proposta da parte dei rappresentanti degli altri soci, il Presidente pone in votazione la proposta medesima, che risulta essere approvata all'unanimità con astensione del socio Hidra srl, per alzata di mano.

Si dà atto pertanto che il nuovo Collegio Sindacale, in carica a partire da oggi e per il periodo di tre anni fino alla data di convocazione dell'assemblea destinata ad approvare il bilancio dell'esercizio 2016 (convenzionalmente fino al 30.04.2017) è composto da:

Montanari Marco, nato a Parma il 25/04/1950, – Presidente

Baschetti Gabriele, nato a Rimini il 30.04.1959, – Membro effettivo
Urbinati Oriana, nato a Repubblica di San Marino il 30.05.1960 - Membro effettivo
Malaguti Pier Luigi, nato a Rimini il 13/11/1958,- Membro supplente
Vanni Pietro, nato a Rimini il 03/06/1977,- Membro supplente

Terzo punto all'ordine del giorno “Fissazione degli emolumenti del C.d.A. e del Collegio Sindacale”.

Il Presidente, dopo aver ricordato che è compito dell'Assemblea dei soci, indicare l'entità degli emolumenti di competenza del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale, cede la parola al delegato dell'azionista Coopsette soc. coop.

A tal proposito, la Dr.ssa Mora Genny riferisce che l'orientamento del socio di riferimento per gli emolumenti del Collegio Sindacale, tenendo conto che per Statuto al medesimo Collegio è demandata anche la funzione di Controllo Contabile ex art. 2409-bis del C.C., è quello di remunerare l'attività dei membri del Collegio facendo riferimento alle tariffe professionali di categoria, applicate al minimo, lasciando al rapporto fra C.d.A. e Collegio Sindacale la definizione di eventuali modalità applicative.

Dopo brevi interventi di adesione alla proposta del socio Coopsette da parte dei rappresentanti degli altri soci, il Presidente pone in votazione le proposte che risultano essere approvata all'unanimità con astensione del socio Hidra srl, per alzata di mano.

Quarto punto all'ordine del giorno “Conferimento al Collegio Sindacale dell'incarico di Controllo Contabile ai sensi dell'art. 2409 bis del C.C.”

Il Presidente ricorda che l'argomento è stato posto all'ordine del giorno per rendere edotta l'Assemblea dei Soci che alla luce di quanto previsto dallo statuto sociale, considerato che Riminiterme SpA ricade nel caso di una società che non fa ricorso al mercato del capitale di rischio e non è tenuta alla redazione del bilancio consolidato ed essendo il nuovo Collegio Sindacale composto da revisori contabili iscritti nell'apposito registro, si ricade nella previsione statutaria di affidamento del Controllo Contabile al Collegio Sindacale. L'Assemblea prende atto.

Quinto punto all'odg. – “Proposta di acquisto di quote azionarie della Società in base alle disposizioni di cui all'articolo 2357 del Codice Civile”

Il Presidente ricorda che nel corso dell'anno 2013 il socio Comune di Coriano, ha manifestato la volontà di cedere la propria partecipazioni pari a n. 181 azioni da 1 euro. Nella seduta del 26 marzo 2014, il CDA di Riminiterme, visto l'esiguo valore della quota, in base a quanto previsto dall'art. 2357 del C.C. ha deliberato di proporre alla Assemblea dei Soci di acquistare la partecipazione in questione. Dopo esauriente discussione, l'assemblea alla unanimità, con astensione del socio Hidra srl, delibera di incaricare il Presidente di procedere all'acquisto della quota azionaria del socio Comune di Coriano fissando per le 181 azioni un prezzo massimo di euro 250,00 (duecentocinquanta/00), importo nei limiti degli utili distribuibili e delle riserve disponibili risultanti dal bilancio, e stabilendo il termine massimo di 18 mesi dalla data del presente verbale entro cui effettuare l'acquisto.

Sesto punto all'ordine del giorno “Varie ed eventuali”

Null'altro essendovi da deliberare, alle ore 11,30 la seduta è tolta.

Letto, confermato e sottoscritto

Il Presidente
 (Vezzani Dott. Fabrizio)

Il Segretario
 (Ricci Rag. Massimo)

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società'

 Riminiterme S.p.A.

RIMINITERME S.P.A.

Sede legale ed amministrativa

Viale Principe di Piemonte n. 56 - 47900 Miramare di Rimini
 cciaa rn 6566/1999 c.f. e p.iva 02666500406

Società soggetta a direzione e coordinamento da parte della Coopsette Soc.Coop.

Relazione del Consiglio di Amministrazione

Signori Soci,

con la approvazione del bilancio di esercizio 2013, si completa il primo anno di insediamento del nuovo Consiglio di Amministrazione nominato nella Assemblea dei Soci del mese di aprile.

Le responsabilità acquistite e l'impegno degli Amministratori seguono un periodo di grande difficoltà economica che ha interessato l'economia nazionale in un contesto di incertezza e difficoltà finanziarie quasi strutturali. Con senso di responsabilità e di attaccamento al business aziendale abbiamo cercato di proseguire nel consolidamento dei risultati economici precedentemente raggiunti e di non disperdere il patrimonio di conoscenza e di sana gestione che hanno contraddistinto gli ultimi esercizi di Riminiterme. La Società ha affrontato e governato il periodo di crisi strutturale e globale che ha cambiato i mercati della domanda e della offerta e ha modificato il comportamento dei clienti guadagnandosi il triste primato della peggiore crisi dal dopoguerra ad oggi. Il 2013 ha visto soltanto un rallentamento della vertiginosa discesa tracciata negli ultimi 6 anni. Sono molto timidi i segnali di una ripresa che gli indici e gli osservatori economici internazionali soltanto percepiscono e, se questo è vero a maggior ragione riguarda il nostro Paese. Nelle conclusioni daremo comunque un cenno sul futuro che immaginiamo per Riminiterme e sul perché siamo fiduciosi di poterlo vivere, consolidando e aumentando la nostra quota di mercato così come siamo riusciti a fare negli ultimi anni.

Il settore termale nazionale.

Dopo diversi anni di flessione culminata nell'anno 2012 con un calo di fatturato e di presenze di oltre il 7%, l'anno 2013 evidenzia qualche timido segnale di miglioramento e l'andamento appare meno sfavorevole nel confronto tendenziale; ciò fa supporre che le aziende termali, almeno per quanto concerne la redditività gestionale, abbiano superato la fase di maggiore intensità della recessione.

Se è vero che dai risultati dell'analisi emerge un leggero miglioramento del fatturato e del saldo operativo, è anche vero però che essi attestano che l'attività degli stabilimenti termali ha continuato a risentire dell'estrema debolezza del quadro congiunturale.

Il leggero miglioramento del fatturato del settore termale nel corso dell'anno 2013 è frutto dell'effetto combinato costituito dal lieve calo del numero dei clienti e delle prestazioni erogate recuperato dall'accordo sugli adeguamenti tariffari per il triennio 2013-2015 (recepito ai sensi della legge 323 del 2000 il 5 dicembre scorso dalla Conferenza Stato Regioni) accordo che ha consentito alle imprese termali di recuperare almeno una parte degli incrementi dei costi di produzione intervenuti in questi anni, primo fra tutti quello del costo del lavoro. L'incremento tariffario è stato riconosciuto a partire dal 1° luglio 2013 e ha visto una variazione positiva media del 3% che vedrà la sua piena applicazione nel corso dell'anno 2014.

Negli ultimi tre anni è stato svolto un intenso lavoro con il Ministero della Salute allo scopo di porre attenzione sui benefici che il settore termale assicura nell'ambito dei presidi che il Sistema Sanitario Nazionale mette a disposizione dei cittadini grazie anche all'impegno profuso dalle imprese in direzione della ricerca scienetifica attraverso la FoRST, la fondazione che il sistema termale nazionale ha istituito a tale scopo nell'anno 2003. Proprio la ricerca scientifica termale, a parere del Ministero della Salute, costituisce elemento imprescindibile per il riconoscimento terapeutico delle prestazioni erogate dagli stabilimenti allo scopo di motivare e giustificare il loro mantenimento all'interno dei LEA – livelli essenziali di assistenza per i servizi sanitari in convenzione dal Servizio sanitario Nazionale.

Andamento della gestione. Riminterme anno 2013.

Nella Nota Integrativa sono state fornite le notizie attinenti l'illustrazione del bilancio al 31/12/2013; nella presente relazione, conformemente a quanto previsto dall'art. 2428 C.C., intendiamo evidenziare le notizie relative alla situazione della società e le informazioni sull'andamento della gestione.

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2013 presenta un utile di euro 71.024 (-10%) al netto delle imposte; il risultato dell'esercizio, prima del calcolo delle imposte che rappresentano il 59% dell'utile lordo, è di euro 172.977 (-8%).

Nel corso dell'anno appena concluso il settore termale ha risentito delle difficoltà che caratterizzano il sistema economico nazionale da qualche anno a questa parte. Il mercato regionale (Aziende Coter) registra un anno di leggera contrazione negli arrivi di clienti termali (-1,4%) con punte più negative per l'area montana e migliori per quelle balneari mentre il fatturato termale complessivo grazie all'adeguamento tariffario riconosciuto a partire dal mese di luglio cresce dell'1%; In un mercato turistico nazionale complessivamente in difficoltà, la provincia di Rimini ha registrato arrivi turistici complessivi in diminuzione (-1,6%) e presenze in diminuzione (-3%) con una crescita nel movimento turistico estero (+ 3,3% negli arrivi e + 0,8% presenze) ed un significativo calo nel mercato italiano (-3,1% negli arrivi e -4,3% nelle presenze). Di conseguenza si nota anche una costante riduzione della permanenza media dei turisti che dal valore di 4,7 notti del 2012 scende a 4,6 notti nel 2013.

Nel corso dell'anno 2013 la società ha visto crescere la propria quota di mercato nel sistema termale regionale posizionandosi al 5° posto su 23 aziende complessive. La quota percentuale è salita al 7% del totale con l'evidenza di rappresentare la prima destinazione regionale e nazionale per cure termali INPS (quota regionale del 25%).

I clienti della nostra società sono aumentati del 3,1% portandosi a 22.200 unità. Gli arrivi del settore termale hanno registrato un incremento del 3,8% e rappresentano il 52% del totale complessivo con un aumento diffuso sui mercati SSN (+ 2,7%) INPS (+ 9,6%) e INAIL (+ 21,8%); l'area del benessere e del wellness vede crescere i propri clienti dello 0,3% mentre l'attività specialistica ambulatoriale e riabilitativa aumenta del 4,4% anche per effetto della maggiore committenza ASL registrata rispetto al budget inizialmente sottoscritto.

I ricavi di vendita e delle prestazioni della Società crescono del 2,2% portandosi a 3.881 milioni di euro, mentre il valore della produzione aumenta del 1,8% pari a 71 mila euro. Nel corso dell'esercizio 2013 il fatturato dei reparti termali cresce del 5,5% (fangobalneoterapia + 10%, inalatorio + 0,7% balneoterapia + 4%) per effetto principalmente dell'aumento del mercato convenzionato e arrivando a rappresentare complessivamente il 57% del totale dei ricavi.

Il centro di Riabilitazione e Terapia Fisica aumenta il proprio fatturato del 2,4%; negli altri reparti segnaliamo gli scostamenti positivi del centro Benessere (+ 2,4%) e delle palestre + 1,6%; leggera diminuzione per spiaggia (-8,4%), poliambulatorio (- 4,6%) e medicina estetica (-3,5%).

I costi della produzione sono diminuiti complessivamente di 8.725 euro (- 0,2%): i costi per servizi diminuiscono a 1.344.639 euro (- 4%) con risparmi ed economie specialmente nelle utenze e nelle prestazioni professionali. Un sostanziale calo si nota nei costi per acquisto di materie prime e di consumo, (- 17.332 euro). L'aumento del costo del personale (+ 4,0%) si riferisce principalmente all'accantonamento previsto per il prevedibile accordo nazionale di rinnovo del CCNL delle aziende termali scaduto da oltre un biennio.

Sostanzialmente inviati gli oneri diversi di gestione e gli ammortamenti e le svalutazioni accantonate, pari ad euro 538.736 che rappresentano il 13% del valore della produzione.

La differenza tra il valore ed i costi della produzione passa da 47.381 del 2012 a 126.851 per l'anno 2013 con un deciso incremento del 160% che permette di riportare il margine operativo sui valori dell'anno 2011.

L'incidenza dei proventi e degli oneri finanziari presenta un saldo positivo di 30.825 euro (in diminuzione rispetto ai 89.718 del 2012) per effetto degli interessi maturati sul finanziamento fruttifero concesso alla controllata Riminterme Sviluppo srl. A tal proposito si evidenzia quanto deliberato nella seduta del CdA

Riminiterme S.p.A.

del 19 dicembre 2013 sulle modalità di addebito degli interessi passivi a carico della controllata rendendo il calcolo di essi più coerenti alla gestione ordinaria di Riminiterme:

“L’addebito di interessi passivi a carico della controllata Riminiterme Sviluppo srl viene conteggiato sulle somme versate al netto dell’importo relativo alla cessione a suo tempo effettuata alla controllata dell’area della Colonia Novarese per la quale Riminiterme spa non ha acceso specifica linea di indebitamento, ed inoltre viene determinato ribaltando a Riminiterme Sviluppo l’ammontare degli oneri e degli interessi passivi pagati agli istituti di credito sui finanziamenti ottenuti, nei limiti del loro utilizzo, mentre la restante parte, corrispondente alla propria liquidità netta trasferita viene remunerata applicando il tasso di interesse mensile relativo ad operazioni di “pronti contro termine”, indicato dalla Banca d’Italia per depositi di società non finanziarie nei Bollettini Statistici pubblicati sul proprio sito WEB”.

I proventi e oneri straordinari mostrano un saldo positivo di 15.300 con un calo del 70% sull’anno 2012 (euro 51.257).

La società, nel corso dell’esercizio 2013, ha effettuato investimenti netti per euro circa 260.000; sono stati implementati alcuni impianti tecnologici, completato e messo in funzione il sistema di rilevazione fumi per l’anticendio e realizzato il nuovo centro di riabilitazione funzionale.

L’impianto fotovoltaico ha prodotto circa 56.000 Kwh. totalmente autoconsumati, registrando incentivi dal GSE per 24.000 euro oltre ad un risparmio di energia pari a 10.600 euro.

Durante lo scorso esercizio sono state confermate le attività promozionali e pubblicitarie tradizionalmente realizzate; nel periodo estivo abbiamo confermato l’organizzazione di eventi settimanali (venerdì) con spettacoli gratuiti che hanno consolidato e fidelizzato la nostra clientela e attirato nuovi potenziali clienti. Le serate hanno presentato temi legati al cinema, musica, spettacoli di danza, ballo e in collaborazione con la Provincia di Rimini è stata organizzata l’alba della Notte Rosa.

La situazione finanziaria

Per quanto riguarda la situazione finanziaria la valutazione è più complessa in quanto Riminiterme spa ha attuato quantitativamente per intero il programma di investimento sottoscritto in fase di privatizzazione. Non siamo però riusciti a concludere i lavori di ristrutturazione della Colonia Novarese; tali lavori avrebbero richiesto ulteriori investimenti per oltre 10 milioni di euro che, se attuati, avrebbero esposto la Società a gravi squilibri finanziari.

Il mantenere in sicurezza la Società ha richiesto il contenimento degli investimenti della Novarese entro il limite del 10 mil. di euro a fronte di un valore di patrimonio valutato in 12,250 mil. di euro.

Queste decisioni hanno esposto Riminiterme spa ad un fabbisogno finanziario cresciuto nel quinquennio, ma sopportabile in quanto il debito è stato calibrato in un multiplo praticabile dal cash flow prodotto e dal patrimonio messo a garanzia; durante l’esercizio appena concluso, l’indebitamento è stato mantenuto nei limiti degli affidamenti messi a disposizione dagli istituti di credito e dato che questi saranno in scadenza nel corso dell’anno 2014, la società ha provveduto ad effettuare una analisi dei flussi di cassa sulla attività ordinaria prudenzialmente prevedibile fino al 30 aprile 2015 che nei mesi estivi vede i fabbisogni di cassa vicini al limite rispetto a quanto concesso; tale analisi, eseguita sulla base del contestuale e necessario rinnovo almeno agli stessi importi attualmente concessi, ha evidenziato il rispetto degli equilibri finanziari.

Indicatori finanziari	Anno 2012	Anno 2013
ROI = (Return On Investments) indice utile a valutare la redditività ed efficienza della gestione tipica dell’azienda, al fine di verificare la capacità dell’impresa di remunerare sia il Capitale Proprio sia il capitale di Terzi:	0,57%	1,52%
ROE = (Return On Equity) determina in che percentuale il denaro investito dai soci viene remunerato.	1,02%	0,85%
ROS = (Return On Sales) esprime la redditività linda delle vendite prima degli oneri/proventi finanziari, straordinari e tributari.	1,18%	3,16%
INDIPENDENZA FINANZIARIA = Indica in che percentuale l’attività	69%	68%

Riminiterme S.p.A.

d'impresa è garantita da mezzi propri, cioè dal capitale apportato dai soci.		
Costo del capitale di terzi:	5,75%	6,42%
EBIT	€ 47.381	€ 126.851
EBITDA permette di vedere in maniera chiara se l'azienda è in grado di generare ricchezza tramite la gestione operativa	€ 761,184	€ 840.654
Rapporto Posizione Finanziaria Netta / EBITDA	4,4	4,3

RIMINITERME IL SUO TERRITORIO IL SUO MERCATO

Progetto NOVARESE

L'andamento del mercato immobiliare e le dinamiche del credito alle imprese non hanno visto nel corso del 2013 alcuna modifica, delineando l'impossibilità di attuare l'ultimo segmento del progetto di sviluppo NOVARESE.

In questo difficilissimo momento le fiducia del mercato finanziario si conquista attraverso la predisposizione e la rappresentazione di piani industriali seri e solidi; a questo abbiamo lavorato nel corso del 2013. Sulla base di un piano economico/finanziario rivisitato abbiamo avviato contatti con sistema creditizio locale al fine di coagulare disponibilità alla partecipazione ad un pool di banche per il finanziamento del progetto.

La capacità di produrre valore della progettata struttura alberghiera ed il cash-flow prodotto dalla società (in media il 17% del fatturato negli ultimi anni) rendono il B.P. elaborato solido e sostenibile.

Una ripresa nell'anno in corso può aprire prospettive positive.

Gli investimenti

Un attento lavoro di individuazione degli obiettivi ed una seria gestione dei flussi di cassa, hanno consentito anche nel corso del 2013 di controllare l'indebitamento bancario, e di soddisfare il piano degli investimenti programmato.

È risultato vincente il concetto di concentrare la spesa in manutenzioni ed investimenti nei settori "core" legando gli interventi alla previsione dell'aumento dei clienti e del fatturato per traghettare un rendimento superiore al costo del capitale investito. I risultati analitici del bilancio corrente testimoniano il raggiungimento pieno di questi obiettivi.

Governance e personale

L'avvicendamento nella carica di Presidente e di alcuni membri del CdA nell'ambito del rinnovo del CdA stesso, non hanno certamente modificato il clima di coesione interno in RIMINITERME.

Il lavoro svolto ha teso ad una più ampia responsabilizzazione delle figure apicali di Direzione della struttura e ad un ampliamento e rinnovamento delle competenze professionali.

Questo piano di lavoro, solamente avviato nel 2013 sarà un importante banco di prova dell'intero mandato di questo consiglio.

La professionalità, la competenza del personale di RIMINITERME sono un bene prezioso che deve essere preservato e sviluppato rappresentando il principale asset della società.

Grazie al lavoro fatto, tutti i sistemi di certificazione sono stati mantenuti e si è andati alla implementazione del modello organizzativo ex legge 231.

RIMINITERME nel futuro

I risultati del lavoro fatto nel corso del 2013 ci permette di leggere con più chiarezza le tracce per vincere le sfide del mercato termale del 2014 e oltre.

Puntare sulla qualità del servizio che eroghiamo e mettere a frutto i riconosciuti e apprezzati risultati che ci sono riconosciuti nella cura delle persone e spingere più avanti, anche in stretto rapporto con il territorio il concetto di "LAVORARE PER LA SALUTE" è la chiave di volta del nostro lavoro.

Riminiterme S.p.A.

Abbiamo in lavorazione prodotti di “sostanza”, collaborazioni e progetti con attori leader sul territorio e nel mondo, che sono resi possibili perché siamo credibili ed affidabili.

Piccoli passi riscontrabili, decimali, unità ma grandi risultati che consolidano un ruolo importante ed in costante crescita nel quadro del termalismo regionale e nazionale

Attività di ricerca e sviluppo

Non sono evidenziati importi alla voce “costi di ricerca, sviluppo e pubblicità” essendo stati completamente ammortizzati. I valori precedenti erano relativi ai costi di utilità pluriennale sostenuti per gli studi sugli effetti terapeutici della fangobalneoterapia e delle cure vascolari.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti.

I rapporti esistenti con le società controllate, controllanti e con le controllate da queste ultime sono di seguito elencate:

RAPPORTE FINANZIARI

Denominazione	Esercizio 2013				Esercizio 2013	
	Crediti	Debiti	Garanzie	Impeg.	Oneri	Proventi
Riminiterme Sviluppo Srl	10.213.313	19.333	--	--	--	274.719

RAPPORTE COMMERCIALI DIVERSI

Denominazione	Esercizio 2013				Esercizio 2013			
	Crediti	Debiti	Garanzie	Impeg.	Costi	Ricavi	Beni	Servizi
Coopsette Soc.coop	--	31.198	--	--	--	28.000	---	--

Ai sensi dell'articolo 2497 bis e ter Cod. Civ. si specifica che il rapporto di natura finanziaria in essere con la società controllata, Riminiterme Sviluppo srl, attiene ad un finanziamento fruttifero concesso con scadenza al 31 dicembre 2014.

Le partite con le altre società si riferiscono a normali operazioni commerciali per beni e servizi.

Con riferimento all'attività di direzione e coordinamento, svolta dalla capogruppo Coopsette soc.coop, nel corso dell'esercizio 2013, si segnala come la stessa sia consistita in un'attività di indirizzo imprenditoriale con particolare riferimento alla definizione delle politiche commerciali di gruppo.

Azioni proprie

In data 26 luglio 2012 con girata a firma Notaio Pietro Fabbrani in Rimini, la società ha acquistato le azioni proprie detenute dai Soci Comune di Santarcangelo di Romagna e Comune di Misano, di cui rispettivamente al titolo nominativo n. 3 e n. 4 per n. 181 azioni da un euro cadauno.

Azioni/quote della società controllante

Nulla da rilevare in quanto non sussistono i presupposti

Fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

Riminiterme S.p.A.

Per rispondere alle disposizioni normative, è iniziato il percorso di investimenti che interesserà gli spazi piscine lato Rimini e Riccione, con il completo rifacimento degli spazi interni e degli impianti di trattamento aria e deumidificazione. Stiamo sostituendo anche una caldaia per la produzione del vapore e aggiornando le attrezzature dei reparti; tutto ciò secondo quanto previsto nel piano degli investimenti discusso ed approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del mese di dicembre.

Evoluzione prevedibile della gestione.

I mesi di gennaio e febbraio hanno mostrato un trend di crescita superiore al budget. Il mese di marzo registra è in linea con i numeri dell'anno 2013 e contribuisce a mantenere complessivamente la società in leggero incremento su quanto previsto nel budget annuale. Non vi sono attualmente sofferenze creditizie di rilievo, la ASL locale continua a onorare i propri debiti rispettando le scadenze delle fatture emesse ai 90 gg concordati.

Resta quindi confermata la possibilità di raggiungere il budget approvato nel CdA del 19 dicembre u.s.

Conclusioni.

Credo che le considerazioni svolte disegnino una Società che nonostante gli ultimi anni di difficoltà settoriali e ambientali, è ancora solida, patrimonialmente e finanziariamente affidabile in grado di continuare e produrre cash-flow interessanti.

Riminiterme spa è coesa e focalizzata sugli investimenti e le innovazioni necessarie per il proprio sviluppo. Ha la capacità di immaginare un proprio futuro che le consente di continuare ad accrescere la propria quota di mercato.

Mi preme segnalare al C.d.A. l'eventuale sdeemanializzazione, con un successivo conferimento al gruppo delle aree in conto capitale, dell'area su cui insiste il sedime del fabbricato termale a concessione per atto formale, il che consentirebbe di rendere economicamente praticabili ulteriori e rilevanti investimenti sull'immobile esistente.

Signori Azionisti

Il Consiglio di Amministrazione, alla luce delle considerazioni svolte nei punti precedenti e di quanto esposto nella Nota Integrativa propone di destinare il risultato d'esercizio all'accantonamento alla riserva legale nei termini di legge e all'accantonamento dell'eccedenza a riserva ordinaria, senza dar luogo a distribuzione dei medesimi.

Rimini 31 Marzo 2014

Riminiterme s.p.a.
Il PRESIDENTE
Vezzeni Dott. Fabrizio


Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società'

RIMINITERME S.P.A.
Riminiterme S.p.A.

Sede legale ed amministrativa: Viale Principe di Piemonte n. 56, 47831 Miramare di Rimini
 Capitale Sociale: Euro 8.353.011,00 i.v.
 Codice fiscale e Partita Iva 02666500406
 Registro imprese n. 02666500406 – REA n. 275761
 Iscrizione C.C.I.A.A. di Rimini n. 6566/99

(società soggetta a direzione e coordinamento da parte della Coopsette S.c.a.r.l.)

Relazione del Collegio Sindacale all'Assemblea dei soci
Parte prima
Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 39/2010

All'Assemblea degli Azionisti di Riminiterme S.p.A.:

1. Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio di Riminiterme S.p.A. al 31 dicembre 2013. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli amministratori di Riminiterme S.p.A.. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale.
2. Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata 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 controllo contabile 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 contenuti 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 a fini comparativi, secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione emessa dal Collegio in data 10 aprile 2013.
3. A nostro giudizio, il sopramenzionato bilancio d'esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico di Riminiterme S.p.A. per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013.

RIMINITERME S.P.A.

4. La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete agli amministratori di Riminiterme S.p.A.. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'art.14, comma 2, lettera e), del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione n. PR 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio di Riminiterme S.p.A. al 31 dicembre 2013.

Parte seconda**Relazione ai sensi dell'art. 2429, secondo comma, c.c.**

Nel corso dell'esercizio chiuso alla data del 31 dicembre 2013 abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge secondo i principi di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

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 corso del 2013 si sono svolte nel rispetto delle norme di legge, regolamentari e statutarie che ne disciplinano il funzionamento e con riferimento alle quali possiamo ragionevolmente attestare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale;
- 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; possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea dei Soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo approfondito la conoscenza e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo-contabile della società, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo, al fine di verificare se fosse tale da consentire una rappresentazione veritiera e corretta in bilancio dei fatti della gestione; in tale contesto, abbiamo operato chiedendo e ottenendo ogni necessaria informazione dai responsabili delle rispettive funzioni e dai consulenti esterni, eseguendo quindi ogni verifica ritenuta necessaria mediante l'esame diretto dei documenti aziendali; a tal riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

RIMINITERME S.P.A.

Nel corso dell'esercizio 2013 il Collegio Sindacale

- non ha ricevuto denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile
- non ha rilasciato pareri e/o autorizzazioni ai sensi di legge
- non ha riscontrato operazioni atipiche e/o inusuali, significative omissioni e/o fatti censurabili, o comunque fatti significativi tali da richiederne segnalazione o menzione nella presente relazione

Lo Stato Patrimoniale della società al 31 dicembre 2013 si riassume sinteticamente nei seguenti valori:

CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	EURO	-
ATTIVO IMMOBILIZZATO	EURO	4.423.189
ATTIVO CIRCOLANTE	EURO	11.210.877
RATEI E RISCONTI	EURO	8.669
TOTALE ATTIVO	EURO	15.642.735
PATRIMONIO NETTO	EURO	10.587.421
<i>di cui utile d'esercizio</i>	EURO	71.024
FONDO PER RISCHI ED ONERI	EURO	20.995
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	EURO	509.141
DEBITI	EURO	4.506.201
RATEI E RISCONTI	EURO	18.977
TOTALE PASSIVO	EURO	15.642.735

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

VALORE DELLA PRODUZIONE (RICAVI NON FINANZIARI)	EURO	4.090.911
COSTI DELLA PRODUZIONE (COSTI NON FINANZIARI)	EURO	(3.964.059)
DIFFERENZA	EURO	126.852
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	EURO	30.825
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	EURO	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	EURO	15.300
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	EURO	172.977
IMPOSTE SUL REDDITO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	EURO	(101.953)
RISULTATO D'ESERCIZIO	EURO	71.024

Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2013 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società ai sensi dell'articolo 14 del D.Lgs. 39/2010, rimandiamo alla prima parte della presente relazione.

Il bilancio di esercizio chiuso alla data del 31 dicembre 2013 è stato redatto dall'Organo Amministrativo con osservanza degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile e da questi regolarmente trasmesso al Collegio Sindacale, unitamente ai prospetti, agli allegati di dettaglio e alla Relazione sulla Gestione.

RIMINITERME S.P.A.

Sulla base di quanto esposto in precedenza, il Collegio Sindacale esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso alla data del 31 dicembre 2013, così come redatto dagli Amministratori.

Rimini, 10 aprile 2014

Il Collegio Sindacale

- Dott. Marco Montanari (presidente)
- Dott. Gabriele Baschetti (componente)
- Dott.ssa Oriana Urbinati (componente)

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la societa'