

RIMINI RESERVATION SRL

Bilancio al 31-12-2015

DATI ANAGRAFICI	
Sede in	PIAZZALE FELLINI 3 - 47921 RIMINI (RN)
Codice Fiscale	03617970409
Numero Rea	RN 000000300885
P.I.	03617970409
Capitale Sociale Euro	200.000
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	799019
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	RIMINI HOLDING SPA
Paese della capogruppo	ITALIA

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	12.050	59.010
Ammortamenti	6.100	58.315
Totale immobilizzazioni immateriali	5.950	695
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	120.408	118.862
Ammortamenti	93.853	84.202
Totale immobilizzazioni materiali	26.555	34.660
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Altre immobilizzazioni finanziarie	1	1
Totale immobilizzazioni finanziarie	1	1
Totale immobilizzazioni (B)	32.506	35.356
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	1.422	1.925
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	442.407	274.552
esigibili oltre l'esercizio successivo	17.884	11.220
Totale crediti	460.291	285.772
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	185.880	361.117
Totale attivo circolante (C)	647.593	648.814
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	7.456	8.927
Totale attivo	687.555	693.097
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	200.000	200.000
IV - Riserva legale	1.757	1.254
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	29.012	19.447
Totale altre riserve	29.012	19.447
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	36.099	10.069
Utile (perdita) residua	36.099	10.069
Totale patrimonio netto	266.868	230.770
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	117.010	101.149
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	246.594	289.188
esigibili oltre l'esercizio successivo	47.300	62.400
Totale debiti	293.894	351.588
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	9.783	9.590
Totale passivo	687.555	693.097

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	889.963	402.120
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	323.981	328.976
altri	5.040	808
Totale altri ricavi e proventi	329.021	329.784
Totale valore della produzione	1.218.984	731.904
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.638	7.620
7) per servizi	766.870	344.724
8) per godimento di beni di terzi	13.528	14.339
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	258.136	250.472
b) oneri sociali	76.494	74.603
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	22.455	21.199
c) trattamento di fine rapporto	18.082	18.137
e) altri costi	4.373	3.062
Totale costi per il personale	357.085	346.274
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	16.296	10.192
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.645	695
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.651	9.497
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	500	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	16.796	10.192
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	503	(63)
14) oneri diversi di gestione	8.066	4.383
Totale costi della produzione	1.168.486	727.469
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	50.498	4.435
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	4.933	4.800
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	4.933	4.800
Totale altri proventi finanziari	4.933	4.800
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	574	918
Totale interessi e altri oneri finanziari	574	918
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	4.359	3.882
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	5.208	15.915
Totale proventi	5.208	15.915
21) oneri		
altri	2.267	972
Totale oneri	2.267	972

Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	2.941	14.943
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	57.798	23.260
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	4.871	8.656
imposte anticipate	(155)	(8.670)
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	(16.673)	4.135
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	21.699	13.191
23) Utile (perdita) dell'esercizio	36.099	10.069

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Introduzione all'attività esercitata

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

Formazione del bilancio

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 è redatto in forma abbreviata ai sensi dell'articolo 2435bis c.c. evidenzia un utile di 36.099 Euro (es. prec. 10.069 Euro) dopo aver rilevato imposte correnti irap per 4.871 Euro (es. prec. 8.656 Euro) rientro di imposte differite attive per 155 Euro (es. prec. 8.670 euro) ed oneri ired trasferiti al consolidato fiscale per 16.673 Euro (es. prec. proventi per 4.135 euro).

Si precisa che il risultato dell'esercizio si attesta su valori nettamente superiori rispetto a quelli realizzati storicamente dalla società in quanto caratterizzato in via straordinaria e non ripetibile dai proventi netti derivanti dall'attività di organizzazione dell'evento "Raduno Annuale Bersaglieri" (margine industriale lordo pari ad euro 47.391).

La formazione del bilancio è avvenuta attenendosi ai criteri di redazione di cui agli artt. 2423 e seguenti c.c. integrati, ove necessario, dai vigenti principi contabili nazionali.

Deroghe ai sensi del 4° comma art. 2423

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

Criteri di redazione

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

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

Criteri di valutazione

Immobilizzazioni Immateriali

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

In particolare:

- le migliorie su beni di terzi sugli immobili detenuti in locazione o comodato sono normalmente ammortizzate in cinque anni;
- le spese per la piattaforma Today News sono ammortizzate in due anni.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni già detenute al termine del precedente periodo non sono cambiati.

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

Immobilizzazioni Materiali

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

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario, rettificato dei soli ammortamenti.

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

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

Immobilizzazioni Finanziarie

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

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

Rimanenze

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

Crediti

I crediti sono valutati secondo il presumibile valore di realizzazione.

Disponibilità Liquide

Sono iscritte al nominale.

Fondo Trattamento Fine Rapporto Lavoro Subordinato

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

Debiti

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

Ratei e risconti

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

Imputazione dei ricavi

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

Imposte sul reddito

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

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

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	150	58.860	59.010
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	150	58.165	58.315
Valore di bilancio	-	695	695
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	11.900	11.900
Ammortamento dell'esercizio	-	6.645	6.645
Totale variazioni	-	5.255	5.255
Valore di fine esercizio			
Costo	150	29.910	30.060
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	150	23.960	24.110
Valore di bilancio	-	5.950	5.950

Nel corso dell'esercizio si è provveduto a stralciare il costo storico (41.000) ed il relativo fondo ammortamento (41.000) del vecchio software non più in uso.

L'acquisizione del periodo (11.900) è relativa alla piattaforma "Today News" per la quale si ritiene corretto utilizzare un coefficiente d'ammortamento pari al 50% (ammortamento 5.950).

Il valore finale delle Immobilizzazioni Immateriali è costituito dal costo residuo di questo investimento (5.950).

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	27.982	90.880	118.862
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	27.693	56.509	84.202
Valore di bilancio	289	34.371	34.660
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	1.546	1.546
Ammortamento dell'esercizio	280	9.371	9.651
Totale variazioni	(280)	(7.825)	(8.105)
Valore di fine esercizio			
Costo	27.982	92.426	120.408
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	27.973	65.880	93.853
Valore di bilancio	9	26.546	26.555

Gli investimenti del periodo sono relativi alla sostituzione di alcune macchine elettroniche (1.546).

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

	Partecipazioni in imprese collegate	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	1	1
Valore di bilancio	1	1
Valore di fine esercizio		
Costo	1	1
Valore di bilancio	1	1

Le immobilizzazioni finanziarie non sono state movimentate.

Ricordiamo che il valore iscritto a bilancio (pari a un euro) è da intendersi simbolico in quanto la partecipazione nella società "Sait Srl in liquidazione" è stata svalutata in esercizi precedenti non essendovi prospettive di recupero del capitale investito.

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	1.925	(503)	1.422
Totale rimanenze	1.925	(503)	1.422

Le rimanenze sono costituite da prodotti venduti presso gli uffici informazioni.

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	28.850	84.437	113.287	113.287	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	18.473	(18.473)	-	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	11.220	2.675	13.895	2.675	11.220
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	6.820	(156)	6.664	-	6.664
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	220.409	106.036	326.445	326.445	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	285.772	174.519	460.291	442.407	17.884

I crediti verso clienti al termine dell'esercizio sono esposti al netto di un fondo svalutazione (25.505) che si ritiene congruo in relazione alla tipologia ed alla storicità di formazione dei crediti.

I crediti verso la controllante "Rimini Holding Spa" (18.473) sono stati in parte incassati ed in parte compensati con debiti irrisolti di competenza dell'esercizio 2015.

I crediti tributari a breve termine sono esposti al netto dei debiti compensabili mentre quelli a lungo termine sono rappresentati da crediti ires chiesti a rimborso per i quali non si è in grado di determinare la data di presumibile realizzo (11.220).

I crediti per imposte anticipate sono iscritti fra quelli a lungo termine in quanto derivanti dagli accantonamenti per svalutazione crediti non fiscalmente riconosciuti per i quali non si prevede un utilizzo immediato.

Negli "altri crediti" a breve termine sono iscritti i contributi pubblici riconosciuti per l'attività istituzionale della società (323.981, es. prec. 200.228).

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	358.553	(174.552)	184.001
Denaro e altri valori in cassa	2.564	(685)	1.879
Totale disponibilità liquide	361.117	(175.237)	185.880

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	8.927	(1.471)	7.456
Totale ratei e risconti attivi	8.927	(1.471)	7.456

I risconti attivi sono costituiti da

		<u>Es. 2015</u>	<u>Es. 2014</u>
Affitti	Euro	3.804	3.780
Assicurazioni	"	913	908
Vari	"	<u>2.739</u>	<u>4.239</u>
<i>Totale</i>	<i>Euro</i>	<i>7.456</i>	<i>8.927</i>

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il Patrimonio Netto si è movimentato soltanto in relazione ai risultati d'esercizio.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Decrementi		
Capitale	200.000	-	-		200.000
Riserva legale	1.254	503	-		1.757
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	19.447	9.565	-		29.012
Totale altre riserve	19.447	9.565	-		29.012
Utile (perdita) dell'esercizio	10.069	-	10.069	36.099	36.099
Totale patrimonio netto	230.770	10.068	10.069	36.099	266.868

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	200.000	Versamento soci		-
Riserva legale	1.757	Riserva di utili	B	1.757
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	29.012	Riserva di utili	A-B-C	29.012
Totale altre riserve	29.012			29.012
Totale	230.769			30.769
Quota non distribuibile				1.757
Residua quota distribuibile				29.012

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	101.149
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	16.120
Altre variazioni	(259)
Totale variazioni	15.861
Valore di fine esercizio	117.010

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso fornitori	128.735	24.446	153.181	153.181	-
Debiti verso controllanti	-	3.655	3.655	3.655	-
Debiti tributari	3.364	(3.364)	-	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	13.612	3.572	17.184	17.184	-
Altri debiti	205.878	(86.004)	119.874	72.574	47.300
Totale debiti	351.588	(57.695)	293.894	246.594	47.300

I debiti a lungo termine sono rappresentati da depositi cauzionali versati dalle strutture alberghiere che aderiscono al contratto per la fornitura dei servizi di prenotazione fornito dalla società.

Il debito verso la controllante "Rimini Holding Spa" è generato dal trasferimento delle risultanze fiscali ires che avvengono nell'ambito della procedura di consolidamento fiscale.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	9.590	193	9.783
Totale ratei e risconti passivi	9.590	193	9.783

I ratei passivi sono iscritti in relazione alla 14-ma mensilità del costo di lavoro dipendente a carico dell'esercizio.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

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

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

L'attività tipica della società è costituita dall'esercizio dell'attività di informazione ed accoglienza turistica per la quale viene percepito un contributo da parte della Regione Emilia-Romagna.

Unitamente a detta attività la società effettua la prenotazione a favore delle strutture alberghiere convenzionate ed altre innumerevoli attività nel settore turistico che vanno dalla realizzazione di progetti specifici per l'accoglienza turistica, alla vendita di biglietti per parchi ed eventi, alla realizzazione di pacchetti turistici.

I proventi iscritti alla voce A1 sono rappresentati da questo secondo gruppo di attività mentre i contributi sono iscritti alla voce A5.

Si precisa che il considerevole aumento del valore della produzione (da 731.904 a 1.218.984) e dei costi della produzione (da 727.469 a 1.168.486) è stato generato per la quasi totalità da eventi straordinari e non ripetibili, in particolare ma non solo quello del Raduno Nazionale Bersaglieri.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Intermediazione e realizz.viaggi	670.809
Ricavi netti biglietti e gadget	49.370
Progetti e ricavi diversi	169.784
Totale	889.963

Costi della produzione

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

Nella voce in oggetto trovano allocazione

		<u>Es. 2015</u>	<u>Es. 2014</u>
Cancelleria e stampati	Euro	4.303	4.230
Materiale pubblicitario e gadget	"	0	1.002
Piccola attrez.e materiale d'uso	"	574	1.446
Altri acquisti	"	<u>761</u>	<u>942</u>
Totale	Euro	5.638	7.620

Costi per servizi (voce B7)

Rappresentati da

		<u>Es. 2015</u>	<u>Es. 2014</u>
Assicurazioni	Euro	3.368	3.279
Collaboratori diversi	"	27.950	6.936
Consulenti e professionisti	"	5.690	5.736
Consulenze assistenza paghe	"	3.891	3.342
Altri servizi amministrativi	"	13.000	9.000
Internet	"	2.669	8.858
Spese mantenimento sito Web	"	8.099	7.087
Progetti web	"	12.900	0
Corsi aggiornamento dipendenti	"	1.332	336
Gestione banca dati	"	7.440	6.900
Costo progetti vari	"	18.614	1.154
Servizi alberghieri	"	384.688	167.098
Altri servizi per org.viaggi	"	123.383	0

Emolumenti amministratori e oneri	"	45.880	46.907
Emolumenti sindaci	"	7.280	7.280
Manutenzioni e riparazioni	"	19.316	16.115
Provvigioni passive	"	11.635	10.096
Oneri fideiussioni	"	0	474
Spese postali	"	1.586	2.248
Pubblicità	"	11.196	2.318
Pulizie	"	6.333	6.125
Utenze	"	8.894	9.785
Oneri bancari	"	4.758	4.075
Spese telefoniche	"	11.794	9.720
Spese di rappresentanza	"	2.337	1.959
Spese per servizi a favore dip.	"	3.395	0
Viaggi e trasferte	"	985	1.949
Altri servizi	"	<u>18.457</u>	<u>5.947</u>
Totale	Euro	<u>766.870</u>	<u>344.724</u>

Costi per godimento beni di terzi (voce B8)

		<u>Es. 2015</u>	<u>Es. 2014</u>
Affitti uffici	Euro	12.105	12.715
Affitto sale	"	450	928
Spese condominiali	"	407	340
Licenze software	"	<u>566</u>	<u>356</u>
Totale	Euro	<u>13.528</u>	<u>14.339</u>

Costi per il personale dipendente (voce B9)

Tra i costi del personale è iscritto un premio di euro 10.300 da corrispondere per l'intensa attività prestata nel corso dell'anno per la preparazione dell'evento straordinario "Raduno Annuale Bersaglieri", da liquidare durante l'esercizio successivo. Il premio sarà ripartito secondo i criteri che saranno stabiliti dal Consiglio di Amministrazione.

Ammortamenti e svalutazioni (voce B10)

Gli ammortamenti sono così suddivisi:

- per immobilizzazioni immateriali

Migliorie su beni di terzi	Aliquota 20%	Euro	695
Piattaforma Today News	Aliquota 50%	"	<u>5.950</u>
Totale		Euro	<u>6.645</u>

- per le immobilizzazioni materiali

Impianti generici	Aliquota 15%	Euro	136
Impianti telefonici	Aliquota 20%	"	144
Mobili ed arredi	Aliquota 12%	"	3.240
Macchine elettroniche	Aliquota 20%	"	3.032
Altri beni	Aliquota 15%-20%	"	<u>3.099</u>
Totale		Euro	<u>9.651</u>

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

Variazione delle rimanenze (voce B11)

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

Oneri diversi di gestione (voce B14)

Rappresentati da

		<u>Es. 2015</u>	<u>Es. 2014</u>
Imposte e tasse indirette	Euro	7.485	3.929
Spese deposito bilancio	"	128	128
Abbuoni e sconti	"	0	16
Quote associative	"	52	52

Perdite "biglietti"	"	401	142
Ammende e multe	"	0	116
Totale	Euro	8.066	4.383

Proventi e oneri finanziari

I proventi finanziari sono rappresentati da interessi attivi di c/c (4.933, es. prec. 4.800).

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	560
Altri	14
Totale	574

Proventi e oneri straordinari

I proventi e gli oneri finanziari sono rappresentati da sopravvenienze attive e passive generate prevalentemente da errori commessi in precedenti esercizi.

Parte delle sopravvenienze passive (950) sono relative all'ammanco finale della cassa dell'Ufficio di Rimini Piazzale Fellini per effetto del furto subito nel corso del periodo.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee imponibili	24.235
Differenze temporanee nette	24.235
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(6.820)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	155
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(6.665)

Dettaglio differenze temporanee imponibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio
Svalutazione crediti	24.235	-	24.235
Manutenzioni rinviate	564	(564)	-

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	36.099	10.069
Imposte sul reddito	21.699	13.191
Interessi passivi/(attivi)	(4.359)	(3.882)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	49.942	19.378
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	18.082	18.137
Ammortamenti delle immobilizzazioni	16.296	10.192
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	34.378	28.329
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	84.320	47.707
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	503	(63)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	1.471	(1.722)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	193	(2.144)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(237.660)	99.688
Totale variazioni del capitale circolante netto	(235.493)	95.759
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(151.173)	143.466
Altre rettifiche		
(Imposte sul reddito pagate)	(8.656)	(24.505)
Altri incassi/(pagamenti)	(1.962)	(2.604)
Totale altre rettifiche	(10.618)	(27.109)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(161.791)	116.357
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(1.546)	(22.096)
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(11.900)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(13.446)	(22.096)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(175.237)	94.261
Disponibilità liquide a inizio esercizio	361.117	266.856
Disponibilità liquide a fine esercizio	185.880	361.117

Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi amministratori e sindaci

Nel corso dell'esercizio agli amministratori della società sono stati corrisposti compensi per euro 45.880 ed al collegio sindacale per euro 7.280.

Nota Integrativa parte finale

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

- art. 2427 n. 5) - Elenco delle partecipazioni
- art. 2427 n. 6) - Crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali
- art. 2427 n. 6) bis - Effetti significativi delle variazioni nei cambi valutari
- art. 2427 n. 6) ter - Crediti e debiti per operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine
- art. 2427 n. 8) - L'ammontare degli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo
- art. 2427 n. 10) - Suddivisione dei ricavi per aree geografiche se significativa
- art. 2427 n. 11) - Proventi da partecipazioni
- art. 2427 n. 15) - Numero dipendenti
- art. 2427 n. 17) e 18) - Azioni e obbligazioni e altri titoli emessi dalla società
- art. 2427 n. 19) - Altri strumenti finanziari
- art. 2427 n. 20) e 21) - Patrimoni e finanziamenti destinati a uno specifico affare
- art. 2427 n. 22) - Operazioni di locazione finanziaria
- art. 2427 n. 22-ter) - Accordi fuori bilancio
- art. 2427-bis - Informazioni relative al valore equo degli strumenti finanziari derivati e delle immobilizzazioni finanziarie diverse dalle partecipazioni in società controllate e collegate
- art. 2497-bis - Direzione e coordinamento

Signori soci,

il bilancio dell'esercizio al 31 dicembre 2015 evidenzia un utile di euro 36.099,25 che Vi proponiamo di destinare alla Riserva Legale per euro 1.804,96 ed alla Riserva Straordinaria per euro 34.294,29.

Rimini, 23 marzo 2016

Il Presidente del Consiglio d'Amministrazione
(Gambaccini Ivan)