

# RIMINI RESERVATION SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2016

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

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	5.950
II - Immobilizzazioni materiali	22.668	26.555
III - Immobilizzazioni finanziarie	150	1
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>22.818</b>	<b>32.506</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	2.589	1.422
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	292.623	442.407
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.220	17.884
<b>Totale crediti</b>	<b>303.843</b>	<b>460.291</b>
IV - Disponibilità liquide	292.101	185.880
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>598.533</b>	<b>647.593</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>13.333</b>	<b>7.456</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>634.684</b>	<b>687.555</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	200.000	200.000
IV - Riserva legale	3.562	1.757
VI - Altre riserve	63.306	29.012
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(8.534)	36.099
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>258.334</b>	<b>266.868</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>133.603</b>	<b>117.010</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	216.788	246.594
esigibili oltre l'esercizio successivo	12.100	47.300
<b>Totale debiti</b>	<b>228.888</b>	<b>293.894</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>13.859</b>	<b>9.783</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>634.684</b>	<b>687.555</b>

## Conto economico

**31-12-2016 31-12-2015**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	792.052	889.963
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	275.500	323.981
altri	26.787	10.248
Totale altri ricavi e proventi	302.287	334.229
Totale valore della produzione	1.094.339	1.224.192
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	14.525	5.638
7) per servizi	664.017	766.870
8) per godimento di beni di terzi	10.587	13.528
9) per il personale		
a) salari e stipendi	287.880	258.136
b) oneri sociali	85.055	76.494
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	20.990	22.455
c) trattamento di fine rapporto	20.990	18.082
e) altri costi	0	4.373
Totale costi per il personale	393.925	357.085
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	14.717	16.296
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.950	6.645
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.767	9.651
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	500
Totale ammortamenti e svalutazioni	14.717	16.796
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.167)	503
14) oneri diversi di gestione	10.904	10.333
Totale costi della produzione	1.107.508	1.170.753
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(13.169)	53.439
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese collegate	1.241	0
Totale proventi da partecipazioni	1.241	0
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.139	4.933
Totale proventi diversi dai precedenti	2.139	4.933
Totale altri proventi finanziari	2.139	4.933
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	590	574
Totale interessi e altri oneri finanziari	590	574
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2.790	4.359
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	1	0
Totale svalutazioni	1	0

Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(1)	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(10.380)	57.798
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.203	21.544
imposte relative a esercizi precedenti	102	0
imposte differite e anticipate	1.865	155
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	6.016	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(1.846)	21.699
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(8.534)	36.099

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

## Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio d'esercizio è redatto in forma abbreviata (Art. 2435bis Codice Civile) ed è costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa.

Il bilancio è redatto in conformità alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute e nel rispetto del principio della chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e il risultato economico dell'esercizio. Per la redazione del bilancio ci si è attenuti alle norme del Codice Civile ed ai Principi Contabili emanati e periodicamente aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Nella redazione del bilancio sono stati osservati i principi generali sanciti dall'Art. 2423bis Codice Civile ed in particolare

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuità aziendale;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione e dei contratti;
- i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio sono evidenziati a prescindere dalla data di incasso o pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio sono considerati distintamente;
- non si sono operate modifiche nei criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Inoltre per quanto indicato all'articolo 2423 Codice Civile:

- sono fornite informazioni complementari quando quelle richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta;
- vengono illustrati i criteri con i quali è stata data attuazione alla disposizione che consente di non rispettare gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando tali principi siano irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta;
- non si sono verificati casi eccezionali che abbiano richiesto deroghe ai criteri di formazione del bilancio.

La struttura dei prospetti di stato patrimoniale e di conto economico è conforme alle disposizioni degli articoli 2423-ter, 2424 e 2425 del Codice Civile ed è la seguente :

- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo corrispondente dell'esercizio precedente. Per quanto disposto dal Principio Contabile OIC 29, i dati di bilancio del precedente esercizio sono stati riclassificati tenendo conto delle modifiche normative introdotte dal D.Lgs. 139/2015;
- non sono state indicate le voci che non includono alcun valore a meno che non esista una corrispondente voce nell'esercizio precedente;
- l'iscrizione delle voci di stato patrimoniale e di conto economico è conforme alle previsioni degli articoli 2424-bis e 2425-bis del Codice Civile;
- i valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro.

I principali criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio sono in linea con quelli prescritti dall'articolo 2426 del Codice Civile, integrati dai Principi Contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità e sono i seguenti:

### **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (BI)**

Sono iscritte al costo d'acquisto incrementato degli oneri di diretta imputazione e sono esposte al netto degli ammortamenti effettuati in relazione della loro residua possibilità di utilizzazione.

In particolare:

- le spese per la piattaforma Today News sono ammortizzate in due anni.

I criteri di ammortamento non sono cambiati rispetto a quelli utilizzati nei precedenti periodi.

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

### **IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B II)**

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

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.

Come disposto dal Principio Contabile OIC 16 le immobilizzazioni materiali sono rilevate con riferimento alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni che generalmente coincide con il trasferimento del titolo di proprietà.

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 al disposto della L. 72/83 si dà atto che nel presente bilancio non sono iscritti beni per i quali sono state effettuate rivalutazioni monetarie.

I coefficienti di ammortamento applicati sono i seguenti:

- Impianti generici, 15%
- Impianto telefonico, 20%
- Mobili e arredi, 12%
- Vestiario e divise, 20%
- Macch.eletr., 20%
- Altri beni, 20%

Nel primo esercizio di entrata in funzione del bene l'ammortamento è ridotto forfettariamente del 50%. La piccola attrezzatura a rapida obsolescenza viene spesata direttamente nell'esercizio in cui è acquistata.

### **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (BIII)**

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

### **RIMANENZE (CI)**

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

Come disposto dal Principio Contabile OIC 13 le giacenze di magazzino sono rilevate con riferimento alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni che solitamente coincide con il trasferimento del titolo di proprietà.

### **CREDITI (C II)**

I crediti non vengono valutati secondo il criterio del costo ammortizzato (Articolo 2426 n. 8 Codice Civile), ma secondo il presumibile valore di realizzazione determinato rettificando il valore nominale tramite apposito fondo svalutazione crediti, quantificato considerando le specifiche posizioni ed anche le condizioni economiche generali (Articolo 2435-bis Codice Civile).

In conformità a quanto stabilito dal Principio Contabile OIC 15, i crediti originati dalla compravendita di beni sono rilevati con riferimento al momento in cui avviene il trasferimento dei rischi e benefici.

### **DISPONIBILITA' LIQUIDE (CIV)**

Sono iscritte al nominale.

### **FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO (C)**

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

### **DEBITI (D)**

I debiti non vengono iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato (Articolo 2426 n. 8 Codice Civile), ma al valore nominale (Articolo 2435-bis Codice Civile).

In conformità a quanto stabilito dal Principio Contabile OIC 15, i debiti originati dalla compravendita di beni sono rilevati con riferimento al momento in cui avviene il trasferimento dei rischi e benefici.

### **RATEI E RISCOINTI**

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

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

### **IMPOSTE SUL REDDITO**

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

Le imposte differite attive e passive sono stanziato 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.

#### **ALTRE INFORMAZIONI**

##### **Riclassificazione ai fini comparativi delle componenti straordinarie - D.Lgs. 139/2015 ed aggiornamento dei Principi Contabili**

In conformità a quanto richiesto dal Principio Contabile OIC 12 le componenti straordinarie di conto economico del precedente esercizio sono state riclassificate per natura. Per quanto precede e soltanto ai fini comparativi, alcuni aggregati del precedente periodo sono stati ridefiniti.

##### **Consolidato fiscale**

La Società aderisce al consolidato fiscale nazionale regolato dagli articoli 117 e segg. del Testo Unico delle Imposte sul Reddito (T.U.I.R.). La controllante Società "Rimini Holding S.p.a." determina un'unica base imponibile per le società aderenti alla procedura, con il vantaggio di poter compensare direttamente i redditi imponibili di alcune società con le perdite fiscali di altre. Ciascuna società aderente al consolidato fiscale apporta integralmente alla controllante il reddito /perdita rilevando un debito/credito nei confronti della stessa. Il debito è costituito dall'ires di propria spettanza, mentre il credito è generato dal risparmio per l'utilizzazione della perdita trasferita e compensata effettivamente dal gruppo.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### **Immobilizzazioni**

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	150	29.910	30.060
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	150	23.960	24.110
<b>Valore di bilancio</b>	-	5.950	5.950
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	-	5.950	5.950
<b>Totale variazioni</b>	-	(5.950)	(5.950)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	150	11.900	12.050
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	150	11.900	12.050
<b>Valore di bilancio</b>	-	-	0

Nel corso dell'esercizio si è provveduto a stralciare il costo storico delle miglorie su beni di terzi (17.860) ed il relativo fondo ammortamento (17.860).

Il valore finale delle Immobilizzazioni Immateriali è pari a zero.

#### Immobilizzazioni materiali

##### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	27.982	92.426	120.408
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	27.973	65.880	93.853
<b>Valore di bilancio</b>	9	26.546	26.555
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	4.880	4.880
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	9	8.758	8.767
<b>Totale variazioni</b>	(9)	(3.878)	(3.887)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	27.982	97.306	125.288
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	27.982	74.638	102.620
<b>Valore di bilancio</b>	-	22.668	22.668

#### Immobilizzazioni finanziarie

##### Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati



	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	1	-	1
Valore di bilancio	1	-	1
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	-	150	150
Altre variazioni	(1)	-	(1)
Totale variazioni	(1)	150	149
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	-	150	150
Valore di bilancio	-	150	150

La partecipazione nella società "Sait Srl in liquidazione" è stata definitivamente stralciata in quanto la società è cessata nel corso dell'esercizio.

L'incremento delle "Partecipazioni in altre imprese" è relativa alla sottoscrizione di una quota del capitale del consorzio "Emilia -Romagna Welcome" (150).

## Attivo circolante

### Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	1.422	1.167	2.589
<b>Totale rimanenze</b>	1.422	1.167	2.589

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

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Variazioni e scadenza 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	113.287	1.458	114.745	114.745	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	21.386	21.386	21.386	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	13.895	1.978	15.873	4.653	11.220
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	6.664	(1.865)	4.799		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	326.445	(179.405)	147.040	147.040	-
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	460.291	(156.448)	303.843	287.824	11.220

I crediti verso clienti al termine dell'esercizio sono esposti al netto di un fondo svalutazione (20.000, es. prec. 25.505) che si ritiene congruo in relazione alla tipologia ed alla storicità di formazione dei crediti.

I crediti verso la controllante (21.386) sono conseguenti al trasferimento delle perdite, delle ritenute e degli effetti "ACE", alla Società "Rimini Holding Spa".

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 derivano dagli accantonamenti per svalutazione crediti non fiscalmente riconosciuti.

Negli "altri crediti" a breve termine sono iscritti i contributi pubblici riconosciuti per l'attività istituzionale della società (137.750, es. prec. 323.981).

### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	184.001	105.066	289.067
Denaro e altri valori in cassa	1.879	1.155	3.034
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>185.880</b>	<b>106.221</b>	<b>292.101</b>

### **Ratei e risconti attivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	6.000	6.000
Risconti attivi	7.456	(123)	7.333
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>7.456</b>	<b>5.877</b>	<b>13.333</b>

I risconti attivi sono costituiti da

		<u>Es. 2016</u>	<u>Es. 2015</u>
Affitti	Euro	3.792	3.804
Assicurazioni	"	885	913
Vari	"	<u>2.656</u>	<u>2.739</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>7.333</b>	<b>7.456</b>

Nei risconti attivi "Vari" è rilevato un risconto pluriennale relativo ad un canone di manutenzione (192).

I ratei attivi sono costituiti da

		<u>Es. 2016</u>	<u>Es. 2015</u>
Oneri mantenimento sito	Euro	<u>6.000</u>	<u>0</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>

## Nota integrativa abbreviata, 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	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	200.000	-		200.000
Riserva legale	1.757	1.805		3.562
Altre riserve				
Riserva straordinaria	29.012	34.294		63.306
Totale altre riserve	29.012	34.294		63.306
Utile (perdita) dell'esercizio	36.099	(36.099)	(8.534)	(8.534)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>266.868</b>	<b>-</b>	<b>(8.534)</b>	<b>258.334</b>

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	200.000	apporto soci		-
Riserva legale	3.562	Riserva di utili	B	3.562
Altre riserve				
Riserva straordinaria	63.306	Riserva di utili	A-B-C	63.306
Totale altre riserve	63.306			63.306
<b>Totale</b>	<b>266.868</b>			<b>66.868</b>
Quota non distribuibile				3.562
Residua quota distribuibile				63.306

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	117.010
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	16.950
Altre variazioni	(357)
Totale variazioni	16.593
Valore di fine esercizio	133.603

### 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
<b>Debiti verso fornitori</b>	153.181	(1.630)	151.551	151.551	-
<b>Debiti verso controllanti</b>	3.655	(3.655)	-	-	-
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	17.184	(1.653)	15.531	15.531	-
<b>Altri debiti</b>	119.874	(58.068)	61.806	49.706	12.100
<b>Totale debiti</b>	293.894	(65.006)	228.888	216.788	12.100

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.

## Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	9.783	76	9.859
<b>Risconti passivi</b>	-	4.000	4.000
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	9.783	4.076	13.859

I ratei passivi sono iscritti per contabilizzare la 14-ma mensilità dei costi di lavoro dipendente a carico dell'esercizio mentre i risconti passivi riguardano proventi già rilevati ma non di competenza per mantenimento sito web.

## Nota integrativa abbreviata, 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.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Intermediazione e realizz.viaggi	489.260
Ricavi netti biglietti e gadget	108.685
Progetti e ricavi diversi	194.107
<b>Totale</b>	<b>792.052</b>

### Costi della produzione

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

Nella voce in oggetto trovano allocazione

		<u>Es. 2016</u>	<u>Es. 2015</u>
Cancelleria e stampati	Euro	6.471	4.303
Materiale pubblicitario	"	1.437	0
Piccola attrezz.e materiale d'uso	"	1.239	574
Gadget	"	4.887	0
Altri acquisti	"	<u>491</u>	<u>761</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>14.525</b>	<b>5.638</b>

#### Costi per servizi (voce B7)

Rappresentati da

		<u>Es. 2016</u>	<u>Es. 2015</u>
Assicurazioni	Euro	3.377	3.368
Collaboratori diversi	"	15.346	27.950
Consulenti e professionisti	"	6.486	5.690
Consulenze assistenza paghe	"	4.706	3.891
Altri servizi amministrativi	"	9.000	13.000
Internet	"	0	2.669
Spese mantenimento sito Web	"	4.559	8.099
Progetti web	"	22.400	12.900
Corsi aggiornamento dipendenti	"	989	1.332
Gestione banca dati	"	7.050	7.440
Costo progetti vari	"	57.213	18.614
Servizi alberghieri	"	295.973	384.688
Altri servizi per org.viaggi	"	89.757	123.383
Emolumenti amministratori e oneri	"	47.146	45.880
Emolumenti sindaci	"	7.280	7.280

Manutenzioni e riparazioni	"	12.780	19.316
Provvigioni passive	"	28.763	11.635
Oneri fidejussioni	"	0	0
Spese postali	"	755	1.586
Pubblicità	"	4.210	11.196
Pulizie	"	7.163	6.333
Utenze	"	12.412	8.894
Oneri bancari	"	4.770	4.758
Spese telefoniche	"	15.495	11.794
Spese di rappresentanza	"	2.663	2.337
Spese per servizi a favore dip.	"	0	3.395
Viaggi e trasferte	"	3.037	985
Altri servizi	"	<u>687</u>	<u>18.457</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>664.017</b>	<b>766.870</b>

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

		<u>Es. 2016</u>	<u>Es. 2015</u>
Affitti uffici	Euro	9.113	12.105
Affitto sale	"	880	450
Spese condominiali	"	380	407
Licenze software	"	<u>214</u>	<u>566</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>10.587</b>	<b>13.528</b>

**Costi per il personale dipendente (voce B9)**

I costi del personale sono già indicati analiticamente a conto economico.

**Ammortamenti e svalutazioni (voce B10)**

Gli ammortamenti sono così suddivisi:

- per immobilizzazioni immateriali

Piattaforma Today News	Aliquota 50%	Euro	<u>5.950</u>
<b>Totale</b>		<b>Euro</b>	<b>5.950</b>

- per le immobilizzazioni materiali

Impianti generici	Aliquota 15%	Euro	0
Impianti telefonici	Aliquota 20%	"	9
Mobili ed arredi	Aliquota 12%	"	2.676
Macchine elettroniche	Aliquota 20%	"	3.250
Vestiaro e divise	Aliquota 20%	"	182
Altri beni	Aliquota 20%	"	<u>2.650</u>
<b>Totale</b>		<b>Euro</b>	<b>8.767</b>

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

**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. 2016</u>	<u>Es. 2015</u>
Imposte e tasse indirette	Euro	6.612	7.485
Spese deposito bilancio	"	128	128
Abbuoni e sconti	"	(40)	0
Omaggi a dipendenti	"	678	0
Sopravvenienze passive diverse	"	3.311	2.267
Quote associative	"	52	52
Perdite "biglietti"	"	0	401
Perdite su crediti	"	138	0

Ammende e multe	"	<u>25</u>	<u>0</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>10.904</b>	<b>10.333</b>

## Proventi e oneri finanziari

### PROVENTI DA PARTECIPAZIONI

I proventi da partecipazioni sono costituiti da incassi riconducibili alla partecipata "Sait Srl" (1.241) chiusa definitivamente nel corso dell'esercizio.

### ALTRI PROVENTI FINANZIARI

Negli "altri proventi finanziari" sono indicati gli interessi attivi di c/c (2.139, es. prec. 4.933).

### ONERI FINANZIARI

Sono rappresentati da commissioni su disponibilità affidamenti di c/c (590, es. prec.574).

## Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

### Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
<b>B) Effetti fiscali</b>	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(6.665)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	1.865
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(4.800)

## Dettaglio delle differenze temporanee imponibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio
Svalutazione crediti	24.235	(4.235)	20.000

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

	Numero medio
Impiegati	13
Totale Dipendenti	13

### **Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto**

	Amministratori	Sindaci
Compensi	47.146	7.280

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non si evidenziano rischi ed impegni diversi da quelli evidenziati in bilancio.

Si precisa 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 alla società alcune attrezzature, arredi e macchine elettroniche già in uso presso gli uffici.

In relazione a detti beni non vengono rilevati impegni e/o rischi, sia per il loro modesto valore commerciale che per l'obsolescenza tecnologica alla quale gli stessi sono soggetti.



## **Nota integrativa, parte finale**

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

- Articolo 2427 n. 6) - Crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni; debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e natura delle garanzie;
- Articolo 2427 n. 8) - Oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale distinti per ogni voce;
- Articolo 2427 n. 9) - Importo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, con indicazione della natura delle garanzie reali prestate; impegni esistenti in materia di trattamento di quiescenza e simili, impegni assunti verso imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle;
- Articolo 2427 n. 13) - Importo e natura dei singoli elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionali;
- Articolo 2427 n. 22bis) - Operazioni con parti correlate (importo, natura e altre informazioni) qualora le stesse non siano state concluse a normali condizioni di mercato;
- Articolo 2427 n. 22ter) - Natura e obiettivo economico di accordi non risultanti dallo stato patrimoniale a condizione che i rischi e i benefici siano significativi e l'indicazione degli stessi sia necessaria per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società;
- Articolo 2427 n. 22quater) - Natura ed effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio;
- Articolo 2427 n. 22sexies) - Il nome e la sede legale dell'impresa che redige il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui l'impresa fa parte in quanto impresa controllata;
- Articolo 2427bis) - Strumenti finanziari derivati;
- Articolo 2428 n. 3) - numero e valore nominale delle azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute dalla società, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, con indicazione della corrispondente parte di capitale, dei corrispettivi e dei motivi degli acquisti e delle alienazioni;
- Articolo 2428 n. 4) - numero e valore nominale delle azioni proprie e azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate dalla società nel corso dell'esercizio anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, con l'indicazione della corrispondente parte di capitale, dei corrispettivi e dei motivi degli acquisti e delle alienazioni.

Signori Soci,

il bilancio dell'esercizio al 31 dicembre 2016 chiude con una perdita di Euro 8.534,03 che Vi proponiamo di coprire mediante utilizzo della riserva straordinaria.

Rimini, li

**IL PRESIDENTE DEL C.D.A.**

(Gambaccini Ivan)