

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2012

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI S.P.A.

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Sede legale: RIMINI RN VIA EMILIA 155

Codice fiscale: 03552260402

Numero Rea: RN - 297893

Impresa in fase di aggiornamento

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA	8
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	22
Capitolo 4 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE	26
Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI	28

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

Sede in VIA EMILIA N.155 - 47921 RIMINI (RN)
Codice Fiscale 03552260402 - Rea RN 297893
P.I.: 03552260402
Capitale Sociale Euro 49497200 i.v.
Forma giuridica: SPA

Bilancio al 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in Euro

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

Stato patrimoniale		
	2012-12-31	2011-12-31
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	-	-
Ammortamenti	-	-
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	201.362	263.001
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	-	-
Ammortamenti	-	-
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	115.585.792	117.266.401
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	-	-
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	115.925	158.002
Totale immobilizzazioni (B)	115.903.079	117.687.404
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	1.310.154	1.892.004
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	14.999	822.611
Totale attivo circolante (C)	1.325.153	2.714.615
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	-	-
Totale attivo	117.228.232	120.402.019
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	49.497.200	49.497.200
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	-	-
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Totale altre riserve	23.028.623	22.999.999
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-8.787.867	-4.529.814
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	-2.814.566	-4.258.053
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	-2.814.566	-4.258.053
Totale patrimonio netto	60.923.390	63.709.332
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	7.219.765	7.111.008
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	-
D) Debiti		

Bilancio al 31/12/2012

Pag. 2 di 6

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti	49.085.077	49.184.586
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	-	397.093
Totale passivo	117.228.232	120.402.019

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

Conti d'ordine		
	2012-12-31	2011-12-31
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale fideiussioni	-	-
Avalli		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale avalli	-	-
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale altre garanzie personali	-	-
Garanzie reali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale garanzie reali	-	-
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	-	-
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	-	-
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	-	-
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	-	-
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	-	-
altro	-	-
Totale beni di terzi presso l'impresa	-	-
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	-	-
Totale conti d'ordine	11.378.130	15.726.067

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

Conto economico		
	2012-12-31	2011-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.176.811	295.185
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	13.300	96.231
Totale altri ricavi e proventi	13.300	96.231
Totale valore della produzione	1.190.111	391.416
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.238	11.835
7) per servizi	507.594	1.066.861
8) per godimento di beni di terzi	-	-
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	-	-
b) oneri sociali	-	-
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	-	-
c) trattamento di fine rapporto	-	-
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	-	-
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	2.185.463	975.353
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	68.607	215.712
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.116.856	759.641
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.185.463	975.353
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	108.758	727.589
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	65.577	12.589
Totale costi della produzione	2.869.630	2.794.227
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	-1.679.519	-2.402.811
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non	-	-

Bilancio al 31/12/2012

Pag. 5 di 6

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	5.793	19.196
Totale proventi diversi dai precedenti	5.793	19.196
Totale altri proventi finanziari	5.793	19.196
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	1.445.391	560.344
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.445.391	560.344
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-1.439.598	-541.148
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	42.077	862.913
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	42.077	862.913
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-42.077	-862.913
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	7.568	3.476
Totale proventi	7.568	3.476
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	7.753	454.650
Totale oneri	7.753	454.650
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-185	-451.174
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	-3.161.379	-4.258.046
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	-
imposte differite	-	7
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-346.813	7
23) Utile (perdita) dell'esercizio	-2.814.566	-4.258.053

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

Registro Imprese: 03552260402
Numero REA: 297893

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

Sede Legale: Via Emilia n.155 - 47921 Rimini (RN)
Capitale Sociale: € 49.497.200,00 i.v.

Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2012

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

Gli importi presenti sono espressi in euro.

Premessa

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro (2.814.566) dopo aver stanziato ammortamenti per Euro 2.185.463 ed accantonamenti per Euro 108.758. Il conto economico è inoltre inciso da oneri finanziari per Euro 1.445.391 e dalla svalutazione della partecipazione posseduta in Aeradria S.p.A. per Euro 42.077.

Attività svolte

La vostra Società, dopo aver provveduto a realizzare il Nuovo Centro Congressi della Città di Rimini, entrato in funzione ad agosto 2011, esercita la propria attività di locazione del palazzo dei congressi in favore della società Convention Bureau della Riviera di Rimini S.r.l. e delle altre unità a destinazione commerciale a vari conduttori.

Sul fronte della controversia instaurata dalla Vostra società avverso il General Contractor che ha realizzato l'opera, la Cofely Italia S.p.A., si segnala che la causa è tuttora pendente e la prossima udienza è fissata per il 17 settembre 2013 in quanto il collaudo tecnico amministrativo dell'opera, sebbene in stato avanzato, non è ancora ultimato. All'esito del collaudo la controversia entrerà nella fase di istruttoria.

Si ricorda che la Vostra società ha avanzato una richiesta di risarcimento danni per oltre ventun milioni di Euro a titolo di:

- penale per ritardo nella consegna dell'opera;
- danno emergente e lucro cessante;
- per danni attinenti all'esecuzione delle opere;
- danni all'immagine sofferti.

Il General Contractor, regolarmente costituitosi in giudizio, ha rivendicato il riconoscimento di n° 12 riserve iscritte dall'impresa per oltre 44 milioni di Euro oltre al pagamento di quanto da lei ritenuto dovuto a seguito delle opere "eseguite" e così chiedendo il pagamento di complessivi Euro 54,5 milioni circa.

Eventuale appartenenza a un Gruppo

La vostra società appartiene al Gruppo Rimini Congressi S.r.l. che ne detiene il controllo ma non ne esercita attività di direzione e coordinamento.

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta Società che è anche tenuta alla redazione del bilancio consolidato.

Descrizione	Ultimo bilancio disponibile al 31/12/2011	Penultimo bilancio disponibile al 31/12/2010
STATO PATRIMONIALE	0	
ATTIVO		
A) Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni	98.789.681	93.802.837
C) Attivo circolante	4.125.626	8.204.424
D) Ratei e risconti	6.564	6.500
Totale Attivo	102.921.871	102.013.761

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

PASSIVO:

A) Patrimonio Netto:		
Capitale sociale	50.548.218	50.548.218
Riserve	9.787.249	7.004.680
Utile (perdite) dell'esercizio	(1.701.533)	(1.217.431)
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento di fine rapporto di lav. Sub.		
D) Debiti	44.287.936	45.678.294
E) Ratei e risconti		
Totale passivo	102.921.870	102.013.761

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione		17
B) Costi della produzione	(74.911)	(117.573)
C) Proventi e oneri finanziari	(1.636.378)	(1.099.874)
D) Rettifiche di valore di att. Finanziarie		
E) Proventi e oneri straordinari	(1)	(1)
Imposte sul reddito dell'esercizio	(9.757)	
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.701.533)	(1.217.431)

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione ma ai fini di fornire una completa informazione la presente nota integrativa è corredata di informazioni molto più ampie di quanto previsto dalle disposizioni codicistiche. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2012 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione 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 a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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

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

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

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

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

del Codice Civile.

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

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo di acquisizione ed esposte al netto dell'ammortamento effettuato nel corso dell'esercizio e imputato direttamente alle singole voci.

I costi d'impianto e di ampliamento e i costi di pubblicità con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio Sindacale e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

Le altre immobilizzazioni immateriali accolgono gli oneri sul mutuo e sono state ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote adeguatamente giustificate da apposita relazione tecnica e tengono conto del piano di manutenzione previsto dal business plan:

- Fabbricato adibito a Centro Congressi: 1,66%
- impianti specifici e tecnologici: 4%
- Mobili ed Arredi: 6,67%
- Arredi Speciali: 6,67%

Qualora, 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.

Le spese di manutenzione ordinaria sostenute sono state imputate integralmente al conto economico, mentre le spese di natura straordinaria qualora comportino incrementi di valore, sono capitalizzate sui singoli cespiti di pertinenza.

Partecipazioni

Le partecipazioni in altre imprese sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione debitamente rettifiche per tener conto delle perdite durevoli di valore. Le partecipazioni sono state svalutate per adeguare il costo alla corrispondente frazione di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato disponibile.

Crediti

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

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute possibili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Debiti

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

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Imposte sul reddito

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;

A decorrere dall'esercizio 2011 la società ha esercitato, in qualità di società consolidata, l'opzione per il regime fiscale del Consolidato fiscale nazionale - che consente di determinare l'Ires su una base imponibile corrispondente alla somma algebrica degli imponibili positivi e negativi delle singole società partecipanti -, congiuntamente alle società Rimini Fiera S.p.A., TTG Italia S.p.A., Fiera Servizi S.r.l. e Rimini Congressi S.r.l., quest'ultima in qualità di società consolidante.

I rapporti economici, oltre che le responsabilità e gli obblighi reciproci, fra la società consolidante e la società controllata sono definiti nel Regolamento di consolidato per le società aderenti.

Alla voce "Crediti verso impresa Controllante" è iscritto il credito per le ritenute subite e trasferite al consolidato.

Riconoscimento ricavi

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi (canoni di locazione, royalties, altri servizi) e quelli di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
201.362	263.001	(61.639)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione costi	Valore 31/12/2011	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2012
Impianto e ampliamento	35.048		25	16.820	18.203
Ricerca, sviluppo e pubblicità	139.550		(1)	46.517	93.034
Diritti brevetti industriali					
Concessioni, licenze, marchi		5.600	1.848		3.752
Avviamento					
Immobilizzazioni in corso e acconti		1.367			1.367
Altre	88.403		(1.873)	5.270	85.006
Arrotondamento					
	263.001	6.967	(1)	68.607	201.362

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati a una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

II. Immobilizzazioni materiali

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
115.585.792	117.266.401	(1.680.609)

Terreni e fabbricati

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo	
Costo storico	106.485.731	
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica		
Ammortamenti esercizi precedenti	(541.147)	
Svalutazione esercizi precedenti		
Saldo al 31/12/2011	105.944.584	di cui terreni 16.643.000
Acquisizione dell'esercizio	355.289	
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica dell'esercizio		
Svalutazione dell'esercizio		
Cessioni dell'esercizio		
Giroconti positivi (riclassificazione)		
Giroconti negativi (riclassificazione)		
Interessi capitalizzati nell'esercizio		
Ammortamenti dell'esercizio	(1.506.423)	
Saldo al 31/12/2012	104.793.450	di cui terreni 16.643.000

Gli incrementi sono relativi ai costi sostenuti per il completamento ed il miglioramento del Palazzo dei Congressi. Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari in quanto la struttura era già entrata in funzione. (articolo 2427, primo comma, n. 8, C.c.).

Impianti e macchinario

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	6.174.613
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(89.252)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2011	6.085.361
Acquisizione dell'esercizio	44.582
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(249.284)
Saldo al 31/12/2012	5.880.659

Altri beni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	5.365.698
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

Ammortamenti esercizi precedenti	(129.242)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2011	5.236.456
Acquisizione dell'esercizio	36.376
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(361.149)
Saldo al 31/12/2012	4.911.683

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
115.925	158.002	(42.077)

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2011	Incremento	Decremento	31/12/2012
Imprese controllate				
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Altre imprese	158.002		42.077	115.925
Arrotondamento				
	158.002		42.077	115.925

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

Altre imprese

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	%	Valore bilancio
Aeradria S.p.A.	Rimini - Italia	13.260.740	2.721.231	(6.203.794)	4,26	115.925

I dati sono riferiti all'ultimo bilancio approvato al 31-12-2011. La svalutazione è stata attuata per allineare il valore della partecipazione alla quota parte di patrimonio netto spettante. Le variazioni intervenute sono conseguenti a:

	Cessioni	Svalutazioni	Importo
Decrementi			
Imprese controllate			
Imprese collegate			
Imprese controllanti			
Altre imprese		42.077	42.077
		42.077	42.077

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

C) Attivo circolante

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

II. Crediti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.310.154	1.892.004	(581.850)

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	477.262			477.262
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti	225			225
Per crediti tributari	810.670			810.670
Per imposte anticipate				
Verso altri	21.997			21.997
Arrotondamento				
	1.310.154			1.310.154

I crediti verso clienti sono relativi in prevalenza ai canoni di locazione maturati ed in parte i crediti verso la società consortile Aia Palas per le Royalties maturate; i crediti verso clienti risultano interamente esigibili
 I crediti verso imprese controllanti espongono il credito relativi al rapporto di consolidato fiscale relativi unicamente al trasferimento delle ritenute d'acconto subite; gli altri effetti derivanti dai rapporti di consolidato, avviato nell'esercizio in esame, manifesteranno i loro effetti sul bilancio del prossimo esercizio.
 I crediti tributari sono unicamente costituiti da credito per IVA di cui euro 270 mila chiesti a rimborso ed ottenuti nei primi mesi del corrente esercizio.
 La ripartizione dei crediti al 31/12/2012 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	477.262	225	21.997	499.484
Totale	477.262	225	21.997	499.484

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
14.999	822.611	(807.612)

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011
Depositi bancari e postali	14.767	822.150
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	232	461
Arrotondamento		
	14.999	822.611

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

Passività

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

60.923.390 63.709.332 (2.785.942)

<i>Descrizione</i>	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Capitale	49.497.200			49.497.200
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	23.000.000	28.623		23.028.623
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)		(1)	
Utili (perdite) portati a nuovo	(4.529.814)	(4.258.053)		(8.787.867)
Utile (perdita) dell'esercizio	(4.258.053)	(2.814.566)	(4.258.053)	(2.814.566)
	63.709.332	(7.043.996)	(4.258.054)	60.923.390

L'incremento della voce versamenti in conto futuro aumento di capitale è relativo alla quota parte delle Royalties alberghiere da imputare a patrimonio secondo i termini previsti nell'accordo sottoscritto in 7/4/2010 tra la Vostra Società e la società "AIA Palas Società Consortile a.r.l."

L'accordo prevede infatti che il 10% delle Royalties dovute da Aia Palas in conseguenza delle Presenze Alberghiere generate dall'attività congressuale, venga imputato ad incremento del patrimonio della società in conto futuro aumento del capitale sociale della Società fino al momento in cui la partecipazione sottoscritta e versata da AIA Palas nella Società non avrà raggiunto una quota di partecipazione pari al 30 % del capitale sociale.

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	Capitale sociale	Versamenti in conto futuro aumento	Risultati esercizi precedenti	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	49.497.200	18.000.000	(280.909)	(4.248.906)	62.967.385
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			(4.248.906)	(4.248.906)	
Altre variazioni		5.000.000			
...					
Risultato dell'esercizio precedente				(4.258.053)	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	49.497.200	23.000.000	(4.529.814)	(4.258.053)	63.709.333
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni		28.623	(4.258.053)	(4.258.053)	
...					
Risultato dell'esercizio corrente				(2.814.566)	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	49.497.200	23.028.623	(8.787.867)	(2.814.566)	60.923.390

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro	in
Azioni Ordinarie		4.949.720	1
Totale		4.949.720	

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

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	49.497.200	B			
Altre riserve	23.028.623	A, B			
Utili (perdite) portati a nuovo	(8.787.867)				
Totale	63.709.332				
Quota non distribuibile					
Residua quota distribuibile					

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

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

B) Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	7.219.765	7.111.008	108.757
Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi
Per trattamento di quiescenza			
Per imposte, anche differite	88.594	108.757	197.351
Altri	7.022.414		7.022.414
Arrotondamento			
	7.111.008	108.757	7.219.765

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio.

L'incremento dell'esercizio è relativo alla passività potenziale maturata nell'esercizio e rappresentata dall'imposta IMU sull'immobile destinato a Centro Congressi che va ad aggiungersi a quanto stanziato lo scorso esercizio a fronte della potenziale passività relativa all'ICI 2011. La società ha intrapreso un contenzioso, avverso l'atto di accertamento emesso dall'agenzia del territorio e teso a modificare l'accatastamento proposto dalla società dalla categoria catastale E (non soggetta ad ICI/IMU) alla categoria catastale D (soggetta ad ICI/IMU); alla data odierna non si è ancora tenuto il primo grado di giudizio.

Alla luce della giurisprudenza che si sta formando sul punto la società ritiene fondate le proprie motivazioni ma, unicamente in base al principio di prudenza, ha ritenuto opportuno stanziare l'apposito fondo rischi per il periodo intercorrente tra la richiesta di accatastamento del Centro Congressi in categoria catastale E e la data di accertamento da parte dell'Agenzia del Territorio in categoria catastale D.

A decorrere dal 8 ottobre 2012, data di accertamento da parte dell'Agenzia del Territorio del Centro Congressi in categoria catastale D, la società pur in pendenza di giudizio ha provveduto al versamento dell'imposta IMU presentando nel contempo la relativa istanza di rimborso, sospesa ai definitivi esiti del contenzioso. Detta istanza di rimborso ammonta ad € 36.252,56 che non è stata contabilizzata in bilancio in quanto priva del requisito della certezza.

La voce "Altri Fondi" accoglie:

- per Euro 4.500.000 l'entità del rischio potenziale massimo teoricamente rinvenibile dalle riserve iscritte dall'impresa che ha realizzato il Centro Congressi ed oggetto di richiesta con l'atto di costituzione in giudizio citato in premessa; come detto trattasi di 12 riserve per un ammontare complessivo di Euro 44.610.402,00 che, a parere della società, sono per la quasi totalità assolutamente infondate e non dovute come attestato dai tecnici della società stessa.

- per Euro 2.522.414 relativo al controvalore di opere che l'impresa Cofely Italia S.p.A. non ha eseguito a regola d'arte e che la Società è stata costretta ad un totale rifacimento per poter rendere efficiente la nuova struttura congressuale; la società pur ritenendo di non dover corrispondere all'impresa appaltatrice la somma accantonata, quantificata in misura pari a quanto speso dalla società per il rifacimento di dette opere contestate, non ha contabilizzato tale importo tra i debiti verso l'appaltatore ma considerando il contenzioso in corso, esclusivamente in applicazione di un criterio di prudenza, ha ritenuto opportuno iscrivere tale ammontare in apposito fondo rischi.

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	49.085.077	49.184.586	(99.509)

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

Descrizione	Entro	Oltre	Oltre	Totale
-------------	-------	-------	-------	--------

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

	12 mesi	12 mesi	5 anni	
Debiti verso soci per finanziamenti	13.411.693			13.411.693
Debiti verso banche	2.102.143	2.396.202	24.849.871	29.348.216
Debiti verso fornitori	6.312.441			6.312.441
Debiti tributari	8.150			8.150
Debiti verso istituti di previdenza	1.145			1.145
Altri debiti	3.432			3.432
	21.839.004	2.396.202	24.849.871	49.085.077

I "Debiti verso soci per finanziamenti" sono relativi ad un contratto di conto corrente intercompany con il socio Rimini Fiera S.p.A. ed è regolato ad un tasso di mercato.

I debiti verso Banche accolgono per Euro 1.842.877,88 il saldo di conto corrente passivo e per Euro 27.505.338 il debito per il mutuo contratto con MPS Capital Service. La società ha chiesto ed ottenuto, in ossequio alle "Nuove misure per il credito alle PMI" sottoscritto dall'ABI in data 28/2/2012, la sospensione del pagamento della quota capitale relativa alle rate con scadenza 31/12/2012 e 30/6/2013 subordinatamente al pagamento delle quote interessi relative alle scadenze medesime e con conseguente allungamento di un anno della durata del finanziamento.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali e comprendono anche i debiti per fatture da ricevere tra i quali sono iscritti i debiti nei confronti dell'Impresa appaltatrice.

Si segnala che i debiti verso l'impresa appaltatrice non corrispondono a quelli che la stessa ritiene di vantare nei confronti della Società; la differenza complessiva, pari a circa 1,3 milioni, è rappresentata dall'entità delle opere male eseguite, già commentate al punto B) Fondi per rischi ed oneri, che non sono contabilizzate tra i debiti ma unicamente in un fondo rischi, e dall'entità delle opere non eseguite e stralciate, che la società ha dovuto eseguire a propria cura e spese e che la società non ha intenzione di riconoscere a Cofely Italia S.p.A.. Tali interventi infatti, unitamente ai rifacimenti sopra descritti, sono stati eseguiti a propria cura e spese dalla Vostra Società immediatamente dopo la presa in consegna provvisoria dei lavori del 30/7/2010.

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2012 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V / Altri	Totale
Italia	6.312.441	3.432	6.315.873
Totale	6.312.441	3.432	6.315.873

I seguenti debiti sono assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

Debito per mutuo ipotecario per Euro 28.000.000,00, stipulato in data 31/07/2008 a rogito del Notaio Franciosi Enrico e con scadenza 30/09/2036, garantito da ipoteca di primo grado sull'immobile strumentale aziendale sito in Rimini Via della Fiera.

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	397.093	(397.093)

Conti d'ordine

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 9, C.c.)

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

<i>Descrizione</i>	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Rischi assunti dall'impresa			
Impegni assunti dall'impresa			
Beni di terzi presso l'impresa			
Altri conti d'ordine	11.378.130	15.726.067	(4.347.937)
	11.378.130	15.726.067	(4.347.937)

Gli impegni esprimono l'ammontare delle fidejussioni rilasciate in relazione al rimborso del credito Iva.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.190.111	391.416	798.695

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.176.811	295.185	881.626
Altri ricavi e proventi	13.300	96.231	(82.931)
	1.190.111	391.416	798.695

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

Prestazioni di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	1.176.811
Locazioni diverse dal Palacongressi	141.824
Royalties	302.139
Segreteria Integrata	61.283
Locazione Palacongressi	671.566
Altri	(1)

Ricavi per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
2.869.630	2.794.227	75.403

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	2.238	11.835	(9.597)
Servizi	507.594	1.066.861	(559.267)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	68.607	215.712	(147.105)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	2.116.856	759.641	1.357.215
Accantonamento per rischi	108.758	727.589	(618.831)
Oneri diversi di gestione	65.577	12.589	52.988
	2.869.630	2.794.227	75.403

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

(1.439.598) (541.148) (898.450)

<i>Descrizione</i>	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	5.793	19.196	(13.403)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(1.445.391)	(560.344)	(885.047)
Utili (perdite) su cambi			
	(1.439.598)	(541.148)	(898.450)

Gli oneri finanziari per Euro 678.707,06 sono relativi al debito per mutuo ipotecario mentre gli oneri finanziari relativi al rapporto intercompany suddetto ammontano ad Euro 754.734,90.

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	(346.813)	7	(346.820)
Imposte	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
Imposte correnti:			
IRES			
IRAP			
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)		7	(7)
IRES		6	(6)
IRAP		1	(1)
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	(346.813)		(346.813)
	(346.813)	7	(346.820)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 14 C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte anticipate derivanti dalle perdite fiscali riportabili conseguite negli esercizi precedenti non sono state iscritte nel rispetto del principio di prudenza in quanto non vi è la ragionevole certezza che nel futuro la società consegnerà imponibili fiscali tali da consentire l'assorbimento di tali perdite.

Altre Informazioni

Informazioni su crediti e debiti in valuta

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 6 bis C.c.)

La società non ha crediti o debiti in valuta.

Informazioni relative a operazioni di retrocessione di crediti e debiti

((Rif. art. 2427, primo comma, n. 6 ter C.c.)

La società non ha contratto crediti o debiti per operazioni che prevedono per l'acquirente l'obbligo di retrocessione a termine.

Informazioni relative agli oneri finanziari capitalizzati

((Rif. art. 2427, primo comma, n. 8 C.c.)

La società nell'esercizio non ha imputato oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo patrimoniale.

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

Informazioni su proventi da partecipazioni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 11 C.c.)

La società non ha conseguito proventi di questo tipo.

Informazioni su azioni di godimento, obbligazioni, titoli o valori assimilati emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 18 C.c.)

La società non ha emesso valori di questo tipo.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative a operazioni di locazione finanziaria

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22, C.c.)

La società non ha contratto operazioni di leasing

Patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare

(Rif. art. 2427, n. 20 e n.21, C.c.)

La società non ha costituito patrimoni o contratto finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha realizzato operazioni rilevanti con parti correlate ad eccezione del contratto di conto corrente intercompany di cui si è detto più sopra; tale contratto è regolato da normali condizioni di mercato.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative ai compensi spettanti agli organi statutari

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratori	55.000
Collegio sindacale	34.050

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

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

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dalla società di revisione legale e da entità appartenenti alla sua rete:

- corrispettivi spettanti per la revisione legale dei conti annuali: Euro 10.520;

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

Rimini, 26 marzo 2013

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
(Cagnoni Lorenzo)

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

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

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

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

Sede Legale: Via Emilia n. 155 – 47921 Rimini (RN)

Capitale Sociale: € 49.497.200,00 i.v.

Codice Fiscale e Partita Iva: 03552260402

Registro Imprese di Rimini: 03552260402

Numero REA: 297893

* * *

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno duemilatredici, il giorno 29 del mese di maggio, alle ore 17.00, presso la sede di Rimini Fiera Spa in Rimini, via Emilia n.155 si è tenuta, l'assemblea generale ordinaria della società, in seconda convocazione essendo andata deserta quella fissata per il giorno 30 aprile 2013, per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Comunicazioni del Presidente;
2. Approvazione Bilancio di Esercizio 2012
3. Nomina organo amministrativo e determinazioni conseguenti;
4. Varie ed eventuali.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione, signor Lorenzo Cagnoni, dopo aver assunto la presidenza della riunione, accerta l'identità e la legittimazione alla partecipazione dei soci, amministratori e sindaci presenti e precisamente:

- Rimini Fiera SpA, portatore di numero 16.936.800 azioni, nella persona del Presidente del consiglio di amministrazione signor Cagnoni Lorenzo;
 - Rimini Congressi Srl , portatore di numero 32.000.000 di azioni, nella persona del suo Presidente del consiglio di amministrazione dott. Maurizio Temeroli;
 - Rimini Holding S.p.A., portatore di numero 186.800 azioni, nella persona del signor Brasini Gian Luca munito di delega dell'azionista;
 - Camera di Commercio di Rimini, portatore di numero 186.800 azioni, nella persona del suo segretario generale dott. Maurizio Temeroli munito di delega dell'azionista;
 - Provincia di Rimini, portatore di numero 186.800 azioni, nella persona del Presidente Stefano Vitali;
- rappresentanti complessivamente il 100% del capitale sociale;
- Piacenti Gian Luigi - Consigliere;
 - Ermeti Maurizio Renzo - Consigliere;
 - Serallegri Magnani Vilelmo - Presidente del Collegio Sindacale;
 - Tognacci Marco, membro effettivo del Collegio Sindacale;
 - Gasperoni Marco, membro effettivo del Collegio Sindacale.

Ai sensi dell'articolo 13) dello Statuto, le azioni sono state regolarmente depositate presso la sede sociale e presso il Monte dei Paschi di Siena.

E' altresì presente, perché inviato, il dott. Marco Petrucci.

Dopo aver verificato la regolare costituzione dell'assemblea il Presidente la dichiara validamente costituita, ed atta a deliberare su quanto posto all'ordine del giorno, dichiarandosi tutti informati degli argomenti posti in discussione.

I presenti chiamano a fungere da segretario il signor Piacenti Gian Luigi, che accetta. Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Con riferimento al primo punto all'ordine del giorno non ci sono comunicazioni da parte del Presidente.

Con riferimento al secondo punto all'ordine del giorno, il Presidente distribuisce ai presenti copia di:

- Bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31/12/2012 con relativa nota integrativa;
- Relazione del Collegio Sindacale al Bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2012.
- Relazione della Società di Revisione al Bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2012.

Il Presidente invita a questo punto il dott. Marco Petrucci, consulente della società, ad illustrare il progetto di bilancio chiuso al 31.12.2012 che chiude con un perdita di Euro 2.814.566 e la nota integrativa, redatti in conformità a quanto disposto dall'art. 2423 e seguenti del codice civile.

Lo stesso dott. Marco Petrucci dà lettura della Relazione predisposta dalla Società di Revisione ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs 27.1.2010 n. 39.

Il Presidente del Collegio Sindacale Signor Serralegri Vilelmo illustra la Relazione del Collegio Sindacale al Bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2012.

Apertasi la discussione, sui vari quesiti proposti, risponde il Presidente fornendo i chiarimenti richiesti. Dopo ampia discussione, il Presidente mette ai voti l'argomento al secondo punto all'ordine del giorno.

In assenza di rilievi, l'assemblea a voti unanimi espressi per alzate di mano,

DELIBERA

- di approvare il Bilancio e Nota Integrativa relativi all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2012 unitamente alla relazione predisposta dal Collegio Sindacale e della società di Revisione e di portare a nuovo la perdita d'esercizio.
- di conferire ampia delega al Presidente del Consiglio di Amministrazione, per tutti gli adempimenti di legge connessi.

Con riferimento al terzo punto all'ordine del giorno il Presidente prende la parola ed illustra agli intervenuti che con l'approvazione del bilancio al 31.12.2012 scade il mandato conferito a suo tempo all'attuale consiglio di amministrazione

Si prosegue su tale argomento ricordando l'opportunità di attribuire, come già avvenuto in passato, il compenso per il Presidente del Consiglio di Amministrazione e di riconfermare le deleghe per i poteri di gestione al fine di rendere più agevole l'operatività della società.

Al riguardo i presenti propongono di riconfermare l'intero consiglio di amministrazione e ciò per garantire una soluzione di continuità dell'incarico stesso.

Essendo presente l'intero Consiglio di Amministrazione e Collegio Sindacale si evidenzia la possibilità di deliberare in questa sede anche in merito all'attribuzione di deleghe al Presidente anche se argomento di competenza del consiglio di amministrazione.

L'assemblea, all'unanimità di consensi espressi per alzate di mano,

DELIBERA

- di prorogare il mandato dell'attuale Consiglio di Amministrazione per i prossimi tre esercizi e precisamente fino all'approvazione del bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31.12.2015, nelle persone quindi di:
 - CAGNONI LORENZO - Presidente del Consiglio di Amministrazione
 - PIACENTI GIAN LUIGI – Consigliere

- ERMETI MAURIZIO RENZO – Consigliere
 - di determinare il compenso annuale per il Presidente del Consiglio di Amministrazione in un emolumento complessivo lordo di € 46.750,00 (quarantaseimilasettecentocinquanta/00), pari all'attuale compenso lordo di € 55.000,00 ridotto del quindici per cento come da politica di contenimento dei costi.
 - di conferire al Presidente, oltre alla rappresentanza legale della società di fronte a qualunque Autorità Giudiziaria e Amministrativa e di fronte ai terzi e alla firma sociale previste dallo Statuto, tutti i poteri di amministrazione per la gestione della società con i corrispondenti poteri di firma, fra i quali espressamente rientrano (i) la rappresentanza della Società nelle assemblee ordinarie e straordinarie di società, di associazioni, enti e organismi non costituenti società di capitali, dei quali la stessa sia membro, con facoltà di rilasciare apposite deleghe, (ii) il conferimento e la revoca di procure nell'ambito dei suddetti poteri, per singoli atti o categorie di atti sia a dipendenti della Società, sia a terzi anche persone giuridiche;
- e con espressa esclusione di delega e poteri per il compimento:
- a) degli atti previsti dall'art. 2381 Cod.Civ.;
 - b) degli atti di competenza dell'Assemblea delegati all'organo amministrativo ai sensi dell'art. 20 dello Statuto Sociale;
 - b.1) deliberare la fusione e la scissione della società nei casi di cui agli articoli 2505, 2505-bis, 2506-ter ultimo comma c.c.;
 - b.2) indicare a quali amministratori abbiano la rappresentanza della società;
 - b.3) deliberare la riduzione del capitale sociale in caso di recesso del socio;
 - b.4) provvedere all'adeguamento dello statuto sociale a disposizioni normative.
 - c) dei seguenti atti, anch'essi da ritenersi espressamente esclusi dalla delega e dai poteri spettanti al Presidente:
 - c.1) assumere, nominare e licenziare il Direttore Generale ed i dirigenti;
 - c.2) stipulare, modificare e risolvere contratti di apertura di credito, mutui, finanziamenti di qualsiasi tipo e durata;
 - c.3) consentire l'iscrizione di ipoteche o altri pesi e vincoli sui beni immobili di proprietà della società a garanzia di finanziamenti passivi;
 - c.4) stipulare contratti che impegnino la società per importi superiori ad euro 250.000.

Il Collegio Sindacale, a mezzo del suo Presidente esprime al riguardo il proprio parere favorevole, ai sensi dell'art. 2389 c.c., terzo comma.

Sul punto varie ed eventuali nessuno prende la parola il presidente e quindi la seduta è tolta alle ore diciassette e quarantacinque, previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

II PRESIDENTE
(Cagnoni Lorenzo)

II SEGRETARIO
(Piacenti Gian Luigi)

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

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



numeralia

Revisione ed organizzazione contabile

Relazione della società di revisione

ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27.1.2010, n. 39

Agli Azionisti della SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI S.P.A.

- 1 Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI S.P.A. chiuso al 31 dicembre 2012. La responsabilità della redazione del bilancio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli amministratori della SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI S.P.A.. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.
- 2 Il nostro esame è stato condotto secondo i principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandati dalla Consob. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione 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 ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 5 giugno 2012.
- 3 A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI S.P.A. al 31 dicembre 2012 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Società.
- 4 Come più dettagliatamente evidenziato nella nota integrativa, è tutt'ora in corso un contenzioso tra la Società e l'impresa che ha realizzato il nuovo centro congressi della città di Rimini che verte sul riconoscimento da parte di quest'ultima di riserve tecniche per circa 44,6 milioni di euro oltre a circa 9,9 milioni di euro per lavori eseguiti, mentre da parte della Società sono state avanzate richieste danni a vario titolo per oltre 21 milioni di euro. A fronte delle richieste pervenute, la Società in esercizi precedenti ha effettuato prudenzialmente accantonamenti al fondo rischi del passivo patrimoniale per un importo complessivo pari a circa 7,0 milioni; per contro il bilancio della Società al 31 dicembre 2012 non include alcun stanziamento attivo a fronte delle richieste danni avanzate dalla Società.

Bologna, 12 aprile 2013

Pier Francesco Sportoletti
(Socio)

Numeralia Srl

Sede legale:

Cap.sociale 10.400 € i.v. - C.F. e P.IVA 03946870379 - REA BO n.327544

Bologna Galleria Falcone Borsellino, 2 - 40123

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

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

SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI SPA

Sede Legale: Via Emilia n. 155 – 47921 Rimini (RN)

Capitale Sociale: € 49.497.200,00 i.v.

Codice Fiscale e Partita Iva: 03552260402

Registro delle Imprese di Rimini: 03552260402

Numero REA: 297893

* * *

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2012 AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, C.C.

Signori azionisti,

abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della SOCIETA' DEL PALAZZO DEI CONGRESSI S.p.a. al 31.12.2012 redatto dagli amministratori ai sensi di legge e da questi regolarmente comunicato al collegio sindacale unitamente ai prospetti ed agli allegati di dettaglio.

Il progetto di bilancio relativo all'esercizio dal 01.01.2012 al 31.12.2012 sottoposto alla Vostra approvazione è stato redatto con l'osservanza delle disposizioni in materia previste dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile. Esso è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa.

Lo Stato Patrimoniale al 31.12.2012 si riassume nei seguenti valori:

Attivo

Immobilizzazioni	€	115.903.079
Attivo Circolante	€	1.325.153
Totale Attivo	€	117.228.232

Passivo e Netto

Patrimonio Netto	€	60.923.390
Fondi per rischi e oneri	€	7.219.765
Debiti	€	49.085.077
Totale Passivo e Netto	€	117.228.232
Conti d'ordine	€	11.378.130

Il Conto Economico dal 01.01.2012 al 31.12.2012, presenta, in sintesi i seguenti valori:

Valore della Produzione	€	1.190.111
Costi della Produzione	€	2.869.630
Differenza	€	(1.679.519)
Proventi ed Oneri Finanziari	€	(1.439.598)
Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	(42.077)
Proventi ed Oneri Straordinari	€	(185)
Risultato Prima delle Imposte	€	(3.161.379)
Imposte	€	(346.813)
Risultato dell'esercizio	€	(2.814.566)

Attività di vigilanza

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta



amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo ottenuto dagli Amministratori, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e 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.

Ci siamo confrontati con il soggetto incaricato della revisione legale dei conti e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società.

Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni in società, dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e l'esame dei documenti aziendali.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, e sulla base delle informazioni ottenute dall'organo di revisione legale di conti, non sono emersi fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Bilancio d'esercizio

Con riferimento al bilancio in esame, non essendo a noi demandata la revisione legale dei conti, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro, c.c.

Ai sensi dell'art. 2426, n.5, c.c. abbiamo espresso il nostro consenso al mantenimento nell'attivo dello stato patrimoniale dei costi di impianto e di ampliamento e dei costi di pubblicità.

Conclusioni

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti contenute nella relazione di revisione del bilancio medesimo, proponiamo all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2012, così come redatto dagli Amministratori e ci associamo alla proposta degli stessi in merito alla destinazione del risultato dell'esercizio.

Rimini, 12 aprile 2013

IL COLLEGIO SINDACALE
(Serralegri Magnani Vilelmo)
(Tognacci Marco)
(Gasperoni Marco)

2

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

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