

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2016

RIMINITERME S.P.A.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: RIMINI RN VIALE PRINCIPE DI
PIEMONTE 56

Numero REA: RN - 275761

Codice fiscale: 02666500406

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Indice

| | |
|--|----|
| Capitolo 1 - BILANCIO | 2 |
| Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA | 28 |
| Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE | 31 |
| Capitolo 4 - RELAZIONE SINDACI | 37 |

Riminiterre S.p.A

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

RIMINITERME SPA**Sede legale ed amministrativa**
Viale Principe di Piemonte n. 56
47831 Miramare di Rimini**Capitale Sociale € 8.353.011****CCIAA di Rimini n. 6566/99**
Codice fiscale e Partita Iva 02666500406

società soggetta alla direzione e al coordinamento della Coopsette Soc. coop.

Bilancio di Esercizio al 31/12/2016**Cariche Sociali**

Consiglio di Amministrazione

| | |
|-----------------------------------|------------------------|
| Dott. Fabrizio Vezzani | Presidente |
| Dott. Luca Maria Ioli | Vice Presidente |
| Dott.ssa Ernestina Cabassi | Consigliere |
| Dott. Giuliano Canovi | Consigliere |
| Dott. Maurizio Paterlini | Consigliere |

Collegio Sindacale e controllo contabile

| | |
|---------------------------------|-------------------|
| Dott. Marco Montanari | Presidente |
| Dott. Gabriele Baschetti | Sindaco |
| Dott.ssa Oriana Urbinati | Sindaco |

Riminitерme S.p.A

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

BILANCIO DI ESERCIZIO ANNO 2016 (importi espressi in euro)

Riminiterm S.p.A

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

| | 2016 | 2015 |
|--|-----------|-----------|
| Stato patrimoniale attivo | | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti <i>(di cui già richiamati --)</i> | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I. Immateriali | | |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento | | |
| 2) Costi di sviluppo | | |
| 3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno | | |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | |
| 5) Avviamento | | |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | | |
| 7) Altre | | |
| II. Materiali | | |
| 1) Terreni e fabbricati | 356.594 | 357.073 |
| 2) Impianti e macchinario | 871.762 | 982.172 |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | 163.656 | 181.078 |
| 4) Altri beni | 27.737 | 16.842 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | 6.218 | 7.406 |
| 6) Beni gratuitamente devolvibili | 2.071.842 | 2.245.739 |
| | 3.497.809 | 3.790.310 |
| III. Finanziarie | | |
| 1) Partecipazioni in: | | |
| a) imprese controllate | 120.000 | 100.000 |
| b) imprese collegate | | |
| c) imprese controllanti | | |
| d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | |
| d-bis) altre imprese | 3.443 | 3.443 |
| | 123.443 | 103.443 |
| 2) Crediti | | |
| a) verso imprese controllate | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| b) verso imprese collegate | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| c) verso controllanti | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| d-bis) verso altri | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | 23.202 | 23.202 |
| | 23.202 | 23.202 |
| 3) Altri titoli | | |

Riminiterme S.p.A

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

| | | |
|---|------------------|------------------|
| 4) strumenti finanziari derivati attivi | | |
| | 146.645 | 126.645 |
| Totale immobilizzazioni | 3.644.454 | 3.916.955 |
| C) Attivo circolante | | |
| I. Rimanenze | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo | | |
| 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | | |
| 3) Lavori in corso su ordinazione | | |
| 4) Prodotti finiti e merci | 39.418 | 29.326 |
| 5) Acconti | | |
| | 39.418 | 29.326 |
| II. Crediti | | |
| 1) Verso clienti | | |
| - entro 12 mesi | 514.379 | 454.000 |
| - oltre 12 mesi | | |
| | 514.379 | 454.000 |
| 2) Verso imprese controllate | | |
| - entro 12 mesi | 10.610.753 | 10.610.753 |
| - oltre 12 mesi | | |
| | 10.610.753 | 10.610.753 |
| 3) Verso imprese collegate | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| | | |
| 4) Verso controllanti | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| | | |
| 5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | |
| 5-bis) crediti tributari | | |
| - entro 12 mesi | 8.456 | 26.555 |
| - oltre 12 mesi | | |
| | 8.456 | 26.555 |
| 5-ter) imposte anticipate | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| | | |
| 5-quarter) verso altri | | |
| - entro 12 mesi | 67.746 | 68.342 |
| - oltre 12 mesi | | |
| | 67.746 | 68.342 |
| III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| 1) Partecipazioni in imprese controllate | | |
| 2) Partecipazioni in imprese collegate | | |
| 3) Partecipazioni in imprese controllanti | | |
| 3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | |
| 4) Altre partecipazioni | 3.000 | 3.000 |
| 5) Strumenti finanziari derivati attivi | | |
| 6) Altri titoli | | |
| | 3.000 | 3.000 |

Riminitерme S.p.A

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| IV. Disponibilità liquide | | |
| 1) Depositi bancari e postali | 63.966 | |
| 2) Assegni | | |
| 3) Denaro e valori in cassa | 6.200 | 6.315 |
| | 70.166 | 6.315 |
| Totale attivo circolante | 11.313.918 | 11.198.291 |
| D) Ratei e risconti | | |
| - | | |
| - vari | 9.827 | 7.298 |
| | 9.827 | 7.298 |
| TOTALE ATTIVO | 14.968.199 | 15.122.544 |
| Stato patrimoniale passivo | | |
| I. Capitale | 8.353.011 | 8.353.011 |
| II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 371.989 | 371.989 |
| III. Riserva di rivalutazione | | |
| IV. Riserva legale | 86.043 | 84.744 |
| V. Riserve statutarie | 645 | 645 |
| VI. Altre riserve | 1.897.087 | 1.872.417 |
| <i>Riserva straordinaria</i> | | |
| <i>Avanzo di fusione</i> | | |
| <i>Altre Riserve</i> | 1.897.087 | 1.872.417 |
| VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | | |
| VIII. Utili (perdite) portati a nuovo | | |
| IX. Utile (perdita) dell'esercizio | 56.285 | 25.969 |
| X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | (645) | (645) |
| A) Totale Patrimonio netto | 10.764.415 | 10.708.130 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| 1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili | | |
| 2) Fondi per imposte, anche differite | 5.995 | 5.995 |
| 3) Strumenti finanziari derivati passivi | | |
| 4) altri | 50.000 | 35.000 |
| | 55.995 | 40.995 |
| C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato | 681.964 | 614.536 |
| D) Debiti | | |
| 1) Obbligazioni | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| 2) Obbligazioni convertibili | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| 3) Debiti verso soci per finanziamenti | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |

Riminiterm S.p.A

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

| | | |
|--|------------------|------------------|
| 4) Debiti verso banche | | |
| - entro 12 mesi | 2.651.166 | 3.199.598 |
| - oltre 12 mesi | | |
| | 2.651.166 | 3.199.598 |
| 5) Debiti verso altri finanziatori | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| 6) Acconti | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| 7) Debiti verso fornitori | | |
| - entro 12 mesi | 389.504 | 262.223 |
| - oltre 12 mesi | | |
| | 389.504 | 262.223 |
| 8) Debiti rappresentati da titoli di credito | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| 9) Debiti verso imprese controllate | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| 10) Debiti verso imprese collegate | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| 11) Debiti verso controllanti | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| 11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti; | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| 12) Debiti tributari | | |
| - entro 12 mesi | 75.551 | 34.665 |
| - oltre 12 mesi | | |
| | 75.551 | 34.665 |
| 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| - entro 12 mesi | 68.489 | 41.539 |
| - oltre 12 mesi | | |
| | 68.489 | 41.539 |
| 14) Altri debiti | | |
| - entro 12 mesi | 265.720 | 204.583 |
| - oltre 12 mesi | | |
| | 265.720 | 204.583 |
| | 3.450.430 | 3.742.608 |
| E) Ratei e risconti | | |
| - vari | 15.395 | 16.275 |
| | 15.395 | 16.275 |

Riminiterm S.p.A

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

| TOTALE PASSIVO | 14.968.199 | 15.122.544 |
|---|-------------------|-------------------|
| Conto Economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 4.077.992 | 3.927.787 |
| 2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti | | |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione | | |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | |
| 5) Altri ricavi e proventi: | | |
| - vari | 214.791 | 243.843 |
| - contributi in conto esercizio | | |
| | 214.791 | 243.843 |
| | 4.292.783 | 4.171.630 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 188.301 | 180.894 |
| 7) Per servizi | 1.430.195 | 1.393.636 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 134.853 | 110.419 |
| 9) Per il personale: | | |
| a) Salari e stipendi | 1.080.473 | 1.072.491 |
| b) Oneri sociali | 359.535 | 337.658 |
| c) Trattamento di fine rapporto | 87.233 | 82.240 |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | | |
| e) Altri costi | 965 | 1.017 |
| | 1.528.206 | 1.493.406 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | | |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 439.666 | 441.886 |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | | |
| | 439.666 | 441.886 |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | (10.092) | 10.885 |
| 12) Accantonamento per rischi | | |
| 13) Altri accantonamenti | | |
| 14) Oneri diversi di gestione | 253.564 | 236.936 |
| | 3.964.693 | 3.868.062 |
| Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) | 328.090 | 303.568 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 15) Proventi da partecipazioni: | | |
| - da imprese controllate | | |
| - da imprese collegate | | |
| - da imprese controllanti | | |
| - imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | |
| - altri | | |
| 16) Altri proventi finanziari: | | |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | |
| - da imprese controllate | | |
| - da imprese collegate | | |

Riminiterm S.p.A. Bilancio al 31/12/2016
Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

| | | |
|--|----------------|---------------|
| - da controllanti | | |
| - da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | |
| - altri | | |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | | |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante | | |
| d) proventi diversi dai precedenti: | | |
| - da imprese controllate | | |
| - da imprese collegate | | |
| - da controllanti | | |
| - imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | |
| - altri | 27 | |
| | 27 | |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari: | | |
| - da imprese controllate | | |
| - da imprese collegate | | |
| - da controllanti | | |
| - altri | 191.756 | 222.620 |
| | 191.756 | 222.620 |
| 17bis) Utili e perdite su cambi: | | |
| - realizzati | | |
| - da valutazione | | |
| | (191.729) | (222.620) |
| D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie | | |
| 18) Rivalutazioni: | | |
| a) di partecipazioni | | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante | | |
| d) di strumenti finanziari derivati | | |
| 19) Svalutazioni: | | |
| a) di partecipazioni | | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante | | |
| d) di strumenti finanziari derivati | | |
| Risultato prima delle imposte (A-B±C±D) | 136.361 | 80.948 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio | | |
| a) imposte correnti | 80.076 | 54.979 |
| b) imposte relative a esercizi precedenti | | |
| c) imposte differite (anticipate) | | |
| d) proventi da consolidato fiscale | 80.076 | 54.979 |
| 21) Utile (Perdita) dell'esercizio | 56.285 | 25.969 |

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2016

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro

Profilo ed attività della società

Riminiterm S.p.A. ha acquisito personalità giuridica il 1 aprile 1999, data in cui ha avuto effetto la scissione aziendale della società Amfa S.p.A., scissione che aveva preso l'avvio con l'approvazione del progetto da

Riminitерme S.p.A.

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

parte del Consiglio di Amministrazione di Amfa S.p.A. in data 29.09.1998, sulla base di una situazione patrimoniale redatta alla data del 20.06.1998, approvato successivamente dall'Assemblea Straordinaria dei soci in data 30.11.1998.

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

La società risulta quindi costituita ai sensi dell'art. 22, 3° comma lettera (e) della Legge 142/1990.

La società gestisce lo stabilimento Talassoterapico che fornisce le prestazioni tipiche degli stabilimenti termali e talassoterapici, in particolare cure inalatorie, cure vascolari, fango-balneoterapia, fisioterapia, sia in convenzione con il SSN sia a pagamento. Quali attività annesse e complementari, la società fornisce servizi e prestazioni nel campo della prevenzione e del benessere (centro benessere, medicina estetica, terapie naturali, palestre e stabilimento balneare).

La società, oltre alla concessione demaniale per atto formale sul Talassoterapico, è titolare di altre tre concessioni:

α) Concessione per il servizio pubblico di Talassoterapia, discendente dal Contratto di Programma con il Comune di Rimini del 14.05.1999, per la durata di 99 anni;

β) Concessione a licenza per l'attività relativa allo stabilimento balneare, scadente in data 31/12/2020.

χ) Concessione mineraria del 28/02/2011, da parte della Provincia di Rimini, scadente il 26/12/2030, per lo sfruttamento per 20 anni del giacimento acqua termale "denominata "Miramare".

Per quanto attiene l'informativa sulle attività svolte nel 2016, si rimanda alla relazione sulla gestione i cui commenti si intendono integralmente richiamati all'interno della presente Nota.

Struttura e contenuto del bilancio

Il bilancio d'esercizio è stato predisposto secondo le norme del codice civile in vigore al 31 dicembre 2016. Il bilancio d'esercizio è costituito dallo stato patrimoniale (preparato in conformità allo schema previsto dagli art. 2424 e 2424 bis c.c.), dal conto economico (preparato in conformità allo schema di cui agli art. 2425 e 2425 bis c.c.) e dalla presente nota integrativa che fornisce le informazioni richieste dall'art. 2427 C.C. La società ha redatto il presente bilancio in forma ordinaria. La nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 c.c., da altre disposizioni del decreto legislativo n. 127/1991 o da altre leggi precedenti. Inoltre, vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge. Lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono predisposti in unità di Euro; il passaggio dai dati contabili, espressi in centesimi di Euro, ai dati di bilancio, espressi in unità, è avvenuto mediante un arrotondamento, per eccesso o per difetto, in linea con quanto previsto dal Regolamento (CEE), applicato alle voci che già non rappresentassero somme o differenze di altri valori di bilancio; la quadratura dei prospetti di bilancio, conseguente al suddetto passaggio, è stata realizzata allocando i differenziali dello Stato Patrimoniale in una specifica posta di quadratura contabile, denominata "Riserva da arrotondamento Euro", iscritta nella voce "AVII) Altre Riserve" e quelli del Conto Economico, alternativamente, in "E20) Proventi straordinari" o in "E21) Oneri straordinari", senza influenzare pertanto il risultato di esercizio e consentendo di mantenere la quadratura dei prospetti di bilancio. I dati della Nota Integrativa sono parimenti espressi in unità di Euro e, con riguardo ai prospetti e alle tabelle ivi contenuti, in considerazione dei differenziali di arrotondamento, si è provveduto a inserire apposite integrazioni ove richiesto da esigenze di quadratura dei saldi iniziali e finali con quelli risultanti dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

La Conferenza Stato-Regioni nella riunione del 9 febbraio 2017, ha recepito, ai sensi dell'art. 4, comma 4 della legge 323/2000, l'Accordo Nazionale per l'erogazione delle prestazioni termali, a valere sul triennio 2016-2018 che grazie ad un aumento medio del 3% ca. a parità di prestazioni porta ad un aumento dei ricavi di circa 60.000 euro annui.

Riminiterm S.p.A

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

E' stato dato corso al piano di investimenti programmato che prevede interventi sulle piscine termali e riabilitative per rispondere sempre più puntualmente alle esigenze della clientela; stiamo inoltre provvedendo alla sostituzione di alcune attrezzature elettro-medicali del centro di cardiologia.

L'anno 2017 ci vede impegnati nella ristrutturazione degli spazi della Hall e nell'aggiornamento del sistema hardware e software oramai vetusto, elemento fondamentale anche per alimentare il costante controllo delle attività ed il rapporto commerciale con i propri clienti oggetto di una azione di fidelizzazione continua.

Visti il successo e gli effetti dell'anno appena trascorso verrà dato ulteriore impulso al "Villaggio Termale al Mare" che in collaborazione con alcune aziende del tessuto economico associativo Riminese, proporrà durante l'estate una serie di intrattenimenti ed opportunità di svago, di socializzazione e di partecipazione con momenti ludici dedicati ai bambini, alle famiglie ed ai Senior; in sostanza metteremo a sinergia e in coordinazione attività e spazi già attivi e che fino ad oggi venivano proposti in maniera individuale e che serviranno a completare l'offerta turistica termale dei potenziali clienti.

Situazione Finanziaria

Durante l'esercizio appena concluso, l'indebitamento è stato mantenuto nei limiti degli affidamenti messi a disposizione dagli istituti di credito e dato che questi saranno in scadenza nel corso dell'anno 2017 la società ha incaricato uno studio di consulenza finanziaria per procedere con congruo anticipo alla definizione di un accordo con gli istituti di credito che permetta alla società di razionalizzare e consolidare l'indebitamento bancario attualmente concesso nel breve termine e garantire la compatibilità dei flussi di cassa in funzione del sostegno del debito.

Principi Contabili e Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati nella redazione del bilancio della Società sono conformi a quanto previsto dall'art. 2423-bis C.c. e sono principalmente contenuti nell'articolo 2426 C.C., integrati ed interpretati dai Principi Contabili emessi dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e revisionati dall'Organismo Italiano di Contabilità in seguito alla riforma operata dal Legislatore in materia di Diritto Societario con il D. Lgs. del 17 gennaio 2003, n°6 e sue successive modificazioni; in particolare dall'anno 2016 ci si è adeguati a quanto indicato dall'Organismo Italiano di contabilità (OIC) che ha dovuto aggiornare i principi contabili nazionali sulla base delle disposizioni contenute nel D. Lgs. n. 139/2015 (che ha recepito la direttiva europea n. 34/2013/UE).

La società si è avvalsa della facoltà, prevista dall'art. 12 co. 2 del DLgs. 139/2015, di non applicare il criterio del costo ammortizzato alle componenti delle voci dell'esercizio precedente che non hanno ancora esaurito i loro effetti in bilancio. Inoltre, la società si è avvalsa della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato ai crediti e ai debiti nei casi in cui gli effetti siano irrilevanti. A partire dall'esercizio chiuso al 31.12.2016, come richiesto dall'art. 2423 co. 1 del codice civile, la società ha redatto il Rendiconto finanziario (utilizzando lo schema del metodo indiretto previsto dall'OIC 10), presentando, ai fini comparativi, anche i dati al 31.12.2015 (ai sensi dell'art. 2425-ter del codice civile).

I criteri utilizzati nell'esercizio appena chiuso non si discostano da quelli utilizzati per la redazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

Ai fini delle determinazioni contabili, viene data prevalenza alla sostanza economica delle operazioni piuttosto che alla loro forma giuridica; per quanto riguarda le attività finanziarie esse vengono contabilizzate al momento del regolamento delle stesse. Gli utili sono inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si tiene conto dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente. Gli elementi eterogenei contenuti nelle singole voci del bilancio sono stati valutati separatamente. Gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni. In particolare, i principali criteri di valutazione adottati sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali

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

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

Riminiterre S.p.A

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

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

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

Immobilizzazioni materiali

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

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

Le immobilizzazioni, sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a partire da quello in cui sono pronte per l'uso a quote costanti sulla base di aliquote economico - tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni.

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

Titoli

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

Rimanenze

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

Crediti

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo

Ratei e risconti

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

Fondi per rischi ed oneri

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Debiti

I debiti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato tenendo conto del fattore temporale.

Riconoscimento dei ricavi

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

Riminitерme S.p.A

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

Imposte sul reddito

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

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

Altre informazioni

Deroghe ai sensi del 4' comma art. 2423

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

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

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

Altre

La Nota Integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Informazioni sulla direzione e il coordinamento di società.

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

Signori soci,

il bilancio della Vostra Società che sottoponiamo alla Vostra approvazione, relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2016, costituito dallo Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa è stato redatto rispettando i criteri previsti dalla normativa civilistica e corrisponde alle scritture contabili.

Riminiterm S.p.A

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

ANALISI DELLE VOCI DI STATO PATRIMONIALE**ATTIVO****IMMOBILIZZAZIONI****IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

| Descrizione | Saldo 31/12/15 | Incrementi. | (decrementi) | Arrotond. | Saldo al 31/12/16 |
|-----------------------------|----------------|-------------|--------------|-----------|-------------------|
| Costi di ricerca e sviluppo | 34.180 | 0 | 0 | 0 | 34.180 |
| Opere dell'ingegno | 73.208 | 0 | 0 | 0 | 73.208 |
| Totale | 107.388 | 0 | 0 | 0 | 107.388 |

Ammortamenti Accumulati

| Descrizione | Saldo al 31/12/15 | Movimenti per riclassif. | Ammortam. di esercizio | (Utilizzi) | Saldo al 31/12/16 |
|-----------------------------|-------------------|--------------------------|------------------------|------------|-------------------|
| Costi di ricerca e sviluppo | 34.180 | 0 | 0 | 0 | 34.180 |
| Opere dell'ingegno | 73.208 | 0 | 0 | 0 | 73.208 |
| Totale | 107.388 | 0 | 0 | 0 | 107.388 |

Riepilogo Immobilizzazioni Nette

| Categoria | Costo storico 31/12/16 | (Ammortamenti Accumulati al 31/12/16) | Valore netto 31/12/16 |
|-----------------------------|------------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| Costi di ricerca e sviluppo | 34.180 | (34.180) | 0 |
| Opere dell'ingegno | 73.208 | (73.208) | 0 |
| Arrotondamento | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 107.388 | (107.388) | 0 |

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

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

Nel corso del 2016 non si sono registrate variazioni in aumento.

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

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Costo storico

| Descrizione | Saldo al 31/12/15 | Acquisti | Riclassificazioni | (Decrementi) | Saldo al 31/12/16 |
|--------------------------------------|-------------------|----------|-------------------|--------------|-------------------|
| Terreni e fabbricati | 483.089 | 0 | 0 | 0 | 483.089 |
| Impianti generici | 3.088.380 | 41.923 | 0 | 0 | 3.130.303 |
| Impianti e macchinari | 1.603.189 | 4.688 | 0 | 0 | 1.607.877 |
| Arredi ed attrezzature | 1.976.077 | 44.672 | 7.406 | 0 | 2.028.155 |
| Altri beni | 237.478 | 23.688 | 0 | 0 | 261.166 |
| Immobilizzazioni in corso ed acconti | 7.406 | 6.218 | (7.406) | 0 | 6.218 |
| Beni gratuitamente devolvibili | 5.755.792 | 25.976 | 0 | 0 | 5.781.768 |
| Totale | 13.151.411 | 147.165 | 0 | 0 | 13.298.576 |

Riminiterm S.p.A

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

Fondi ammortamento

| Descrizione | Saldo al 31/12/15 | Movimenti per riclassif. | Ammortamenti di esercizio | (Utilizzi) | Saldo al 31/12/16 |
|--------------------------------------|-------------------|--------------------------|---------------------------|------------|-------------------|
| Terreni e fabbricati | 126.018 | 0 | 479 | 0 | 126.497 |
| Impianti generici | 2.480.251 | 0 | 88.723 | 0 | 2.568.974 |
| Impianti e macchinari | 1.229.145 | 0 | 68.297 | 0 | 1.297.442 |
| Arredi ed attrezzature | 1.794.999 | 0 | 69.500 | 0 | 1.864.499 |
| Altri beni | 220.636 | 0 | 12.793 | 0 | 233.429 |
| Immobilizzazioni in corso ed acconti | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Beni gratuitamente devolvibili | 3.510.052 | 0 | 199.874 | 0 | 3.709.926 |
| Totale | 9.361.101 | 0 | 439.666 | 0 | 9.800.767 |

Riepilogo Immobilizzazioni Nette

| Categoria | Costo storico 31/12/16 | (fondo ammortamento) | Valore netto 31/12/16 |
|--------------------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|
| Terreni e fabbricati | 483.089 | 126.497 | 356.592 |
| Impianti generici | 3.130.303 | 2.568.974 | 561.329 |
| Impianti e macchinari | 1.607.877 | 1.297.442 | 310.435 |
| Arredi ed attrezzature | 2.028.155 | 1.864.499 | 163.656 |
| Altri beni | 261.166 | 233.429 | 27.737 |
| Immobilizzazioni in corso ed acconti | 6.218 | 0 | 6.218 |
| Beni gratuitamente devolvibili | 5.781.768 | 3.709.927 | 2.071.841 |
| Totale | 13.298.576 | 9.800.768 | 3.497.808 |

Nel corso del 2016 le variazioni più significative sono relative alle voci "Arredi ed attrezzature reparti" (euro 44.672), "Impianti Generici" (euro 41.923), "Beni gratuitamente Devolvibili" (euro 25.976). Nel corso del 2016 la Società non ha ricevuto nessun contributo in conto impianti.

Nel corso dell'anno 2000, in occasione della proroga della concessione demaniale precedentemente descritta, il bene indiviso (Stabilimento Talassoterapico) iscritto al 31 dicembre 1999 nella categoria "Beni gratuitamente devolvibili" per 4.147 migliaia di Euro (al lordo di fondi ammortamento e corrispondente al valore originariamente conferito dal Comune di Rimini nel 1995 ed ai successivi incrementi indistintamente capitalizzati su tale bene) è stato riclassificato nelle sue componenti specifiche: stabilimento Talassoterapico (bene gratuitamente devolvibile), impianti e attrezzature. Tale riclassificazione si è resa necessaria per considerare la minore vita utile di queste due ultime componenti rispetto a quella più ampia della concessione. Ciò ha comportato la riduzione del valore storico del bene "Stabilimento Talassoterapico" (per un totale di circa 1.192 migliaia di Euro) degli importi relativi agli impianti e alle attrezzature e contestuale aumento del valore storico delle categorie "Impianti generici" (per 1.079 migliaia di Euro) e "Arredi e attrezzature" (per 113 migliaia di Euro). La quota del fondo ammortamento "Stabilimento Talassoterapico" relativa ad impianti ed attrezzature già maturata negli esercizi precedenti (per un totale di circa 284 migliaia di Euro) è stata proporzionalmente riclassificata (252 migliaia di Euro al "Fondo ammortamento Impianti generici" e 33 migliaia di Euro al "Fondo ammortamento arredamenti e attrezzature").

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

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

Riminitерme S.p.A

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

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

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

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

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

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

La Società non ha in essere al 31 dicembre 2016 contratti di locazione finanziaria e pertanto non emergono informazioni ai sensi del comma 22 art. 2427 C.C.

Complessivamente, quindi, gli ammortamenti ordinari dell'esercizio pari a complessivi Euro 439.666, sono stati calcolati sulla base delle aliquote riportate nel seguente prospetto, ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzo delle relative immobilizzazioni materiali:

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

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

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Partecipazioni

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

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

| Descrizione | 31/12/15 | Incr. To | Sval.ne | 31/12/16 | PN 31/12/2016 | Risultato 2016 | I |
|--------------------------|----------------|---------------|----------|----------------|---------------|----------------|---|
| Riminitерme sviluppo Srl | 100.000 | 20.000 | 0 | 120.000 | 16.998 | -12.006 | |
| Totale | 100.000 | 20.000 | 0 | 120.000 | 16.998 | -12.006 | |

dati riportati si riferiscono alla bozza di bilancio fornita dall'organo Amministrativo della società controllata.

Riminiterme S.p.A

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

Riminiterme sviluppo Srl è stata costituita nel corso del 2006 per poter realizzare e gestire l'investimento del "Polo del Benessere – Città delle Colonie" relativo all'immobile Colonia Novarese con annessa area.

La voce "Altre imprese" è invece relativa a partecipazioni di € 3.443 possedute da Riminiterme nelle società Coter Srl per euro 861 e Istituto di credito Rimini Banca per euro 2.582.

Crediti verso altri

| Categoria di credito | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|----------------------|------------|------------|
| Depositi cauzionali | € 23.202 | € 23.202 |

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

Azioni proprie

In data 26 luglio 2012 con girata a firma Notaio Pietro Fabbrani in Rimini, la società ha acquistato le azioni proprie detenute dai Soci Comune di Santarcangelo di Romagna e Comune di Misano, di cui rispettivamente al titolo nominativo n. 3 e n. 4 per n. 181 azioni da un euro cadauno; il costo totale di acquisto è pari a 424 euro. In data 25 novembre 2014 con girata a firma Notaio Pietro Fabbrani in Rimini, la società ha acquistato le azioni proprie detenute dal Socio Comune di Coriano, di cui al titolo nominativo n. 2 per n. 181 azioni da un euro cadauno per un costo di acquisto pari a 221 euro.

| Titolo azionario | Valore nominale | Valore di acquisto |
|-----------------------|-----------------|--------------------|
| Titolo azionario n. 2 | € 181 | € 221 |
| Titolo azionario n. 3 | € 181 | € 201 |
| Titolo azionario n. 4 | € 181 | € 223 |
| TOTALE | € 543 | € 645 |

ATTIVO CIRCOLANTERIMANENZE

Le rimanenze finali sono pari ad euro 39.418 (nel 2015 erano € 29.326) con un aumento rispetto all'esercizio precedente di euro 10.092 e si riferiscono principalmente a beni e merci utilizzate nei reparti, biancheria, materiale per pulizie, prodotti per il punto vendita e materiali istituzionali.

CREDITI

Ammontano complessivamente a euro 11.201.334 e hanno subito una variazione in aumento di euro 41.684 rispetto al 2015; tutte le voci esposte si riferiscono a crediti esigibili entro 12 mesi.

I crediti dell'attivo circolante sono così composti:

Crediti Verso Clienti

| Categoria credito - Esigibili entro l'esercizio | 31/12/16 | 31/12/15 |
|---|----------|----------|
| Crediti v/clienti | 256.729 | 274.292 |
| Crediti v/clienti per fatture da emettere | 283.306 | 206.663 |
| (Fondo svalutazione crediti) | (25.656) | (26.955) |
| Arrotondamenti | | |
| Totale | 514.379 | 454.000 |

La consistenza dei crediti verso i clienti è sostanzialmente invariata rispetto all'anno precedente per effetto dei puntuali pagamenti delle fatture da parte delle aziende ASL della Regione Emilia Romagna e degli altri clienti non pubblici.

La voce dei crediti verso clienti per fatture da emettere è riferita principalmente alle prestazioni termali e specialistiche dei mesi di novembre e dicembre non ancora fatturate ed ai conguagli per il rinnovo delle prestazioni termali riconosciuto nel mese di febbraio 2017 con effetto retroattivo al 1° gennaio 2016.

Riminiterm S.p.A. Bilancio al 31/12/2016
Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

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

| Descrizione | Saldo al 31/12/2015 | Accantonamenti | (utilizzi) | Saldo al 31/12/2016 |
|----------------------------|------------------------|----------------|------------|------------------------|
| Fondo svalutazione crediti | 26.955 | 0 | (1.299) | 25.656 |
| Totale | 26.955 | 0 | (1.299) | 25.656 |

Crediti verso imprese controllate

Ammontano a euro 10.610.753, invariati rispetto al 2016 e si riferiscono principalmente alle rate del finanziamento infruttifero concesso anteriormente al 31/12/2015 alla società Riminiterm Sviluppo Srl, per un importo erogabile in riferimento alle necessità della controllata, la cui scadenza è rinnovata in base alla delibera del Consiglio di Amministrazione, in data 31 dicembre 2017; in considerazione della natura del finanziamento concesso non si è provveduto alla applicazione del criterio del costo ammortizzato. In data 25 febbraio 2013, la società controllata ha depositato una perizia immobiliare eseguita da perito indipendente che valuta il patrimonio della stessa in euro 12.250.000.

I rapporti esistenti con le società controllate sono di seguito elencate:

| RAPPORTI FINANZIARI | | | | | | |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|----------------|----------|----|
| Denominazione | Esercizio 2016 | | | Esercizio 2016 | | |
| | Crediti | Debiti | Garanzie Imp. | Oneri | Proventi | |
| Riminiterm Sviluppo Srl | 10.610.753 | - | -- | -- | -- | -- |

Crediti verso imprese controllanti

Non vi sono crediti verso la società controllante.

Crediti Tributari

Ammontano a euro 8.456 e si riferiscono principalmente a crediti per Iva e per il conguaglio a credito relativo all'Irap anno 2016.

Crediti verso altri

Ammontano a euro 67.746 e sono dettagliati come segue:

| Credito v/altri esigibili entro es. | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Apt Regionale per contributo L/7 | 43.615 | 47.580 |
| Crediti diversi – partite anticipate | 704 | 5.961 |
| Rettifiche diverse in sospeso | 3.531 | 2.154 |
| Enti diversi da liquidare | 10.954 | 10.999 |
| Altri crediti | 8.942 | 1.648 |
| Totale | 67.746 | 68.342 |

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

Altre Partecipazioni

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

Disponibilità Liquide

Depositi bancari e postali

Ammontano ad euro 63.966 e si riferiscono al rapporto bancario attivo in essere con Romagna Banca C.C. Gli altri rapporti bancari, a debito, sono rappresentati nel prospetto inserito nel passivo della presente nota

Riminitерme S.p.A. Bilancio al 31/12/2016
Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

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

Denaro in cassa e valori bollati

Il denaro e i valori in cassa contanti ammontano a euro 6.200.

RATEI E RISCOINTI ATTIVI

| Descrizione | 31/12/16 | 31/12/15 |
|--|----------|----------|
| Risconti attivi: | | |
| Quote costi di competenza di esercizi successivi | 9.827 | 7.298 |
| Rati attivi: | 0 | 0 |
| Totale | 9.827 | 7.298 |

L'importo relativo alle quote di costi di competenza dell'esercizio successivo è relativo principalmente a costi, contratti anticipati di noleggio, assistenza e manutenzione, la cui competenza è a cavallo degli esercizi 2016 e 2017.

PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

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

| | Capitale sociale | Riserva legale | Altre Riserve | Riserva S.Azioni | Riserva azioni proprie | Riserva negativa az. /Utili prec. | Perdite /Utili prec. | Risultato Esercizio | Totale |
|--|--------------------|----------------|---------------|------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------|---------------------|------------------|
| | Natura/descrizione | | | Importo | | Possibilità di utilizzazione | | Quota disponibile | |
| Saldo 31/12/15 | 8.353.011 | 84.744 | 1.872.417 | 371.989 | 645 | | 0 | 25.969 | 10.708.130 |
| CAPITALE SOCIALE | | 1.299 | 24.670 | 8 | 353.011 | | | (25.969) | 0 |
| RISERVE DI CAPITALE | | | | | | | | | |
| RISERVE DI UTILI | | | | | | | | | |
| Riserva legale | | | | | 86.043 | B | | | 0 |
| Riserva sovrapprezzo azioni | | | | | 371.989 | A,B | | 56.285 | 56.285 |
| Saldo 31/12/16 | 8.353.011 | 86.043 | 1.897.087 | 371.989 | 897.087 | A,B,C | 0 | 56.285 | 1.897.087 |
| Riserva per arrotondamento bilancio in Euro | | | | | | A,B,C | | | |
| UTILI PORTATI A NUOVO | | | | | | A,B,C | | | |
| TOTALE | | | | | | | | | 1.897.087 |
| Quota non distribuibile | | | | | | | | | 0 |
| Residua quota distribuibile | | | | | | | | | 1.897.087 |
| NOTE: | | | | | | | | | |
| A = disponibile per aumento di capitale; | | | | | | | | | |
| B = disponibile per copertura delle perdite; | | | | | | | | | |
| C = distribuibile. | | | | | | | | | |

Si segnala infine che nell'arco temporale preso in esame (tre esercizi) in conformità a quanto previsto dal documento "OIC 1", negli esercizi 2013, 2014 e 2015 non sono state utilizzate poste di patrimonio in quanto trattenute in azienda.

Per completezza di informativa si precisa che per effetto dell'Art.109 co.4 let.b) TUIR risultano "fiscalmente vincolate", oltre a quanto commentato in precedenza, Riserve di Patrimonio Netto al 31 dicembre 2016 per complessivi euro 19.092 con riferimento al valore residuo degli ammortamenti anticipati contabilizzati nel 2001 esclusivamente in sede di dichiarazione dei redditi.

Il capitale sociale al 31/12/2016, interamente sottoscritto e versato, risulta quindi costituito da nr. 8.353.011 azioni ordinarie da nominali Euro 1 cadauna.

Si rammenta che l'importo della voce altre riserve al 31 dicembre 2016 è parte del patrimonio scisso, come commentato in precedenza, ed è stata costituita in periodo di moratoria fiscale da Amfà S.p.A.

Riminiterme S.p.A.

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

FONDI PER RISCHI ED ONERI

La voce include

- il fondo per imposte differite per € 5.995. Tale fondo è relativo alle differenze temporanee afferenti agli ammortamenti anticipati (euro 19.092) calcolati esclusivamente in sede di dichiarazione dei redditi, ed è stanziato sulla base dell'aliquota media del 31,4%.
- La voce "altri fondi" si riferisce all'accantonamento complessivo di 50.000 euro per il prevedibile rinnovo del CCNL delle aziende termali, scaduto da oltre quattro anni.
Tale voce ha avuto la seguente movimentazione:

| Saldo 31/12/15 | Incremento | (Utilizzo) | Saldo 31/12/16 |
|----------------|------------|------------|----------------|
| 35.000 | 15.000 | 0 | 50.000 |

Ai sensi dell'art. 2427 n.14 C.c. va rilevato come non ci siano al 31 dicembre 2016 altre differenze temporanee in grado di originare l'iscrizione di imposte differite passive.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Tale voce ha avuto la seguente movimentazione:

| Saldo 31/12/15 | Incremento | (Utilizzo) | Saldo 31/12/16 |
|----------------|------------|------------|----------------|
| 614.536 | 67.428 | 0 | 681.964 |

L'incremento del fondo è relativo alla quota dell'esercizio al netto del fondo pensione, dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del t.f.r. e delle indennità erogate ai dipendenti stagionali assunti e licenziati in corso d'anno.

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

DEBITI

I debiti ammontano a euro 3.450.430 e sono diminuiti di euro 292.178 rispetto allo scorso esercizio. L'ulteriore dettaglio della voce debiti riguarda:

I debiti verso banche ammontano ad euro 2.651.166 in diminuzione rispetto ai 3.199.598 del 2015 e si riferiscono all'indebitamento contratto dalla società per far fronte agli impegni presi con la controllata Riminiterme Sviluppo srl, alla quale è stato concesso un prestito fruttifero erogabile in più soluzioni e scadente al 31 dicembre 2017 per poter dar corso al piano di sviluppo previsto sull'area della Colonia Novarese.

I debiti verso banche sono così rappresentati:

| Descrizione | Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Banca Popolare Emilia Romagna | 1.259.264 | 1.293.199 |
| Cassa di Risparmio di Rimini | 605.210 | 1.079.242 |
| Banca di Rimini C.Coop | 786.692 | 827.157 |
| Totale | 2.651.166 | 3.199.598 |

I debiti verso fornitori (compreso quelli per fatture da ricevere) sono euro 389.504 in aumento rispetto ai 262.223 euro del 2015.

I debiti tributari risultano essere euro 75.551 e sono aumentati rispetto ad euro 34.665 del 2015; il valore del 2016 è così composto:

| Descrizione | Importo |
|---------------------------|---------|
| Ritenute IRPEF dipendenti | 28.168 |
| Ritenute IRPEF autonomi | 18.689 |
| Erario c/IRES | 24.834 |

Riminiterm S.p.A

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

| Descrizione | Importo |
|---------------|---------------|
| Erario c/Iva | 3.860 |
| TOTALE | 75.551 |

I debiti verso enti previdenziali, iscritti nel bilancio 2016 per euro 68.489, sono leggermente aumentati rispetto al valore di euro 41.539 del 2015; la voce più consistente è relativa al debito per contributi INPS e INPDAP.

I debiti verso il personale dipendente e collaboratori (ricompresi nella voce "altri debiti") ammontano a euro 149.184 e sono relativi alla quattordicesima mensilità da liquidare per euro 37.053, alle ferie maturate ma non godute alla data della chiusura dell'esercizio per euro 44.073 e alle competenze e retribuzioni del mese di dicembre per euro 73.058.

I restanti debiti verso altri, ammontano a euro 116.536 e sono relativi principalmente a debiti per partire da liquidare nel corso dell'anno 2017 e agli interessi passivi maturati sui conti correnti bancari al 31 dicembre 2016 e non ancora addebitati per 72.896 euro.

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

RATEI E RISCOINTI PASSIVI

La voce ratei e risconti è di euro 15.395 rispetto ai 16.275 del 2015, ed è relativa al risconto dei ricavi di competenza dell'esercizio 2016, fatturati a fronte di abbonamenti a servizi palestra e piscina la cui validità temporale si manifesta a cavallo tra gli esercizi 2016 e 2017.

IMPEGNI GARANZIE E PASSIVITA' POTENZIALI

Ammontano ad euro 171.489 e si riferiscono alle seguenti garanzie prestate:

| Descrizione | Importo |
|--|---------------|
| Fidejussione Bancaria per Comune di Rimini per concessione demaniale | 12.000 |
| Fidejussione Assicurativa verso Ufficio Entrate Rimini | 159.489 |
| TOTALE | 75.551 |

Non esistono impegni e garanzie nei confronti di controllate, collegate e controllanti

ANALISI DELLE VOCI DI CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

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

| Descrizione | 31/12/16 | 31/12/15 | Variazioni |
|---|------------------|------------------|----------------|
| Reparti termali accreditati dal SSN | 2.267.399 | 2.174.747 | 92.652 |
| Rep. Fisioterapia accreditato da ASL Rimini | 616.061 | 574.428 | 41.633 |
| Reparto Poliambulatori | 396.900 | 398.859 | -1.959 |
| Stabilimento balneare / Bluecamp | 66.259 | 58.634 | 7.625 |
| Centro Benessere, Palestre fitness, Piscine | 717.153 | 709.166 | 7.987 |
| Altre attività | 14.220 | 11.953 | 2.267 |
| Totale | 4.077.992 | 3.927.787 | 150.205 |

Riminiterre S.p.A

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

Il fatturato dei Reparti termali, per i quali lo stabilimento è accreditato con il SSN, ed il fatturato del reparto Fisiokinesiterapia, per il quale lo stabilimento è accreditato con l'ASL di Rimini, sono considerati comprensivi di prestazioni (balneoterapia, fango-balneoterapia, idromassaggi vascolari, inalatorio e irrigazioni vaginali per i reparti termali) sia convenzionate sia a pagamento.

La Società è accreditata al livello tariffario al 1° Super per le prestazioni termali in convenzione.

ALTRI RICAVI E PROVENTI

La ripartizione della voce è la seguente:

| Descrizione | 31/12/16 | 31/12/15 | Variazioni |
|---|----------|----------|------------|
| Fitti attivi per locali talassoterapico | 24.390 | 28.175 | -3.785 |
| Noleggio sdrai e ombrelloni | 116.331 | 128.268 | -11.937 |
| Plusvalenze patrimoniali | 0 | 10 | -10 |
| Altri ricavi diversi | 3.171 | 9.995 | -6.824 |
| Incentivo GSE produzione energia fotov. | 22.569 | 23.831 | -1.262 |
| Contributi diversi | 4.715 | 5.984 | -1.269 |
| Contributo APT Legge 7 | 43.615 | 47.580 | -3.965 |
| Totale | 214.791 | 243.843 | -29.052 |

COSTI DELLA PRODUZIONE

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

COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI

Trattasi di acquisti relativi a medicinali, materiale di consumo per i reparti, cancelleria e prodotti per il punto vendita ed ammontano a euro 188.301 pari al 4,7% dei costi della produzione. L'importo, costante nella sua percentuale sul totale, è aumentato di euro 5.928-

COSTI PER SERVIZI

La voce in oggetto, euro 1.430.195 pari al 36,1% (35,7% nel 2015) dei costi della produzione, è così dettagliata:

| Descrizione | 31/12/16 | 31/12/15 | Variazioni |
|--------------------------------|-----------|-----------|------------|
| Prestazioni professionali | 658.999 | 669.588 | -10.589 |
| Spese telefoniche | 8.599 | 11.629 | -3.030 |
| Spese per pulizie | 59.211 | 59.149 | 62 |
| Spese di Pubblicità ed Eventi | 68.589 | 70.214 | -1.625 |
| Utenze diverse | 275.926 | 274.006 | 1.920 |
| Manutenzioni ordinarie | 79.812 | 86.750 | -6.938 |
| Compenso agli Amministratori | 63.289 | 41.580 | 21.709 |
| Compenso Collegio Sindacale | 24.012 | 23.207 | 805 |
| Contratti di assistenza | 21.245 | 15.697 | 5.548 |
| Raccolta rifiuti e smaltimenti | 19.278 | 16.359 | 2.919 |
| Polizze assicurative | 17.160 | 19.004 | -1.844 |
| Oneri Bancari | 7.662 | 8.648 | -986 |
| Compenso soc. certificazione | 7.991 | 3.671 | 4.320 |
| Consulenze diverse | 28.520 | 15.863 | 12.657 |
| Altro | 89.902 | 76.268 | 13.634 |
| Totale | 1.430.195 | 1.391.633 | 38.562 |

COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

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

Ammontano a euro 134.853, pari al 3,4% dei costi della produzione. L'importo è aumentato rispetto al 2016 di euro 24.434 principalmente nelle voci per locazioni (euro 7.000) e noleggio attrezzature e autovetture in uso promiscuo (euro 17.434).

Riminiterre S.p.A

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

COSTI PER IL PERSONALE

Ammontano a euro 1.528.206, pari al 38,5% dei costi della produzione. L'importo è aumentato rispetto all'esercizio 2015 di euro 34.800 principalmente per effetto dell'accantonamento eseguito per il futuro rinnovo del CCNL dei dipendenti delle aziende termali.

| Descrizione | 31/12/16 | 31/12/15 | Variazioni |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------|
| Retribuzione Lorda | 1.080.473 | 1.072.941 | 7.532 |
| Oneri Sociali | 359.535 | 337.658 | 21.877 |
| TFR (annuali e stagionali) | 87.233 | 82.240 | 4.993 |
| Altri Costi | 965 | 1.017 | -52 |
| Totale Personale | 1.528.206 | 1.493.406 | 34.800 |

Si evidenzia, la movimentazione media del personale dipendente suddiviso per categoria:

| Categoria | Media anno 2016 |
|---------------|-----------------|
| Impiegati | 27 |
| Operai | 27 |
| Quadri | 1 |
| Dirigenti | 1 |
| Totale | 56 |

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Gli ammortamenti, pari a euro 439.666, come precedentemente indicato, sono stati calcolati sulla base della vita utile dei cespiti stimata con ragionevole certezza, con rimando a quanto indicato precedentemente alla parte relativa alle immobilizzazioni. Essi sono pari al 11,1% dei costi di produzione.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

La voce comprende gli altri oneri correlati alla gestione ordinaria dell'impresa; essi ammontano a euro 253.564 e rappresentano il 6,4% dei costi della produzione. L'importo più significativo è relativo alla iva prorata non detraibile, pari ad euro 160.692; da segnalare inoltre il costo dell'imposta IMU a 33.423 euro e il valore delle quote associative pari ad euro 34.910.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Sono così dettagliati :

PROVENTI DA PARTECIPAZIONI

Non esistono proventi da partecipazioni.

ALTRI PROVENTI FINANZIARI

Il valore esiguo è pari ad euro 27, per interessi sul conto corrente bancario attivo.

ONERI FINANZIARI

Il dettaglio risulta essere il seguente:

| Descrizione | Importo |
|-----------------------------|----------------|
| Interessi passivi bancari | 191.756 |
| Interessi su debiti diversi | 0 |
| Totale | 191.756 |

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

Riminitirme S.p.A

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Si da atto che i proventi ed oneri che non attengono alla gestione ordinaria dell'esercizio, sono stati riallocati nelle altre voci del conto economico come segue:

| | 31/12/16 | 31/12/15 |
|--------------------------------|----------------|-----------------|
| b14) Oneri diversi di gestione | (2.023) | (24.956) |
| b8) Beni di terzi | 0 | 1.210 |
| b7) Prestazioni di servizi | 0 | 2.003 |
| b6) Costi per materie prime | 0 | (3.119) |
| Totale | (2.023) | (24.862) |

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

| Imposte e tasse | 31/12/16 | 31/12/15 | Variazione |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| Ires | 48.735 | 32.574 | 16.161 |
| Irap | 31.341 | 22.405 | 8.936 |
| Totale | 80.076 | 54.979 | 25.097 |

Le imposte rappresentano il 1,9% del valore della produzione.

ALTRE INFORMAZIONI

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

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

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

| Descrizione | 31/12/2016 |
|-------------------------------|---------------|
| Amministratori | 61.667 |
| Sindaci (compenso) | 17.137 |
| Sindaci (controllo contabile) | 5.951 |
| Totale | 84.755 |

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento della società

Ai fini di garantire la trasparenza nell'attività di direzione e coordinamento e di tutela soci e creditori sociali, ai sensi dell'art. 2497 bis si espone di seguito un prospetto riepilogativo dei dati essenziali di Coopsette soc. coop. società che esercita attività di direzione e coordinamento, come emergenti dal bilancio al 31/12/2013 in quanto ad oggi ultimo approvato:

Dati in Euro

STATO PATRIMONIALE**Al 31/12/2013****ATTIVO:**

Riminiterm S.p.A. Bilancio al 31/12/2016
Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

| | |
|--|----------------------|
| A) Credito verso soci per versamenti ancora dovuti | 181.085 |
| B) Immobilizzazioni | 208.402.376 |
| C) Attivo circolante | 1.709.866.321 |
| D) Ratei e risconti | 6.080.466 |
| Totale attivo | 1.924.530.248 |
| PASSIVO: | |
| A) Patrimonio netto: | |
| - <i>Capitale Sociale</i> | 14.255.186 |
| - <i>Riserve</i> | 207.125.260 |
| - <i>Utile (perdita) dell'esercizio</i> | -84.768.388 |
| Totale Patrimonio Netto | 136.612.058 |
| B) Fondi per rischi ed oneri | 33.728.941 |
| C) Trattam. di fine rapporto di lavoro subordinato | 8.703.149 |
| D) Debiti | 1.744.762.831 |
| E) Ratei e risconti | 723.269 |
| Totale passivo | 1.924.530.248 |
| GARANZIE, IMPEGNI E ALTRI RISCHI | 660.404.937 |
| CONTO ECONOMICO | |
| A) Valore della produzione | 280.704.974 |
| B) Costi della produzione | -305.293.477 |
| C) Proventi e oneri finanziari | -7.103.462 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | -44.434.746 |
| E) Proventi e oneri straordinari | -8.641.677 |
| Imposte sul reddito d'esercizio | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | -84.768.388 |

L'attività di direzione e coordinamento effettuata dalla controllante nei confronti della società è consistita, nel 2016, in un'attività di indirizzo imprenditoriale con particolare riferimento alla definizione delle politiche commerciali di gruppo

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

Il sottoscritto professionista Andrea Ceccarelli iscritto al n. 437A all'ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti contabili di Rimini, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società".

Riminiterne S.p.A.

Bilancio al 31/12/2016

Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

(Allegato 1)

Rendiconto Finanziario per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016**Importi in migliaia di Euro**

| | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|--|--------------|--------------|
| A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 56 | 26 |
| Imposte sul reddito | 80 | 55 |
| Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi) (Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività | 192 | 223 |
| 1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | 328 | 304 |
| <i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i> | | |
| Accantonamenti ai fondi | 83 | 60 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 440 | 442 |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore Altre rettifiche per elementi non monetari | | |
| 2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn | 523 | 502 |
| <i>Variazioni del capitale circolante netto</i> | | |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze | (10) | 11 |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti | (60) | (21) |
| Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori | 127 | 68 |
| Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi | (3) | 4 |
| Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi | (1) | (2) |
| Altre variazioni del capitale circolante netto | 110 | 10 |
| 3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn | 163 | 70 |
| <i>Altre rettifiche</i> | | |
| Interessi incassati/(pagati) | (119) | (223) |
| (Imposte sul reddito pagate) | (54) | (57) |
| Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi) | | (22) |
| 4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche | (173) | (302) |
| Flusso finanziario della gestione reddituale (A) | 841 | 574 |
| B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (147) | (157) |

Riminiterm S.p.A. Bilancio al 31/12/2016
Società soggetta alla direzione ed al coordinamento della Coopsette soc. coop in liquidazione coatta amm.va

| | | |
|--|---------------|----------------|
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | | 7 |
| <i>Immobilizzazioni immateriali</i> | | |
| (Investimenti) | | |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | | |
| <i>Immobilizzazioni finanziarie</i> | | |
| (Investimenti) | (19) | (3) |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | | |
| <i>Attività finanziarie non immobilizzate</i> | | |
| (Investimenti) | | |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | | |
| <i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i> | | |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (166) | (153) |
| C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| <i>Mezzi di terzi</i> | | |
| Incremento (decremento) debiti a breve verso banche | (612) | (211) |
| Accensione finanziamenti | | |
| Rimborso finanziamenti | | |
| <i>Mezzi propri</i> | | |
| Aumento di capitale a pagamento | | |
| Versamento soci in conto futuro aumento di capitale sociale | | |
| Cessione (acquisto) di azioni proprie | | |
| Dividendi (e acconti su dividendi) pagati | | |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | (612) | (211) |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 63 | 210 |
| Disponibilità liquide al 1° gennaio 2016 | 6.315 | (3.410) |
| Disponibilità liquide al 31 dicembre 2016 | 70.166 | (3.200) |

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

Addi 11 del mese di maggio dell'anno duemila diciassette, alle ore dieci e trenta

11 maggio 2017 ore 10,30

presso la sede legale, in viale Principe di Piemonte 56, Miramare di Rimini

PREMESSO

- che con lettera raccomandata del 30 marzo 2017 è stata convocata l'assemblea ordinaria per discutere dell'ordine del giorno di seguito indicato;
- che in prima convocazione, per il giorno 30 aprile 2017 stessa sede ed ora, l'assemblea è andata deserta come da verbale

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione del Bilancio chiuso al 31.12.2016 e destinazione dell'utile di esercizio.
2. Nomina del Collegio Sindacale.
3. Fissazione degli emolumenti del Collegio Sindacale.
4. Conferimento al Collegio Sindacale dell'incarico di Controllo Contabile ai sensi dell'art. 2409 bis del C.C.
5. Varie ed eventuali.

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

- del C.d.A. sono presenti i signori Ioli Dott. Luca Maria, Canovi Dott. Giuliano, Paterlini Dott. Maurizio, Cabassi Dr.ssa Ernestina;
- del Collegio Sindacale sono presenti i signori, Montanari Dott. Marco, Baschetti Dott. Gabriele, Urbinati Dr.ssa Oriana;
- sono presenti i seguenti soci, o persone delegate le cui deleghe sono state acquisite agli atti della società:

- **COOPSETTE Soc. Coop in l.c.a.** presente per delega nella persona del Dott. Alessandro Ceccarelli, portatore di 6.487.694 azioni del valor nominale di € 1,00 cadauna, su 8.353.011 voti complessivi rappresentati nel Capitale Sociale;

- **CARIM S.P.A.** presente nella persona del Dott. Matteo Venturini, portatore di 18.076 azioni del valor nominale di € 1,00 cadauna, su 8.353.011 voti complessivi rappresentati nel Capitale Sociale;

- **HIDRA srl in liquidazione**, presente nella persona del Dott. Antonio Enzo Papini, portatore di 1.375.000 azioni del valor nominale di € 1,00 cadauna, su 8.353.011 voti complessivi rappresentati nel Capitale Sociale;

- **BANCA POP. EMILIA ROMAGNA**, presente per delega nella persona del Dott. Remigio Casali, portatore di 18.076 azioni del valor nominale di € 1,00 cadauna, su 8.353.011 voti complessivi rappresentati nel Capitale Sociale;

pertanto la seduta risulta validamente convocata e costituita rappresentando i soci presenti 7.898.846 azioni su 8.353.011, pari al 94,56% del Capitale Sociale e pertanto abilitata a discutere e deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno;

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

Primo punto all'odg – “Approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2016 e destinazione dell'utile di esercizio”

Il Presidente, ringrazia i Sigg. Soci presenti e dispone affinché venga consegnata a ciascuno dei presenti la cartellina contenente i documenti relativi alla bozza di Bilancio predisposta ed approvata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 30.03.2017. Il Presidente illustra sommariamente le risultanze dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, richiamando le evidenze delle macro aggregazioni presenti nei due prospetti, segnalando in particolare il risultato economico, al netto delle imposte, che ammonta a € 56.285,49; infine procede alla illustrazione della Relazione del Consiglio di Amministrazione predisposta ai sensi di legge; invita poi il Presidente del Collegio Sindacale, Dr. Marco Montanari a dare lettura e commento della Relazione emessa dall'organo di controllo svolgente sia l'attività di cui all'art.2403 cc sia l'attività di cui all'art 2409 bis; dalla stessa non sono emesse né eccezioni né richiami d'informativa per cui Il Dott. Montanari a nome del Collegio Sindacale dichiara che nulla osta all'approvazione del bilancio.

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

Terminate le domande di chiarimento e delucidazione, il Presidente pone in votazione i documenti di Bilancio al 31.12.2016, Stato Patrimoniale, Conto Economico, Relazione del Consiglio di Amministrazione e Nota Integrativa, proponendo di non procedere alla ripartizione degli utili e di destinarli per il 5% pari ad € 2.814,27 a Fondo di Riserva Legale e per il restante 95% pari ad € 53.471,22 a Fondo di Riserva Ordinaria.

L'Assemblea, con i voti favorevoli espressi per alzata di mano dei soci Coopsette Soc. Coop., Carim spa, BPER Banca spa e l'astensione del socio Hidra srl, approva il bilancio chiuso al 31.12.2016 e la destinazione dell'utile di esercizio come proposto dal Presidente.

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

Il Dott. Fabrizio Vezzani, in qualità di Presidente dell'Assemblea, dopo aver menzionato che con l'approvazione del bilancio di esercizio 2016 è giunto a scadenza il mandato relativo alle cariche del Collegio Sindacale, lascia la parola al socio di riferimento Coopsette soc. coop.; il delegato Dott. Alessandro Ceccarelli ricorda che ai sensi dell'art. 21.2 del vigente statuto societario i Sindaci durano in carica tre esercizi e sono rieleggibili solamente per un secondo mandato, pertanto esercitando la volontà dell'Azionista, propone di nominare le seguenti persone, titolate a svolgere il ruolo di Sindaco Revisore:

Dott. Davide Prandi, in qualità di Presidente;

Dott. Marcello Incerti, in qualità di membro effettivo;

Dott. Lorenzo Nardella, in qualità di membro effettivo;

Dr.ssa Elisa Torri, in qualità di membro supplente;

Dr.ssa Sara Martinelli, in qualità di membro supplente.

Dopo brevi interventi dei rappresentanti degli altri soci, il Presidente pone in votazione la proposta medesima, che risulta essere approvata con il voto favorevole espresso per alzata di mano dei soci Coopsette soc. coop, Carim spa, BPER Banca spa e l'astensione del socio Hidra srl.

Si dà atto pertanto che il nuovo Collegio Sindacale, in carica a partire da oggi e per il periodo di tre anni fino alla data di convocazione dell'assemblea destinata ad approvare il bilancio dell'esercizio 2019 (convenzionalmente fino al 30.04.2020) è composto da:

Dott. Davide Prandi, nato a Reggio Emilia il 13/12/1970, – Presidente

Dott. Marcello Incerti, nato a Correggio (RE) il 11/11/1974, – Membro effettivo

Dott. Lorenzo Nardella, nato a Ancona il 05/04/1979 - Membro effettivo

Dr.ssa Elisa Torri, nata a Scandiano (RE) il 18/06/1989 - Membro supplente

Dr.ssa Sara Martinelli, nato a Reggio Emilia il 06/02/1977 - Membro supplente

Terzo punto all'ordine del giorno "Fissazione degli emolumenti del Collegio Sindacale".

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

A tal proposito, il Dott. Alessandro Ceccarelli riferisce che l'orientamento del socio di riferimento per gli emolumenti del Collegio Sindacale, tenendo conto che per Statuto al medesimo Collegio è demandata anche la funzione di Controllo Contabile ex art. 2409-bis del C.C., è quello di remunerare l'attività dei membri del Collegio come segue:

euro 8.965,57 al Presidente ed euro 5.977,04 ad ognuno dei due membri effettivi per le competenze complessive relative alla approvazione del Bilancio, alle Verifiche Trimestrali ed al Controllo Contabile oltre ad un compenso di euro 103,29 per ogni ora di partecipazione alle sedute del Consiglio di Amministrazione e alle Assemblee Sociali anche a titolo di rimborso spese forfettario. Si propone di lasciare al rapporto fra C.d.A. e Collegio Sindacale la definizione di eventuali modalità applicative.

Dopo brevi interventi da parte dei rappresentanti degli altri soci, il Presidente pone in votazione la proposta che risulta essere approvata con il voto favorevole espresso per alzata di mano dei soci Coopsette soc. coop, Carim spa, BPER Banca spa e l'astensione del socio Hidra srl.

Al termine della votazione il Presidente del CdA Dott. Fabrizio Vezzani, prende la parola per esprimere ai componenti del Collegio Sindacale uscente, il più sentito ringraziamento per il lavoro svolto e la grande professionalità dimostrata nell'espletamento dell'incarico a loro assegnato dalla Società.

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

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

L'Assemblea prende atto.

Quinto punto all'ordine del giorno "Varie ed eventuali"

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

Letto, confermato e sottoscritto

Il Presidente
(Vezzani Dott. Fabrizio)

Il Segretario
(Ricci Rag. Massimo)

Il sottoscritto professionista Andrea Ceccarelli iscritto al n. 437A all'ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti contabili di Rimini, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società".

RIMINITERME S.P.A.

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

Soggetta a direzione e coordinamento da parte della Coopsette Soc. Coop. in liquid. coatta amm.va

Relazione del Consiglio di Amministrazione

Signori Soci,

anche nel corso dell'esercizio di cui oggi andiamo ad approvare il bilancio, la nostra società ha conseguito risultati positivi sotto tutti i punti di osservazione.

La leggera crescita di presenze e fatturato, l'incremento degli utili prima delle tasse anche in presenza di un incremento del fondo di riserva in previsione del rinnovo contrattuale dei lavoratori dipendenti del sistema termale, testimoniano la correttezza delle previsioni e delle conseguenti scelte di gestione della società.

Sul versante del contenimento e della qualificazione dei costi, il lavoro è proseguito con successo, cercando di rendere strutturali i risultati anche attraverso la stipula di contratti di fornitura di beni e servizi che sfruttano al massimo la dinamicità del mercato, l'affidabilità e il corretto rapporto che abbiamo instaurato con gli operatori del mercato.

L'accordo per la produzione di un titolo di viaggio specifico per le aziende termali del territorio è il frutto di questo lavoro, che ci permetterà di comporre pacchetti di prodotto completi senza prevedere costi aggiuntivi per garantire il trasporto dei futuri clienti, pratica ormai invalsa nel settore del turismo termale.

Questi incrementi e questi risultati si amplificano notevolmente se rapportati all'andamento del mercato di riferimento, quello termale, sia livello Nazionale che Regionale, permettendo anche quest'anno di porre RIMINITERME nella parte alta delle tabelle statistiche di settore e con medie di fatturato e presenze sempre al di sopra della media delle aziende termali Regionali.

I ritardi nei risultati in alcuni comparti, sono generalmente compensati dalle prestazioni positive di altri centri di ricavo facenti parte del nostro "Core Business".

Al calo delle prestazioni fornite agli assicurati INPS, ormai da considerare strutturale a livello nazionale e frutto anche di scelte politiche dell'Ente si è risposto con i buoni risultati sia degli altri mercati convenzionati ASL e INAIL, sia con un ulteriore miglioramento del radicamento sul territorio per tutta la gamma delle prestazioni che siamo in grado di fornire.

Alle difficoltà che nello scorso esercizio si erano manifestate nel segmento del così detto "turismo sociale" abbiamo risposto analizzandole e trovando soluzioni non passeggere, ma mettendo in campo una proposta commerciale, IL VILLAGGIO TERMALE, che nel 2016 è stato sperimentato, ma che con questa stagione è diventato la base delle nostre azioni di promozione, marketing, comunicazione ed elaborazione dei prodotti collegati alle prestazioni termali.

Il nostro settore di intervento negli anni si è sviluppato anche in campi che negli ultimi tempi stanno diventando di interesse anche di operatori nuovi e agguerriti.

Il recupero post traumatico, la fisioterapia, l'ampio settore della prevenzione e dei corretti stili di vita sta attirando grande attenzione. Per migliorare e rendere più tempestive le nostre risposte alle difficoltà ed alle sfide di un mercato in grande evoluzione, abbiamo consolidato collaborazioni professionali specifiche e promosso l'avvicendamento delle consulenze nel campo del marketing e della comunicazione, facendo sempre affidamento sul bagaglio di esperienza e competenza del nostro personale.

Nelle conclusioni daremo comunque un cenno sul futuro che immaginiamo per Riminiterme e sul perché siamo fiduciosi di poterlo vivere, consolidando e aumentando la nostra quota di mercato così come siamo riusciti a fare negli ultimi anni.

Andamento della gestione: il settore termale nazionale e Riminiterme nell'anno 2016.

Nella Nota Integrativa sono state fornite le notizie attinenti l'illustrazione del bilancio al 31/12/2016; nella presente relazione, conformemente a quanto previsto dall'art. 2428 C.C., intendiamo evidenziare le notizie relative alla situazione della società e le informazioni sull'andamento della gestione.

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2016 presenta un utile netto di euro 56.285 (+117%); il risultato dell'esercizio, prima del calcolo delle imposte che rappresentano il 59% dell'utile lordo, è di euro 136.361 (+68%), in aumento rispetto all'esercizio 2015; questo marcato aumento, oltre che ad una crescita della società in termini di presenze e fatturato specialmente nella parte delle attività "core", è dovuto anche al rinnovo delle tariffe termali in convenzione con il SSN per il triennio 2016 - 2018 avvenuto nel mese di febbraio 2017.

Il sistema delle Terme dell'Emilia Romagna (dati aggiornati al 31 ottobre) registra una contrazione del 3% per arrivi e dell'1% per fatturato, con influenze negative che si protraggono anche quest'anno dalle sofferenze societarie e gestionali di alcuni poli regionali (specialmente Salsomaggiore e Porretta) che comunque sono in via di normalizzazione grazie all'ingresso di nuovi imprenditori che stanno rilevando le attività; la diminuzione del mercato ha riguardato tutte le diverse componenti termali convenzionate, Asl, Inps, Inail e si registra anche nell'area del benessere, mentre segni di ripresa si denotano nei flussi di clientela termale privata e nella riabilitazione grazie ai nuovi protocolli INAIL.

Tra le varie aziende termali, si assiste ad un arretramento superiore alla media nella zona costiera-balneare ed in quella parmense, mentre trend migliori si verificano nelle zone collinari delle province di Forlì-Cesena i cui centri termali sono a frequentazione più locale che turistica, segno di una difficoltà economica ancora persistente che spinge la clientela abituale delle terme ad utilizzare località di prossimità a scapito di soggiorni termali di tipo turistico della durata di due settimane.

In un mercato turistico nazionale che pur con zone molto disomogenee ha visto una leggera ripresa per arrivi e presenze, la provincia di Rimini ha registrato arrivi turistici complessivi e pernottamenti in aumento (+3% e +1,6%) sia nel movimento turistico italiano (+2,4% e +1,0%) che estero (+6% e +3,8%). Dal rapporto dei dati si registra, dopo diversi anni di diminuzione costante, una conferma della permanenza media dei turisti pari a 4,4 notti, dato che ovviamente confligge con il tradizionale turismo termale che per usufruire delle cure deve soggiornare per 12 gg e che pertanto ha registrato una flessione negli ultimi anni. Altrettanto importante è la tendenza delle politiche turistiche territoriali, spesso vocata al morde e fuggi con eventi e intrattenimenti di brevissima durata dedicati ad una utenza che non è normalmente interessata agli ambienti termali più vicini invece ai bambini, alle famiglie ed ai Senior.

Nel corso dell'anno 2016 la società ha visto consolidare la propria quota di mercato nel sistema termale passando dal 5° al 4° posto su 22 aziende complessive. La quota percentuale è del 8% del totale con l'evidenza di rappresentare ancora la prima destinazione regionale e nazionale per cure termali INPS (quota regionale del 25%).

I clienti della nostra società sono aumentati a 21.276 unità (+0,7%). Gli arrivi del settore termale hanno registrato un aumento 2,1% e rappresentano il 53% del totale complessivo con crescita del mercato ASL (+3,5%), di quello INAIL (+11%) ed una diminuzione oramai strutturale dei clienti INPS (-10%). L'area del benessere e del wellness vede crescere i propri clienti dell'1,7% mentre l'attività specialistica ambulatoriale e riabilitativa diminuisce del 2,5% per effetto della minore committenza ASL registrata rispetto al budget inizialmente sottoscritto che vede comunque Riminiterme come punto di riferimento per la sanità pubblica territoriale. L'aumento del mercato termale è la conseguenza del recupero, dopo un 2015 difficile, del turismo termale (+2%) concentrato principalmente nei periodi di bassa stagione estiva (giugno e settembre); negli altri mesi i flussi sono stati in linea o addirittura superiori all'anno precedente, con tassi di crescita negli utenti individuali (famiglie e bambini), particolarmente positivi nella provincia di Rimini che ci ha visto crescere anche quest'anno di un ulteriore 4,2%. Il recupero registrato nel turismo termale, è dovuto anche ad una serie di iniziative commerciali mirate, nonostante le difficoltà date dalla assenza di una struttura alberghiera propria o comunque di riferimento e alla realizzazione del "Villaggio Termale al Mare" sulla nostra spiaggia.

Il valore della produzione è di 4.292.783 euro e aumenta del 2,91% (+121 mila euro). Nel corso dell'esercizio 2016 il fatturato dei reparti termali, che rappresenta il 53,7% dei ricavi, aumenta dell'4% (fangobalneoterapia +5,4%, inalatorio +1,9% e balneoterapia +7%) per effetto di quanto detto precedentemente.

Il centro di Riabilitazione e Terapia Fisica aumenta il fatturato dell'8,2%, negli altri reparti segnaliamo gli scostamenti positivi delle piscine termali (+2,6%), del centro estivo Bluecamp (+6,8%) e delle palestre (+1,7%), mentre annotiamo una diminuzione della Medicina Estetica (-11%), dello stabilimento balneare (-11%) e del Poliambulatorio (-1,9%) e una conferma del fatturato per il Centro Benessere.

I costi della produzione sono aumentati complessivamente di 96.631 euro (+2,4%): i costi per servizi ammontano a 1.430.195 euro (+ € 36.559 +2,8%), quelli per materie prime e di consumo aumentano di euro 7.407. Il costo del personale aumenta di euro 34.800 (+2,3%) per l'effetto combinato delle maggiori ore lavorate (+0,7%) e l'accantonamento di euro 15.000 al fondo spese future per il prossimo rinnovo del CCNL dei lavoratori delle aziende termali scaduto da diversi anni.

Si segnalano i valori delle quote di ammortamento (439.666 euro) che diminuiscono di 2.220 euro (-0,5%) e le rimanenze finali che aumentano di 10.092 euro; aumento (+7%) anche per gli oneri diversi di gestione pari ad euro 253.564 che rappresentano il 5,9% del valore della produzione.

La differenza tra il valore ed i costi della produzione passa da 303.568 dell'anno 2015 a 328.090 dell'anno 2016 con un incremento del 8% che consolida il margine operativo su valori strutturati e rappresenta il 7,7% del valore della produzione.

L'incidenza dei proventi e degli oneri finanziari presenta un saldo negativo di euro 191.729, per effetto degli interessi corrisposti agli istituti di credito sui finanziamenti accordati e scadenti dell'anno 2017.

La società, nel corso dell'esercizio 2016, ha effettuato investimenti netti per euro 147.165; sono stati implementati alcuni impianti tecnologici, adeguati gli ambienti e gli impianti delle piscine termali e riabilitative e acquistati alcune attrezzature ed arredi per reparti operativi.

L'impianto fotovoltaico ha prodotto circa 56.537 Kwh, totalmente autoconsumati, registrando incentivi dal GSE per 22.600 euro oltre ad un risparmio di energia pari a 8.600 euro.

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

La situazione finanziaria

Sul versante finanziario, è proseguito il lavoro di rinegoziazione del debito della società, per renderlo ancora più compatibile con le esigenze di gestione e programmazione, durante l'esercizio abbiamo sensibilmente ridotto il fabbisogno medio e allineato le scadenze alla fine dell'esercizio in corso. Il rispetto, anzi il miglioramento, delle previsioni di budget ci mettono nelle condizioni di proseguire con fiducia il lavoro, pur non semplice per le condizioni di contorno, con il complesso dei nostri finanziatori.

| Indicatori finanziari | Anno 2016 | Anno 2015 |
|---|-----------|-----------|
| ROI = (Return On Investments) indice utile a valutare la redditività ed efficienza della gestione tipica dell'azienda, al fine di verificare la capacità dell'impresa di remunerare sia il Capitale Proprio sia il capitale di Terzi: | 3,93% | 3,63% |
| ROE = (Return On Equity) determina in che percentuale il denaro investito dai soci viene remunerato. | 0,67% | 0,32% |
| ROS = (Return On Sales) esprime la redditività lorda delle vendite prima degli oneri/proventi finanziari, straordinari e tributari. | 8,04% | 7,09% |
| INDIPENDENZA FINANZIARIA = Indica in che percentuale l'attività d'impresa è garantita da mezzi propri, cioè dal capitale apportato dai soci. | 72% | 71% |
| Costo del capitale di terzi: | 7,23% | 6,96% |
| EBIT | € 328.090 | € 303.568 |
| EBITDA permette di vedere in maniera chiara se l'azienda è in grado di generare ricchezza tramite la gestione operativa | € 782.756 | € 745.454 |
| Rapporto Posizione Finanziaria Netta / EBITDA | 5,9 | 5,4 |
| Rapporto EBITDA / Valore della produzione | 18,3% | 17,9% |
| Durata media crediti v/o clienti | 46 gg | 42 gg |

RIMINITERME - IL SUO TERRITORIO IL SUO MERCATO

Progetto NOVARESE

Durante l'esercizio trascorso, non ci sono state nei mercati immobiliare e del credito mutazioni che abbiano agevolato il nostro lavoro di sviluppo del progetto Novarese.

In questa situazione risultano essere state avviate trattative tra il Comune di Rimini ed il Socio di riferimento Coopsette, tese al riacquisto delle quote della società Riminiterme da parte della Amministrazione Comunale; ciò ovviamente influisce sui risultati della attività svolta dagli Amministratori e costantemente presidiata, di sviluppo del lavoro di implementazione degli strumenti necessari al confronto con il sistema imprenditoriale e creditizio, funzionali alla ripresa degli investimenti sulla Colonia Novarese.

Gli investimenti

Un attento lavoro di individuazione degli obiettivi ed una seria gestione dei flussi di cassa, hanno consentito anche nel corso del 2016 di controllare l'indebitamento bancario, e di soddisfare il piano degli investimenti programmato.

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

Governance e personale

Il lavoro svolto dal Presidente e dal Consiglio di Amministrazione ha teso ad una conferma della responsabilizzazione delle figure apicali di Direzione della struttura e ad un ampliamento e rinnovamento delle competenze professionali.

La professionalità, la competenza del personale di RIMINITERME sono un bene prezioso che deve essere preservato e sviluppato rappresentando il principale asset della società. Grazie al lavoro fatto, tutti i sistemi di certificazione ISO 9001 – ISO 14001 e OHSAS 18001 sono stati rinnovati e si è arrivati alla adozione del modello organizzativo ex legge 231, per il quale l'Organismo di Vigilanza ha inoltrato alla società la relazione relativa all'anno 2016.

Attività di ricerca e sviluppo

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

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti.

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

| RAPPORTI FINANZIARI | | | | | | |
|----------------------------|----------------|--------|----------|--------|----------------|----------|
| Denominazione | Esercizio 2016 | | | | Esercizio 2016 | |
| | Crediti | Debiti | Garanzie | Impeg. | Oneri | Proventi |
| Riminiterm Sviluppo Srl | 10.610.753 | - | -- | -- | -- | -- |

| RAPPORTI COMMERCIALI DIVERSI | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|----------------|--------|----------|--------|----------------|---------|-------|--------|---------|-------|
| Denominazione | Esercizio 2016 | | | | Esercizio 2016 | | | | | |
| | | | | | Costi | | | Ricavi | | |
| | Crediti | Debiti | Garanzie | Impeg. | Beni | Servizi | Altro | Beni | Servizi | Altro |
| Coopsette Soc.coop | -- | 19.865 | -- | -- | -- | 51.667 | | --- | -- | -- |

Ai sensi dell'articolo 2497 bis e ter Cod. Civ. si specifica che il rapporto di natura finanziaria in essere con la società controllata, Riminiterme Sviluppo srl, attiene ad un finanziamento concesso con scadenza al 31 dicembre 2017. Tale finanziamento è stato deliberato nella seduta del CdA del 23 dicembre 2016.

Le partite con le altre società si riferiscono a normali operazioni commerciali per beni e servizi. Con riferimento all'attività di direzione e coordinamento, svolta dalla capogruppo Coopsette soc.coop. nel corso dell'esercizio 2016, si segnala come la stessa sia consistita in un'attività di indirizzo imprenditoriale con particolare riferimento alla definizione delle politiche commerciali di gruppo.

Azioni proprie

In data 26 luglio 2012 con girata a firma Notaio Pietro Fabbrani in Rimini, la società ha acquistato le azioni proprie detenute dai Soci Comune di Santarcangelo di Romagna e Comune di Misano, di cui rispettivamente al titolo nominativo n. 3 e n. 4 per n. 181 azioni da un euro cadauno; il costo totale di acquisto è pari a 424 euro. In data 25 novembre 2014 con girata a firma Notaio Pietro Fabbrani in Rimini, la società ha acquistato le azioni proprie detenute dal Socio Comune di Coriano, di cui al titolo nominativo n. 2 per n. 181 azioni da un euro cadauno per un costo di acquisto pari a 221 euro.

Azioni/quote della società controllante

Nulla da rilevare in quanto non sussistono i presupposti

Evoluzione prevedibile della gestione.

I mesi di gennaio e febbraio hanno mostrato un trend in linea con il budget. Il mese di marzo sta confermando tale tendenza contribuendo a mantenere complessivamente la società in leggero incremento rispetto ai valori dell'esercizio 2016. Non vi sono attualmente sofferenze creditizie di rilievo, la ASL locale continua a onorare i propri debiti rispettando le scadenze delle fatture emesse ai 60 gg concordati. Resta quindi confermata la possibilità di raggiungere il budget approvato nel CdA del 23 dicembre 2016, che prevede un fatturato complessivo di 4.290.000 euro (+ 1,5%), e risultati in linea con l'esercizio appena trascorso.

Conclusioni.

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

6

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

Signori Azionisti

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

Rimini 30 marzo 2017

Il sottoscritto professionista Andrea Ceccarelli iscritto al n. 437A all'ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti contabili di Rimini, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società".

RIMINITERME S.P.A.

Riminiterme S.p.A.

Sede legale ed amministrativa: Viale Principe di Piemonte n. 58, 47831 Miramare di Rimini
 Capitale Sociale: Euro 8.353.011,00 I.v.
 Codice fiscale e Partita Iva 02666500406
 Registro Imprese n. 02666500406 - REA n. 275761
 Iscrizione C.C.I.A.A. di Rimini n. 6666/89

(società soggetta a direzione e coordinamento da parte del socio
 Coopsette S.c.a.r.l. in liquidazione coatta amministrativa)

RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

All'Assemblea degli Azionisti della Riminiterme S.p.A.

Premessa

Il Collegio Sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg., c.c. sia quelle previste dall'art. 2409 - bis, c.c.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39**Relazione sul bilancio d'esercizio**

Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della Riminiterme S.p.A., costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2016, dal conto economico e dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

Responsabilità degli Amministratori per il bilancio d'esercizio

Gli Amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Responsabilità del Revisori

È nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale. Abbiamo svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010. Tali principi richiedono il

RIMINITERME S.P.A.

rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli Amministratori, nonché la valutazione della rappresentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Riminiterme S.p.A. al 31 dicembre 2016 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Altri aspetti

Il collegio sindacale non intende suggerire modifiche al bilancio e non ha nulla da segnalare circa la migliore comprensione dei dati esposti in bilancio.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere, come richiesto dalle norme di legge, un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete agli Amministratori della Società, con il bilancio d'esercizio della Riminiterme S.p.A. al 31 dicembre 2016. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Riminiterme S.p.A. al 31 dicembre 2016.

RIMINITERME S.P.A.

B) Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.**B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss., c.c.**

Conoscenza della società, valutazione dei rischi e rapporto sugli incarichi affidati

Data atto dell'ormai consolidata conoscenza che il Collegio Sindacale dichiara di avere in merito alla società e per quanto concerne:

- I) la tipologia dell'attività svolta;
- II) la sua struttura organizzativa e contabile;

tenendo anche conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, viene ribadito che la fase di "pianificazione" dell'attività di vigilanza - nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai due parametri sopra citati - è stata attuata mediante il riscontro positivo rispetto a quanto già conosciuto in base alle informazioni acquisite nel tempo.

È stato, quindi, possibile confermare che:

- l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale;
- l'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati;
- le risorse umane costituenti la "forza lavoro" non sono sostanzialmente mutate;
- quanto sopra constatato risulta indirettamente confermato dal confronto delle risultanze dei valori espressi nel conto economico per gli ultimi due esercizi, ovvero quello in esame (2016) e quello precedente (2015). È inoltre possibile rilevare come la società abbia operato nel 2016 in termini confrontabili con l'esercizio precedente e, di conseguenza, i nostri controlli si sono svolti su tali presupposti, avendo verificato la sostanziale confrontabilità dei valori dell'anno 2016 con quelli dell'esercizio precedente.

La presente relazione riassume, quindi, l'attività concernente l'informativa prevista dall'art. 2429, comma 2, c.c. e più precisamente:

- sui risultati dell'esercizio sociale;
- sull'attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;
- sulle osservazioni e le proposte in ordine al bilancio, con particolare riferimento all'eventuale utilizzo da parte dell'organo di amministrazione della deroga di cui all'art. 2423, comma 4, c.c.;
- sull'eventuale ricevimento di denunce da parte dei Soci di cui all'art. 2408 c.c.

Si resta, in ogni caso, a completa disposizione per approfondire ogni ulteriore aspetto in sede di dibattito assembleare.

RIMINITERME S.P.A.

Le attività svolte dal Collegio hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio e nel corso dell'esercizio stesso sono state regolarmente svolte le riunioni di cui all'art. 2404 c.c. e di tali riunioni sono stati redatti appositi verbali, debitamente sottoscritti per approvazione unanime.

Attività svolta

Durante le verifiche periodiche, il Collegio ha preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività svolta dalla società, ponendo particolare attenzione alle problematiche di natura contingente e/o straordinaria al fine di individuare l'impatto economico e finanziario sul risultato di esercizio e sulla struttura patrimoniale, nonché gli eventuali rischi come anche quelli derivanti da perdite su crediti, monitorati con periodicità costante. Si sono anche avuti confronti con lo studio professionale che assiste la società in tema di consulenza e assistenza contabile e fiscale su temi di natura tecnica e specifica: i riscontri hanno fornito esito positivo.

Il Collegio ha quindi periodicamente valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'impresa e delle sue eventuali mutazioni rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione.

I rapporti con le persone operanti nella citata struttura - Amministratori, dipendenti e consulenti esterni - si sono ispirati alla reciproca collaborazione nel rispetto dei ruoli a ciascuno affidati, avendo chiarito quelli del Collegio Sindacale.

Per tutta la durata dell'esercizio si è potuto riscontrare che:

- il personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali non è sostanzialmente mutato rispetto all'esercizio precedente;
- il livello della sua preparazione tecnica resta adeguato rispetto alla tipologia dei fatti aziendali ordinari da rilevare e può vantare una sufficiente conoscenza delle problematiche aziendali;
- i consulenti ed i professionisti esterni incaricati dell'assistenza contabile, fiscale, societaria e giuridico-lavoristica non sono mutati e pertanto hanno conoscenza storica dell'attività svolta e delle problematiche gestionali, anche straordinarie, che hanno influito sui risultati del bilancio.

Stante la relativa semplicità dell'organigramma direzionale, le informazioni richieste dall'art. 2381, comma 5, c.c., sono state fornite dal Presidente della Società con periodicità anche superiore al minimo fissato di sei mesi e ciò sia in occasione di tutte le riunioni programmate del Consiglio di Amministrazione, sia in occasione di accessi individuali dei membri del Collegio Sindacale presso la sede della società e anche tramite i contatti/flussi informativi telefonici e informatici con i membri del

RIMINITERME S.P.A.

Consiglio di Amministrazione: da tutto quanto sopra deriva che gli Amministratori esecutivi hanno, nella sostanza e nella forma, rispettato quanto ad essi imposto dalla citata norma.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, il Collegio Sindacale può affermare che:

- le decisioni assunte dai Soci e dall'organo di amministrazione sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;
- sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società;
- le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge e allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea dei Soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiedere la segnalazione nella presente relazione;
- non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;
- non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c.;
- non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, co. 7, c.c.;
- nel corso dell'esercizio il Collegio Sindacale non ha rilasciato pareri previsti dalla legge.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il Collegio Sindacale ha preso atto che l'organo di amministrazione ha tenuto conto dell'obbligo di redazione della nota integrativa tramite l'utilizzo della cosiddetta "lessonomia XBRL", necessaria per standardizzare tale documento e renderlo disponibile al trattamento digitale: è questo, infatti, un adempimento richiesto dal Registro delle Imprese gestito dalle Camere di Commercio in esecuzione dell'art. 5, comma 4, del D.P.C.M. n. 304 del 10 dicembre 2008.

Il Collegio Sindacale ha, pertanto, verificato che le variazioni apportate alla forma del bilancio e alla nota integrativa rispetto a quella adottata per i precedenti esercizi non modificano in alcun modo la sostanza del suo contenuto né i raffronti con i valori relativi alla chiusura dell'esercizio precedente.

RIMINITERME S.P.A.

Poiché il bilancio della società è redatto nella forma cosiddetta "ordinaria", è stato verificato che l'organo di amministrazione, nel compilare la nota integrativa e preso atto dell'obbligatorietà delle 53 tabelle previste dal modello XBRL, ha utilizzato soltanto quelle che presentavano valori diversi da zero.

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 è stato approvato dall'organo di amministrazione e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e dal rendiconto finanziario.

- Inoltre l'organo di amministrazione ha altresì predisposto la relazione sulla gestione di cui all'art. 2426 c.c.;
- tali documenti sono stati consegnati al Collegio Sindacale in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della società corredati dalla presente relazione, e ciò indipendentemente dai termini previsti dall'art. 2429, comma 1, c.c.

È stato, quindi, esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale sono fornite ancora le seguenti ulteriori informazioni:

- I criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo soggette a tale necessità inderogabile sono stati controllati e non sono risultati sostanzialmente diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti, conformi al disposto dell'art. 2426 c.c.;
- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- è stata verificata l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- l'organo di amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del Collegio Sindacale e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
- ai sensi dell'art. 2426, comma 6, c.c. i valori significativi (scritti ai punti B-I-1) e B-I-2) dell'attivo sono stati oggetto di nostro specifico controllo con conseguente consenso alla loro iscrizione; si precisa, per mero richiamo, che non sarà possibile distribuire dividendi intaccando le riserve di utili oltre l'ammontare netto di tale posta capitalizzata nell'attivo;

Old
K
OK

RIMINITERME S.P.A.

- è stata verificata la correttezza delle informazioni contenute nella nota integrativa per quanto attiene l'assenza di posizioni finanziarie e monetarie attive e passive sorte originariamente in valute diverse dall'euro;
- il sistema dei "contii d'ordine e garanzie rilasciate" risulta esaurientemente illustrato in nota integrativa;
- in merito alla proposta dell'organo di amministrazione circa la destinazione del risultato netto di esercizio esposta in chiusura della relazione sulla gestione, il Collegio non ha nulla da osservare, facendo peraltro notare che la decisione in merito spetta all'Assemblea dei Soci.

Risultato dell'esercizio sociale

Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 66,285.

Lo Stato Patrimoniale della società al 31 dicembre 2016 si riassume sinteticamente nei seguenti valori:

| | | |
|---|-------------|-------------------|
| CRÉDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI | EURO | |
| ATTIVO IMMOBILIZZATO | EURO | 3.644.454 |
| ATTIVO CIRCOLANTE | EURO | 11.313.918 |
| RATEI E RISCONTI | EURO | 9.827 |
| TOTALE ATTIVO | EURO | 14.968.199 |
| PATRIMONIO NETTO | EURO | 10.764.415 |
| di cui utile d'esercizio | EURO | 56.285 |
| FONDO PER RISCHI ED ONERI | EURO | 55.995 |
| TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | EURO | 681.864 |
| DEBITI | EURO | 3.450.430 |
| RATEI E RISCONTI | EURO | 15.395 |
| TOTALE PASSIVO | EURO | 14.968.199 |

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

| | | |
|---|-------------|---------------|
| VALORE DELLA PRODUZIONE (RICAVI NON FINANZIARI) | EURO | 4.292.783 |
| COSTI DELLA PRODUZIONE (COSTI NON FINANZIARI) | EURO | (3.964.693) |
| DIFFERENZA | EURO | 328.090 |
| PROVENTI E ONERI FINANZIARI | EURO | (131.729) |
| RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | EURO | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | EURO | 196.361 |
| IMPOSTE SUL REDDITO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE | EURO | (80.076) |
| RISULTATO D'ESERCIZIO | EURO | 56.285 |

RIMINITERME S.P.A.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A della presente relazione.

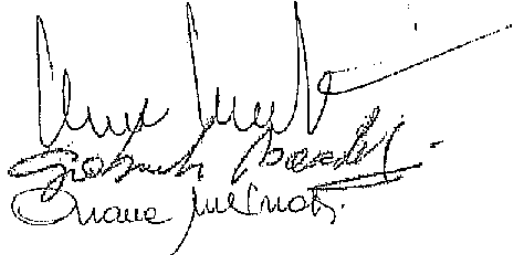
B3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività svolta, così come esposte nei paragrafi che precedono, il Collegio informa l'Assemblea del Soc, che ritiene non vi siano motivi ostativi all'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, così come redatto dagli Amministratori.

Rimini, 10 aprile 2017

Il collegio sindacale

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



Il sottoscritto professionista Andrea Ceccarelli iscritto al n. 437A all'ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti contabili di Rimini, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società".