

NEW PALARICCIONE SRL

Codice fiscale 04046040400 – Partita iva 04046040400
Sede legale: VIALE VIRGILIO 17 - 47838 RICCIONE RN
Numero R.E.A 322739
Registro Imprese di RIMINI n. 04046040400
Capitale Sociale Euro € 541.152,00 i.v.

Relazione sulla gestione al bilancio chiuso al 31.12.2017

Signori soci,

in nome e per conto del Presidente che mi ha preceduto e del CdA in carica uscente in questa assemblea ho il piacere di comunicarvi che il Bilancio d'esercizio alla data del 31 dicembre 2017 si chiude in positivo con un fatturato, aumentato del 11,87% sull'anno precedente (che vantava già il migliore risultato assoluto) e quindi stabilendo il nuovo miglior anno in termini di fatturato (€ 3.618.449) in questi 10 anni di attività svolta al Palazzo dei Congressi di Riccione con un'utile d'esercizio, al netto della tassazione, di Euro 193.790.

Breve descrizione dell'attività

La società svolge esclusivamente l'attività di organizzazione di congressi e convegni, presso sale congressuali nella sua disponibilità.

Andamento dei costi e dei ricavi

L'andamento del mercato è stato positivo, come evidenzierò più avanti nel corso di questa relazione, e la gestione commerciale dell'attività del Palazzo dei Congressi è stata nel 2017 in crescita.

Questa migliore performance del 2017 è da ricondurre ad un efficace posizionamento sul mercato, alla capacità di conservare e sviluppare il know-how legato ad ogni specifica tipologia di evento (aziendale, congressuale etc...) ed alla fidelizzazione dei promotori di eventi.

Nel 2016 gli eventi aziendali hanno rappresentato la maggiore "fetta di mercato", in quanto le aziende hanno investito nel capitale umano, promuovendo incontri alle diverse categorie di stakeholders (dipendenti, azionisti, distributori).

Nel 2017 un nuovo segmento, molto prospero in questo periodo "dopo crisi", è rappresentato dalla categoria di aziende multilevel marketing (vendite dirette) e formazione personale; per questo, la promozione del Palazzo si è concentrata molto e direttamente su questo settore.

Il primo semestre 2017 segna un risultato positivo di fatturato di + 27,38%. È un dato rilevante che i 2/3 del fatturato totale sono stati raggiunti nella prima parte dell'anno, perché nel secondo semestre, i mesi di luglio, agosto e dicembre non rappresentano un periodo di svolgimento di eventi con target di tipo congressuale.

Si evidenzia marzo, con una nuova fiera espositiva FEE (che sposta anche molti pernotti su Riccione in quanto è un evento in contemporanea con la fiera di Rimini - ENADA) e l'ingresso di altri n. 4 nuovi eventi aziendali.

Inoltre, anche il mese di Maggio con la "Best Practice" è il mese che ha contribuito ad una crescita di fatturato importante in quanto sono stati aggiunti n. 5 nuovi eventi di varie tipologie (formazione, farmaceutico, informatico, sindacale e ludico).

Diverso invece l'andamento del secondo semestre, -8,47%, che comunque rispecchia l'andamento del 2016.

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento

Come già indicato nella Nota Integrativa, la Società è soggetta a direzione e coordinamento da parte dell'Ente Comune di Riccione ai sensi dell'art. 2497 e ss. CC. Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti vari rapporti con l'Ente Comune di Riccione, il quale ha richiesto più volte l'utilizzo delle sale congressi per ospitare alcuni eventi e manifestazioni aventi rilevanza turistico /ricettiva e sociale nonché di immagine per la stessa cittadina di Riccione.

Andamento dei mercati in cui opera la società

Resta inteso che comunque il Palazzo dei Congressi di Riccione si è riconfermato, dopo una buona stagione, un centro di alto livello per eventi raggiungendo il miglior fatturato degli ultimi anni.

La concorrenza più temibile è sempre comunque per la parte congressuale, quella dei grandi centri alberghieri e strutture congressuali (presenti ed in fase di nuova apertura); come ormai da qualche anno, il prodotto "palazzo" è in fase di declino, motivo per cui sono state attuate strategie diverse per aumentare l'appeal del Palazzo dei Congressi di Riccione.

È proprio grazie all'attività di promo-commercializzazione intrapresa nel corso del 2017 che ha permesso al Palazzo dei Congressi di Riccione di essere presente sul mercato in maniera importante e determinante, tramite strategie di comunicazione incisive e rafforzate dalle relazioni commerciali personali.

Il nostro mercato principale, su n. 58 eventi, è composto al 42% da eventi aziendali (sia per trattativa diretta che tramite agenzie di eventi), sicuramente è un mercato che continueremo a ribattere, nonostante sia il più instabile e "rischioso", ma è quello che risulta con la percentuale più alta di successo/profitto; il 17% sono stati eventi promossi da associazioni, il 3% sono stati eventi promossi da istituzioni, il 38% sono stati eventi vari (espositivi, mostre, feste, formazione, multilevel).

Inoltre, un ruolo importante lo hanno assunto le quote associative FEDERCONGRESSI ed MPI che hanno rappresentato un'esperienza positiva di contatto con queste due associazioni di riferimento del settore. La partecipazione ad eventi annuali, ha permesso di vincere - con soddisfazione - il PREMIO Federcongressi, grazie al progetto Cinè, entrando così in contatto con giornalisti che a loro volta hanno permesso la partecipazione al palinsesto DIGITAL MICE a Milano con il progetto candidatura "Riccione da contenitore a contenuto".

L'esperienza ad MPI oltre ad essere stata un momento di formazione, ha creato contatti con i principali organizzatori di congressi. Entrambe le attività sono da ripetere nel 2018 per il solo turnover che ha portato in termini di contatti/fatturato.

Nel complesso l'anno 2017 si chiude complessivamente registrando circa l'11,87% in più di fatturato con n.7 eventi in meno nonostante ci siano n. 7 giornate nette in più.

Rispetto al passato si registra un lieve calo degli eventi (-1,3%), ma un notevole aumento dei partecipanti (+22,8%).

Il risultato che è emerso dall'attività promozionale marketing del 2017 è la base su cui continuare a lavorare per il 2018:

- il 2017 chiude in positivo sul fatturato, non solo rispetto all'anno precedente, ma in assoluto stabilisce il record del n. di eventi svolti al Palazzo dei Congressi di Riccione;
- il calendario 2017 è stato occupato per n 184 giornate lorde (inclusi allestimenti e disallestimenti) per n. 58 eventi;
- sono aumentati gli arrivi (35.700) e presenze (72.000);
- sono state processate n. 260 pratiche/commesse che hanno prodotto n. 58 eventi.

Un accenno all'anno 2018 che si presenta in linea con lo stesso periodo dell'anno precedente sia come numero di eventi sia come previsione di fatturato.

Comportamento della concorrenza

Da segnalare, oltre alla forte concorrenza di strutture per eventi "non convenzionali" (sedi aziendali, parchi divertimenti, centri sportivi, arene e teatri) ai quali si aggiungono anche musei, sedi universitarie, dimore storiche che non ci ha visto quindi competitivi per raggiungibilità ed in alcuni casi per il prezzo, anche la nuova apertura di strutture concorrenziali nell'area centro/nord d'Italia, soprattutto per ciò che riguarda il settore congressuale:

Sheraton Milan Malpensa Airport Hotel & Conference Centre, da Rimini Fiera e Fiera di Vicenza, è nata Italian Exhibition Group, prima operazione nel suo genere in Italia, Inaugurato a Bologna il nuovo Europauditorium da 1.800 posti, il nuovo centro congressi di Riva del Garda, il PalaVela, struttura polifunzionale da 1.200 posti, il nuovo Hilton Lake Como, ha 170 camere e spazi meeting modulari da 200 posti e ancora al FICO Eataly World ci sarà un centro congressi: nel nuovo parco del cibo anche i campi saranno location che ospiteranno eventi da 300 persone.

Per aumentare il livello di competitività e far risaltare i servizi offerti, è stata determinante la scelta delle attività promozionali 2017, in quanto dovevano risultare oltre che efficaci anche strategiche per aumentare l'appeal del Palazzo dei Congressi di Riccione.

Sintesi del resoconto dell'andamento dell'attività del palazzo anno 2017

Giorni lordi: 184

Giorni netti: 128 (ossia giorni in cui si sono svolti gli eventi)

Arrivi: (partecipanti): 35.700

Presenze complessive: 72.000

TOTALE PREVENTIVI EMESSI NEL (2017) N. 260.

Sono stati svolti n 58 eventi di cui:

N. 10 di tipo ASSOCIATIVO (17%)

N. 24 di tipo AZIENDALE (42%)

N. 22 Vari (espositivi, mostre, feste, formazione, multilevel) (38%)

N. 2 istituzionali (3%).

Commento ed analisi degli indicatori di risultato

Nei paragrafi che seguono vengono separatamente analizzati l'andamento economico, patrimoniale e finanziario con l'utilizzo di specifici indicatori di risultato.

Gli indicatori di risultato economici e finanziari sono ricavati direttamente dai dati di bilancio, previa sua riclassificazione. Infatti, al fine di meglio comprendere l'andamento gestionale, si fornisce di seguito una riclassificazione del Conto economico e dello Stato patrimoniale per l'esercizio in chiusura e per quello precedente.

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente:

<i>Conto economico a valore aggiunto</i>	<i>2016 (euro)</i>	<i>2017 (euro)</i>
VALORE DELLA PRODUZIONE		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.128.725,00	3.618.449,00
Altri ricavi	1.245,00	18.841,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.129.970,00	3.637.290,00
COSTI		
Costi per servizi e di gestione	2.725.875,00	2.959.420,00
TOTALE COSTI	2.725.875,00	2.959.420,00
VALORE AGGIUNTO	404.095,00	677.870,00
Costi per il personale	433.165,00	456.361,00
MARGINE OPERATIVO LORDO - EBITDA	-29.070,00	221.509,00
Ammortamenti e svalutazioni	17.027,00	14.004,00
REDDITO OPERATIVO - EBIT	-46.097,00	207.505,00
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	2.676,00	2.876,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-43.421,00	210.381,00
Imposte sul reddito d'esercizio	4.636,00	-16.591,00
UTILE PERDITA DELL'ESERCIZIO	-38.785,00	193.790,00

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della Società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente.

<i>Metodo finanziario</i>	<i>2016 (euro)</i>	<i>2017 (euro)</i>		<i>2016 (euro)</i>	<i>2017 (euro)</i>
Liquidità immediate	871.655	1.012.217	Debiti a breve	535.750	254.163
Liquidità differite	528.878	339.793	Ratei e risconti	<u>112.504</u>	<u>125.092</u>
Disponibilità (Ratei e risconti)	<u>28.259</u>	<u>33.517</u>	Passività a breve termine	648.254	379.255
Attività a breve	1.428.792	1.385.527	Passività a medio lungo termine (TFR)	142.428	162.897
Immobilizzazioni	35.895	26.571	Capitale netto	727.497	688.713
Patecipazioni	2.150	-	Utile/perdita d'esercizio	- 38.785	193.790
Depositi cauzionali su contratti	<u>12.557</u>	<u>12.557</u>			
Attività a lungo termine (consolidate)	50.602	39.128			
Totali	1.479.394	1.424.655	Totali	1.479.394	1.424.655

<i>Metodo funzionale</i>	<i>2016 (euro)</i>	<i>2017 (euro)</i>		<i>2016 (euro)</i>	<i>2017 (euro)</i>
Crediti a breve termine	528.878	339.793	Debiti a breve termine	535.750	254.163
Disponibilità liquide	871.655	1.012.217	Ratei e risconti passivi	<u>112.504</u>	<u>125.092</u>
Ratei e risconti attivi	<u>28.259</u>	<u>33.517</u>	Debiti per la gestione corrente	648.254	379.255
Attivo corrente	1.428.792	1.385.527	Debiti per la gestione strutturale (TFR)	142.428	162.897
Attivo strutturale(Immobilizzazioni)	35.895	26.571	Debiti finanziari	-	-
Patecipazioni	2.150	-	Capitale netto	727.497	688.713
Depositi cauzionali su contratti	<u>12.557</u>	<u>12.557</u>	Utile/perdita d'esercizio	- 38.785	193.790
Attivo finanziario	14.707	12.557			
TOTALE ATTIVO	1.479.394	1.424.655	TOTALE PASSIVO	1.479.394	1.424.655

Principali indicatori

Poste le suddette riclassificazioni, vengono calcolati i seguenti indici di bilancio:

	2016 <i>(euro)</i>	2017 <i>(euro)</i>
--	------------------------------	------------------------------

ROE-Return on equity: Risultato netto d'esercizio/capitale netto	-5,33%	28,14%
ROI-Return on investment: Reddito operativo/Capitale investito	-3,12%	14,57%
ROS-Return on sales (Redditività delle vendite: Reddito operativo/Ricavi di vendita)	-1,39%	5,70%

Grado di autonomia finanziaria: Patrimonio netto/Debiti	0,47	0,62
Incidenza oneri finanziari sul fatturato: Oneri finanziari/Ricavi	0,09%	0,08%

Margine di struttura: PATRIMONIO NETTO - ATTIVO a M/L TERMINE o IMMOBILIZZATO	676.895	649.585
Margine di tesoreria: (LIQUIDITÀ DIFFERITE + LIQUIDITÀ IMMEDIATE) - PASSIVITÀ a BREVE	752.279	972.755
Liquidità immediata: (attività a breve - disponibilità)/passività a breve	2,16	3,56
Liquidità: attività a breve/passività a breve	2,20	3,65

Indicatori di sviluppo del fatturato

Variazione dei ricavi

	2017	2016	2015
Ricavi della gestione caratteristica	3.618.449	3.128.725	3.080.476

Negli ultimi tre esercizi i ricavi hanno subito una variazione in aumento nella seguente misura:

dal 2015 al 2016: + 1,57%

dal 2016 al 2017: + 15,65%

dal 2015 al 2017: + 17,46%.

Informazioni relative alle relazioni con l'ambiente

L'attività svolta dalla Società non ha diretti impatti ambientali.

Informazioni relative alle relazioni con il personale

Ad integrazione di quanto riferito nella Nota Integrativa, al punto 15, si precisa quanto segue.

la composizione del personale della società è di n. 4 uomini e n. 7 donne così suddivisi per mansioni:

Quadro	1 uomo
Operai	3 uomini
Impiegati	7 donne

Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, n. 1), c.c. si fa presente che la Società nel corso del 2017 non ha sostenuto costi per l'attività di ricerca e sviluppo.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La società non possiede azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti.

Informazioni ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, punto 6-bis, evidenziamo l'esposizione della società ai rischi.

Il contesto in cui l'impresa opera è privo di rischi in termini di *business*: l'azienda eroga servizi aventi ad oggetto l'attività di organizzazione di congressi e convegni, presso sale congressuali nella sua disponibilità.

Per quanto sopra si precisa che la società non fa uso di derivati o altri strumenti finanziari per la gestione del rischio.

Il rischio in cui la Società potrebbe essere sottoposta è il rischio di credito ed il rischio di ritardato pagamento, ossia il rischio che il cliente non assolva (oppure assolva in ritardo), anche solo in parte, al pagamento di quanto dovuto. La Società ha però cercato di contenere il verificarsi di ciò attraverso la richiesta di acconti o cauzioni al momento della prenotazione.

Ulteriori rischi in cui la Società potrebbe incorrere sono di carattere non finanziario e da ricondursi, come già specificato nel corso della relazione, a rischi di concorrenza. È giusto evidenziare che gli spazi per eventi presenti sul mercato, continuano ad evolversi, ristrutturarsi, e ne nascono di nuovi, è quindi necessario mantenere la struttura il più possibile aggiornata alle necessità richieste dal cliente.

Sedi secondarie

La Società non si avvale di sedi secondarie.

Evoluzione prevedibile della gestione

Si prevede che la gestione dell'esercizio 2018 sia in linea rispetto all'esercizio appena trascorso; per incrementare l'interesse e l'appetibilità del Palazzo dei Congressi di Riccione, la Società ha messo in atto politiche promozionali e di marketing con l'obiettivo di raggruppare ed abbracciare un bacino di clienti sempre maggiore e sempre più interessato a scegliere e preferire le nostre strutture ricettive in funzione dell'ampia varietà di servizi offerti dalla nostra Società e, più in generale, dalla Riviera di Riccione.

Infatti, l'anno 2018 si presenta in linea con lo stesso periodo dell'anno precedente sia come numero di eventi sia come previsione di fatturato.

Nel primo trimestre il Palazzo dei Congressi di Riccione ha comunque ospitato 19 eventi che equivalgono al +2,5% rispetto allo stesso trimestre degli anni precedenti.

Le richieste in calendario si equivalgono per ora con gli anni precedenti, anche se si può già ipotizzare un +6% sul 1° semestre.

Più nel dettaglio, si segnala che a gennaio vi è stato il ritorno di un "vecchio cliente", recuperato grazie all'incastro di un giorno di svolgimento dell'evento HIP HOP che impediva di ospitare questa azienda molto importante.

Il mese di febbraio ha ospitato eventi diversi (uno in meno rispetto al 2017) mentre marzo è comunque stato un mese molto proficuo.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato, insieme alla proposta di destinazione dell'utile di esercizio come segue:

- 5% a riserva legale, pari ad euro 9.689,52;
- euro 184.100,83 a riserva straordinaria.

Riccione, 27/03/2018

Per il Consiglio di amministrazione
Il Presidente