

# 712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

**Data chiusura esercizio 31/12/2009**

**INFRASTRUTTURE FLUVIALI S.R.L.**

Forma giuridica: SOCIETA' A  
RESPONSABILITA' LIMITATA

Sede legale: BORETTO RE VIA ARGINE CISA 11

Codice fiscale: 02000690350

Numero Rea: RE - 242090

## Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL .....	2
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA .....	8
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA .....	23

---

INFRASTRUTTURE FLUVIALI S.R.L.

---

## **INFRASTRUTTURE FLUVIALI S.R.L.**

Sede in BORETTO  
Codice Fiscale 02000690350 - Rea REGGIO EMILIA 242090  
P.I.: 02000690350  
Capitale Sociale Euro i.v.  
Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

### **Bilancio al 31/12/2009**

Gli importi presenti sono espressi in Euro

INFRASTRUTTURE FLUVIALI S.R.L.

<b>Stato patrimoniale</b>		
	<b>2009-12-31</b>	<b>2008-12-31</b>
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	48.903	48.903
Ammortamenti	37.724	34.640
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	11.179	14.263
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	337.621	319.646
Ammortamenti	77.766	59.505
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	259.855	260.141
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	0	0
Altre immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	271.034	274.404
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	2.071	9.453
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	43.161	42.211
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	43.161	42.211
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	12.671	16.729
Totale attivo circolante (C)	57.903	68.393
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	5.265	628
Totale attivo	334.202	343.425
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	53.000	53.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	11.012	11.012
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Totale altre riserve	100.272	100.234
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	-1.897
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) residua	965	1.936
Totale patrimonio netto	165.249	164.285
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	665	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	71.468	68.936
esigibili oltre l'esercizio successivo	29.429	41.437
Totale debiti	100.897	110.373
E) Ratei e risconti		

Bilancio al 31/12/2009

Pag. 2 di 6

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2009-02-16

INFRASTRUTTURE FLUVIALI S.R.L.

---

Totale ratei e risconti	67.391	68.767
Totale passivo	334.202	343.425

INFRASTRUTTURE FLUVIALI S.R.L.

<b>Conti d'ordine</b>		
	<b>2009-12-31</b>	<b>2008-12-31</b>
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	0	0

INFRASTRUTTURE FLUVIALI S.R.L.

## Conto economico

	2009-12-31	2008-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	151.646	175.989
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.873	7.023
altri	79.159	70.711
Totale altri ricavi e proventi	82.032	77.734
Totale valore della produzione	233.678	253.723
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	11.333	15.017
7) per servizi	93.789	71.039
8) per godimento di beni di terzi	22.784	21.203
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	49.222	59.976
b) oneri sociali	15.941	12.645
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	2.980	1.059
c) trattamento di fine rapporto	2.980	1.059
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	68.143	73.680
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	23.945	41.547
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.683	8.794
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	18.262	32.753
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	23.945	41.547
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.882	-55
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	5.345	19.090
Totale costi della produzione	227.221	241.521
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	6.457	12.202
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non	0	0

Bilancio al 31/12/2009

Pag. 5 di 6

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2009-02-16

INFRASTRUTTURE FLUVIALI S.R.L.

costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	4	5
Totale proventi diversi dai precedenti	4	5
Totale altri proventi finanziari	4	5
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	1.632	6.284
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.632	6.284
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-1.628	-6.279
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	2
altri	2.000	0
Totale proventi	2.000	2
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0
altri	0	0
Totale oneri	0	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	2.000	2
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	6.829	5.925
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.864	3.989
imposte differite	0	0
imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.864	3.989
23) Utile (perdita) dell'esercizio	965	1.936

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la  
Camera di Commercio REGGIO EMILIA-RE: aut. n. 10/E del 15.02.2001

## **INFRASTRUTTURE FLUVIALI S.R.L.**

con sede in BORETTO (RE) Via Argine Cisa n. 11  
Capitale sociale di Euro 53.000,00 i.v.  
Iscritta al Registro Imprese di Reggio Emilia al N. 02000690350  
Codice Fiscale e Partita I.V.A. Numero 02000690350  
Iscritta al N. 242090 R.E.A. presso la C.C.I.A.A. di Reggio Emilia

### **NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO IL 31/12/2009**

(In forma abbreviata ex art. 2435-bis C.C.)

#### **Premessa**

#### **Attività svolte**

La vostra società opera nel settore terziario ed esercita l'attività di promozione del territorio, lo sviluppo del turismo, il coordinamento delle manifestazioni e delle attività lungo l'asse fluviale del fiume Po della Bassa Reggiana.

#### **Criteri di formazione**

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435-bis 1° comma del Codice Civile di seguito evidenziati:

N° ord.	Descrizione	Tetto di legge	Secondo esercizio precedente	Primo esercizio precedente ossia eserc. in esame
a)	Totale dell'attivo dello Stato Patrimoniale	4.400.000	343.425	334.202
b)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.800.000	151.646	175.989

La società, nei due esercizi di riferimento, non ha occupato dipendenti per una media superiore a 50 unità come previsto dalla legge.

Non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Nello stato patrimoniale e nel conto economico non sono stati operati i raggruppamenti consentiti.

Gli importi dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono indicati con arrotondamento all'unità di Euro, mentre gli importi indicati nella presente Nota Integrativa risultano evidenziati, per la maggior parte, anche in decimali di Euro senza troncamento.



## Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2009 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi e fatte salve le variazioni derivanti dall'applicazione dei nuovi principi introdotti dal decreto legislativo n. 6/2003 recante la riforma del diritto societario.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

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

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

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

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

## Deroghe

Non sono state applicate deroghe ai criteri di valutazione sopra indicati.

## Immobilizzazioni

### Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

I **costi di impianto e di ampliamento e le spese di pubblicità** sono stati iscritti nell'attivo e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

L'**avviamento**, acquisito a titolo oneroso, è stato iscritto nell'attivo per un importo pari al costo per esso sostenuto e viene ammortizzato in un periodo che, seppur superiore a cinque anni, non supera la durata di utilizzazione dello stesso, con ciò avendo inteso rappresentare più realisticamente l'incidenza positiva del relativo costo sui risultati conseguibili durante il periodo di ammortamento. In particolare è stato applicato il coefficiente di ammortamento del 10% ritenuto congruo rispetto alle residue possibilità di utilizzazione del costo e conforme a quanto stabilito dalla legislazione fiscale.

Le **migliorie su beni di terzi** sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla

durata del contratto.

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

### Materiali

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

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

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato, salvo quanto oltre indicato, dalle seguenti aliquote (in riferimento alla Tabella dei coefficienti di ammortamento approvata con **Decreto 31/12/1988 - Gruppo XVIII**), non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- terreni e fabbricati: fabbricati industriali 3%;
- imbarcazioni: 4%;
- impianti e macchinari: impianti generici 10%, macchinari generici 10%; macchinari operatori e impianti specifici 31,50%;
- altri beni: autoveicoli 20%, autovetture 25%, macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche e sistemi telefonici elettronici 20%, mobili e macchine ordinarie d'ufficio 12%, impianti di allarme 30%.

Con particolare riguardo all'ammortamento tecnico delle imbarcazioni - e in special modo con riferimento alla motonave PADUS - si evidenzia che l'organo amministrativo ha ritenuto utile rivedere la durata economico-tecnica di tale cespiti atteso che l'utilizzo in buone condizioni permette di stimare una vita utile del bene non inferiore a venticinque anni così come anche supportato da apposita relazione tecnica redatta da professionista esperto e indipendente agli atti della società. Pertanto è stata ritenuta rappresentativa di tale criterio l'aliquota di ammortamento del 4% anziché quella del 10% come inizialmente applicata a partire dal bilancio del precedente esercizio.

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

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Gli ammortamenti sono stati calcolati senza tener conto del valore dei beni alla fine della loro vita utile in quanto non determinabile.

Delle immobilizzazioni immateriali e materiali si forniscono le seguenti ulteriori notizie:

Descrizione	Esercizio in esame	Esercizio precedente
A – Immobilizzazioni immateriali		
1 – Valore lordo (originario)	48.903	48.903

2 – Fondo ammortamento	37.724	34.640
4 – Valore iscritto (1-2+3)	11.179	14.263
B – Immobilizzazioni materiali		
1 – Valore lordo (originario)	337.621	319.646
2 – Fondo ammortamento	77.766	59.505
3 – Fondo svalutazione		
4 – Valore iscritto (1-2+3)	259.855	260.141

### Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società non ha posto in essere operazioni di locazione finanziaria nell'esercizio in corso e nei precedenti.

### Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali e di settore.

Gli eventuali crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

### Debiti

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

### Ratei e risconti

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

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

### Rimanenze magazzino

Le materie prime, ausiliarie e prodotti finiti, consistendo in beni fungibili, sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di fabbricazione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo FIFO.

Per le eventuali rimanenze, precedentemente svalutate, relativamente alle quali sono venute meno le ragioni che avevano reso necessario l'abbattimento al valore di realizzo, si è proceduto al ripristino del costo originario.

### Titoli

La società non possiede titoli.

## **Partecipazioni**

La società non possiede partecipazioni.

## **Fondi per rischi e oneri**

Non sussistono rischi per passività potenziali, né perdite o debiti certi o probabili nell'esistenza ma di ammontare non determinabile.

## **Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

## **Imposte sul reddito**

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

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;
- le rettifiche ai saldi delle imposte differite per tenere conto delle variazioni delle aliquote intervenute nel corso dell'esercizio.

## **Riconoscimento ricavi**

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi relativi a lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

#### **Criteri di conversione dei valori espressi in valuta**

Non sussistono crediti o debiti espressi originariamente in valuta estera.

#### **Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi**

Non sono state concesse garanzie, personali o reali, per debiti altrui e non sussistono impegni.

Nei locali dell'impresa non sono presenti beni di terzi.

### **Attività**

#### **B) Immobilizzazioni**

##### ***I. Immobilizzazioni immateriali***

Per le immobilizzazioni immateriali non sono state eseguite svalutazioni non essendosi manifestate stime di irrecuperabilità tramite flussi futuri di reddito.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

##### ***II. Immobilizzazioni materiali***

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

### **C) Attivo circolante**

##### ***I. Rimanenze***

Saldo al 31.12.09	Saldo al 31.12.08	Variazioni
2.071	9.453	(7.382)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

La valutazione adottata rispetto a quella effettuata con il criterio dei costi correnti non differisce per ammontare significativo degno di segnalazione.

Per le variazioni corrispondenti alle singole categorie, si rinvia ai dati evidenziati nel conto economico.

## II. Crediti

Saldo al 31.12.09	Saldo al 31.12.08	Variazioni
43.161	42.211	950

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	36.735			36.735
Per crediti tributari	952			952
Verso altri	5.474			5.474
Arrotondamento				
	<b>43.161</b>			<b>43.161</b>

Non vi sono crediti incassabili oltre i 12 mesi e nessuna attualizzazione si è resa doverosa.

Nel corso dell'esercizio non si sono registrate variazioni significative nelle condizioni di incasso dei crediti.

La ripartizione dei crediti al 31/12/09 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	36.735				5.474	42.209
Totale	<b>36.735</b>				<b>5.474</b>	<b>42.209</b>

## IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31.12.09	Saldo al 31.12.08	Variazioni
12.671	16.729	(4.058)

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	31/12/2009	31/12/2008
Depositi bancari e postali	12.045	16.433
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	626	296
Arrotondamento		
	<b>12.671</b>	<b>16.729</b>

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

## D) Ratei e risconti

Saldo al 31.12.09	Saldo al 31.12.08	Variazioni
5.265	628	4.637

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2009, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
RISCONTI ATTIVI ASSICURAZIONI	4.967
Altri di ammontare non apprezzabile	298

## Passività

### A) Patrimonio netto

Saldo al 31.12.09	Saldo al 31.12.08	Variazioni
165.249	164.285	964

Descrizione	31/12/08	Incrementi	Decrementi	31/12/09
Capitale	53.000			53.000
Riserva legale	11.012			11.012
Riserva straordinaria	234	39		273
Versamenti in conto capitale	100.000			100.000
Riserva per conversione / arrotondamento in Euro		(1)		(1)
Arrotondamento .				
Utili (perdite) portati a nuovo	(1.897)	1.897		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.936	965	1.936	965
<b>Totale</b>	<b>164.285</b>			<b>165.249</b>

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre riserve	Risultato d'esercizio	Totale
<b>All'inizio dell'esercizio precedente</b>	<b>53.000</b>	<b>11.012</b>	<b>100.233</b>	<b>(1.897)</b>	<b>162.348</b>
Destinazione del risultato dell'esercizio			(1.897)		
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni			1		
Risultato dell'esercizio corrente				1.936	
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	<b>53.000</b>	<b>11.012</b>	<b>98.337</b>	<b>1.936</b>	<b>164.285</b>
Destinazione del risultato dell'esercizio			1.936	(1.936)	
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni			(1)		
Risultato dell'esercizio corrente				965	
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	<b>53.000</b>	<b>11.012</b>	<b>100.272</b>	<b>965</b>	<b>165.249</b>

Illustriamo, nel seguito, alcuni ulteriori dettagli sulle voci del Patrimonio netto:

### I. Capitale.

Il Capitale Sociale, interamente versato, ammonta a complessive **Euro 53.000,00**, e al 31/12/2009 è così suddiviso:

Descrizione	Importo in €
COMUNE DI BORETTO	21.321,00
ASSOCIAZIONE TURISTICA PRO LOCO DI BORETTO	10.596,00
AZIENDA REGIONALE PER LA NAVIGAZIONE INTERNA-ARNI	7.560,00
BANCA REGGIANA – CREDITO COOPERATIVO – S.C.	5.300,00
COMUNE DI GUASTALLA	2.395,00
COMUNE DI NOVELLARA	2.325,00
CABOTO VIAGGI SOCIETA' COOPERATIVA	1.060,00
COMUNE DI GUALTIERI	530,00
COMUNE DI LUZZARA	855,00
ASSOCIAZIONE SPORTIVA MOTONAUTICA BORETTO PO	631,00
COMUNE DI POVIGLIO	256,00
COMUNE DI BRESCELLO	171,00
<b>TOTALE</b>	<b>53.000,00</b>

### IV. Riserva Legale.

Ammonta ad **Euro 11.011,87** e non ha subito movimentazioni rispetto al passato esercizio 2008.

### VII. Altre riserve

Ammontano a complessive **Euro 100.273,18** e sono costituite dalle seguenti voci:

- Euro 273,18 di “**Riserva straordinaria di utili**”, che si è incrementata per destinazione di parte del risultato dell’esercizio precedente;
- Euro 100.000,00 di “**Riserva per versamento soci in conto capitale**” che non ha subito variazioni rispetto al bilancio del passato esercizio 2008.

### IX. Utile dell’esercizio.

L’utile dell’esercizio ammonta a complessivi **Euro 965,17**, dopo avere effettuato gli accantonamenti per le imposte afferenti l’esercizio.

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

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni effettuate nei 3 esercizi precedenti (Nota 1)	
				Per copert. Perdite	Per altre ragioni



Capitale	53.000	-	-		
Riserve di capitale:					
Riserva per azioni proprie		-	-		
Riserva per azioni o quote di società controllante		-	-		
Riserva da sovrapprezzo azioni o quote		A, B, C			
Riserva da versamento soci in conto capitale	100.000	A, B, C	100.000		
Riserve di rivalutazione		A, B, C			
Riserve di utili:					
Riserva legale	11.012	B	-		
Riserve statutarie		A, B	-		
Riserva per azioni proprie		-	-		
Riserva da utili netti su cambi		A, B			
Riserva vincolata art. 2426 n. 5 c.c.		A, B			
Riserva vincolata per richiesta agevolazioni		A, B			
Riserve volontarie	273	A, B, C	273	1.897	
Altre riserve					
Utili (perdite) portati a nuovo		A, B, C			
<b>Totale</b>	<b>164.285</b>		<b>100.273</b>	<b>1.897</b>	
Quota non distribuibile (Nota 2)					
<b>Residua quota distribuibile</b>					

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

Note: 1 - le utilizzazioni sono state fornite dal terzo esercizio precedente all'esercizio in esame, in assenza di particolari informazioni da segnalare per periodi precedenti.  
2 - somma delle singole riserve disponibili con possibilità di utilizzazione diversa da C.

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

- a) Composizione della voce **Riserve di rivalutazione**: non sussistono.
- b) Composizione della voce **Riserve statutarie** {se lo statuto prevede la costruzione di diverse tipologie di tali riserve}: non sussistono.
- c) **Utile per azione** – la società non è interessata all'informazione in esame in quanto il capitale sociale è suddiviso in quote.

Sotto il profilo tributario si precisa quanto segue:

- a) la voce **AI Capitale Sociale** è composta:
  - per Euro 53.000,00 da riserve e fondi che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci o dei partecipanti;
- b) la voce **AIV Riserva Legale** è composta:
  - per Euro 11.011,87 da riserve e fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile dei soci o dei partecipanti;
- c) la voce **AVII Altre Riserve** è composta:
  - per Euro 100.000,00 costituita dalla riserva denominata "Riserva per versamento soci in conto capitale" la quale risulta così costituita:

- 1) per Euro 100.000,00 da riserve e fondi che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci o dei partecipanti;
- per Euro 273,18 costituita dalla riserva denominata “Riserva straordinaria di utili” la quale risulta così costituita:
- 1) per Euro 273,18 da riserve e fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile dei soci o dei partecipanti.

### C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31.12.09	Saldo al 31.12.08	Variazioni
665	-	665

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/08	Incrementi	Decrementi	31/12/09
TFR, movimenti del periodo		665		665

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/09 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

### D) Debiti

Saldo al 31.12.09	Saldo al 31.12.08	Variazioni
100.897	110.373	(9.476)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche	12.916	29.429		42.345
Debiti verso fornitori	36.108			36.108
Debiti tributari	8.978			8.978
Debiti verso istituti di previdenza	2.755			2.755
Altri debiti	10.711			10.711
Arrotondamento				
	<b>71.468</b>	<b>29.429</b>		<b>100.897</b>

Il saldo è così suddiviso in relazione a operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine: l'impresa non risulta interessata all'informazione in esame.

Il saldo del “**Debito verso banche**” al termine dell'esercizio, comprensivo anche dei mutui passivi e finanziamenti in genere, esprime l'effettivo debito per capitale,

interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

I "**Debiti verso fornitori**" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "**Altri Debiti**" accoglie le passività per stipendi del personale e collaboratori oltre a debiti verso enti locali per concessioni demaniali maturate.

La voce "**Debiti tributari**" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Non vi sono debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali.

## E) Ratei e risconti

Saldo al 31.12.09	Saldo al 31.12.08	Variazioni
67.391	68.767	(1.376)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. In particolare il saldo al termine dell'esercizio 2009 è comprensivo dell'importo del contributo regionale in conto esercizio, percepito a fronte dell'investimento consistente nell'acquisto della motonave PADUS, il cui importo complessivo viene riscontato annualmente conformemente al piano di ammortamento del relativo cespite.

## Conti d'ordine

Gli eventuali conti d'ordine sono rappresentati in apposito prospetto in calce allo stato patrimoniale.

Si precisa che non risultano esservi impegni e o rischi (personali o reali) tanto nei confronti di imprese controllate, collegate, controllanti che nei confronti di imprese sottoposte al controllo di queste ultime.

## Conto economico

### A) Valore della produzione

Saldo al 31.12.09	Saldo al 31.12.08	Variazioni
233.678	253.723	(20.045)

Nel valore della produzione risultano iscritti contributi in conto esercizio per un importo pari ad Euro 2.873,12 riferiti alla quota parte dell'esercizio 2009 del contributo regionale ricevuto a fronte dell'investimento effettuato per l'acquisto della motonave PADUS.

### **Imposte sul reddito d'esercizio**

Saldo al 31.12.09	Saldo al 31.12.08	Variazioni
5.864	3.989	1.875

Le imposte dell'esercizio, calcolate secondo le disposizioni vigenti, risultano così composte:

#### **Imposte correnti:**

- |                                      |      |       |
|--------------------------------------|------|-------|
| 1. IRAP di competenza dell'esercizio | Euro | 3.078 |
| 2. IRES di competenza dell'esercizio | Euro | 2.786 |

#### **Imposte differite:**

- |  |      |      |
|--|------|------|
| 1. IRAP di competenza di futuri esercizi | Euro | zero |
| 2. IRES di competenza di futuri esercizi | Euro | zero |

Ai sensi del punto 14) dell'art. 2427 del Codice civile si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

### **Fiscalità differita / anticipata**

La società non risulta interessata all'informazione in esame.

### **Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione**

La società non ha posto in essere operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione.

### **Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società**

La società non ha emesso strumenti finanziari.

### **Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati.**

La società non risulta interessata all'informazione in esame.

### **Compensi ad amministratori e sindaci della società.**

Nell'esercizio in esame sono stati corrisposti compensi di spettanza dell'organo amministrativo per complessivi Euro 8.293 e di spettanza del collegio sindacale per complessivi Euro zero.

### **Bilancio consolidato**

A norma degli art. 25,26,27,28 e 46 del D.lgs 09/04/91 n° 127, non ricorre obbligo di consolidamento del presente bilancio.

#### **Rivalutazioni monetarie e/o economiche effettuate a suo tempo sui beni esistenti a fine esercizio**

L'impresa non ha effettuato, in passato, rivalutazioni monetarie e/o economiche sui beni esistenti alla fine dell'esercizio in esame.

#### **Scritture ausiliarie di magazzino**

L'organo amministrativo evidenzia che la nostra società non è soggetta all'obbligo delle scritture ausiliarie di magazzino di cui all'art. 1 DPR 9/12/96 n° 695 in G.U. 6/2/97 n° 30 sia per l'esercizio in esame sia per l'esercizio in corso.

#### **Destinazione risultato economico**

Proponiamo di destinare il risultato economico raggiunto (voce 23 conto economico) interamente a riserva straordinaria di utili.

#### **Inesistenza del Collegio sindacale**

a) Ricordiamo che per l'esercizio in esame, conformemente alla precedente delibera del 8/5/09 (data di approvazione del bilancio dell'esercizio precedente), il Collegio sindacale non è stato istituito non ricorrendone l'obbligo a norma dell'art. 2477 del C.C..

b) Per l'esercizio in corso, in relazione al secondo comma dell'art. 2477 del C.C., rileviamo che il capitale sociale di Euro 53.000 è inferiore al tetto di Euro 120.000 e che l'atto costitutivo non prevede l'istituzione obbligatoria del Collegio sindacale.

La società nei due esercizi di riferimento non ha occupato dipendenti, per i quali la legge prevede un tetto di 50 elementi.

Non essendo stati superati per due esercizi consecutivi due dei limiti indicati nel primo comma dell'art. 2435-bis del C.C., la nomina del Collegio sindacale resta non obbligatoria. Per quanto precede, proponiamo una delibera di non istituzione del Collegio sindacale.

#### **Certificazione del bilancio da parte di società di revisione**

Il bilancio della nostra società non è soggetto a certificazione da parte di società di revisione.

#### **Beni acquisiti con Legge Sabatini (legge 28/11/1965 n. 1329)**

L'impresa non possiede beni acquisiti tramite legge Sabatini (Legge 28/11/1965 n. 1329).

**Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate.**

Non sussistono operazioni realizzate con parti correlate da segnalare.

**Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.**

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

**Patrimoni destinati ad uno specifico affare (art.2427 p.20 C.C.)**

La società non risulta interessata all'informazione in esame.

**Finanziamento destinato ad uno specifico affare – destinazione dei proventi e vincoli relativi ai beni (art.2427 p.21 C.C.)**

La società non risulta interessata all'informazione in esame.

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

Boretto, lì 24/3/2010

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
(Stefano Pavesi)

---

“ Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società”.

"Copia corrispondente ai documenti depositati presso la società"

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la

Camera di Commercio REGGIO EMILIA-RE: aut. n. 10/E del 15.02.2001

**INFRASTRUTTURE FLUVIALI S.r.l.** - sede in BORETTO (RE) Via Argine Cisa n. 11 -  
Capitale sociale di Euro 53.000,00 i.v. - Iscritta al Registro Imprese di Reggio Emilia al N.  
02000690350 - Codice Fiscale e Partita I.V.A. Numero 02000690350 - Iscritta al N. 242090  
R.E.A. presso la C.C.I.A.A. di Reggio Emilia

#### **VERBALE DI ASSEMBLEA DEI SOCI DEL 28/4/2010**

L'anno 2010 (duemiladieci) il giorno 28 (ventotto) del mese di aprile alle ore 18,00 su convocazione dell'organo amministrativo, nei locali della sede sociale in Boretto (RE) Via Argine Cisa n.11 si è riunita l'assemblea ordinaria dei soci della società **Infrastrutture Fluviali S.r.l.** per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1) Lettura, discussione e approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2009 - deliberazioni inerenti e conseguenti;
- 2) Constatazione dell'inesistenza dell'obbligo di redazione della Relazione sulla Gestione;
- 3) Constatazione dell'inesistenza dell'obbligo di istituzione del collegio sindacale;
- 4) Determinazione del compenso da liquidare all'organo amministrativo per l'esercizio 2010 - deliberazioni inerenti e conseguenti;
- 5) Varie ed eventuali.

Ai sensi di statuto assume la presidenza il signor PAVESI STEFANO il quale constata e fa constatare la regolare costituzione e validità della presente assemblea essendo presente, per l'organo amministrativo, i signori PAVESI STEFANO (Presidente), CODELUPPI MAURO, DAVOLI MARIO e BONAZZI LORENZO (Consiglieri) nonché soci, in proprio o per delega, in rappresentanza di una quota di nominali Euro 34.463,00 pari al 65,024% dell'intero capitale sociale di Euro 53.000,00 e più precisamente:

- socio COMUNE DI BORETTO, in proprio, per una quota di nominali Euro 21.321,00;
- socio ASSOCIAZIONE TURISTICA PRO LOCO DI BORETTO, in proprio, per una quota di nominali Euro 10.596,00;
- socio ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA MOTONAUTICA BORETTO PO, in proprio, per una quota di nominali Euro 631,00;
- socio COMUNE DI LUZZARA, in proprio, per una quota di nominali Euro 855,00;
- socio CABOTO VIAGGI S.C., in proprio, per una quota di nominali Euro 1.060,00.

Su indicazione dei presenti viene chiamato il signor MANGHI ODINO a fungere da segretario verbalizzante dell'assemblea, rinunciando i presenti alla nomina degli scrutatori.

Si passa quindi alla discussione degli argomenti posti all'ordine del giorno.

Il Presidente chiede se qualcuno intende dichiararsi non informato sugli argomenti all'ordine del giorno. Ottenuto il consenso alla trattazione degli argomenti, il Presidente dichiara la seduta atta a deliberare. Il Presidente chiede inoltre ai partecipanti la comunicazione dell'esistenza di situazioni impeditive del diritto di voto e nessuno interviene.

1) Lettura, discussione e approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2009 - deliberazioni inerenti e conseguenti.

Il presidente distribuisce ai presenti copia della bozza di bilancio costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa e che presenta un utile dell'esercizio pari ad Euro 965,00. Indi invita il rag. Manghi Odino ad esporre i dati dandone lettura precisa e spiegazione degli scostamenti più significativi rispetto al passato esercizio. Tra le altre viene evidenziato altresì che l'organo amministrativo ha liquidato nel corso dell'esercizio 2009 compensi a favore dei propri membri per complessivi Euro 8.293,00 in deroga a quanto deliberato dall'assemblea dei soci in data 8/5/09 ove veniva stabilito un compenso complessivo di Euro 13.000,00. Terminata la lettura e l'illustrazione, il presidente dichiara aperta la discussione. I soci presenti esprimono le loro osservazioni e presentano le richieste di chiarimento alle quali il presidente risponde in modo esauriente. Terminati gli interventi il presidente mette in votazione il bilancio d'esercizio e l'allegata nota integrativa; l'assemblea, all'unanimità dei presenti, con voto per alzata di mano con prova e contro prova, nessun contrario e nessun astenuto, delibera

- l'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2009;
- la destinazione del risultato d'esercizio così come proposto dall'organo amministrativo nella Nota Integrativa;
- l'approvazione dell'operato dell'organo amministrativo in relazione all'entità dei compensi liquidati a favore dei propri membri nel corso dell'esercizio 2009 per complessivi Euro 8.293,00.

2. Constatazione dell'inesistenza dell'obbligo di redazione della Relazione sulla Gestione e dell'obbligo di istituzione del collegio sindacale.

Il presidente dà atto che, trattandosi di bilancio in forma abbreviata e sussistendo i presupposti di cui all'articolo 2435-bis del Codice Civile, non sussiste l'obbligo per la redazione della relazione sulla gestione di cui all'articolo 2428 del Codice Civile.

3. Constatazione dell'inesistenza dell'obbligo di istituzione del collegio sindacale.



Analogamente il presidente dà atto che, trattandosi di bilancio in forma abbreviata e sussistendo i presupposti di cui all'articolo 2435-bis del Codice Civile, non sussiste l'obbligo per la istituzione del Collegio Sindacale così come anche evidenziato nella nota integrativa al bilancio già approvata da codesta assemblea.

4. Determinazione del compenso da liquidare all'organo amministrativo per l'esercizio 2010 – deliberazioni inerenti e conseguenti.

Il presidente evidenzia ai convenuti della possibilità di liquidare a favore dell'organo amministrativo un compenso per l'operato svolto oltre al rimborso delle spese sostenute per ragioni del proprio incarico (già previsto dallo statuto sociale).

Il sig. Massimo Gazza, in rappresentanza del Comune di Boretto, evidenzia che la società negli ultimi anni non è riuscita a svolgere una azione incisiva nella promozione del territorio della bassa reggiana ovvero non ha ottenuto i risultati sperati e ciò anche per mancata compartecipazione e collaborazione degli enti locali tutti presenti nell'attuale compagine sociale che in più riprese hanno confermato come non prioritari gli obiettivi prefissati in sede di acquisizione delle quote sociali della società; altresì evidenzia che alcuni di questi enti hanno già espresso la propria intenzione di dismettere la partecipazione nei tempi e modi che si riterranno più opportuni. Viste pertanto le peculiarità, le competenze e la *mission* della società strettamente legate alle attività fluviali ed al porto turistico di Boretto si ritiene che la società debba ritornare ad essere piena espressione dei soci locali. Alla luce di tali considerazioni e tenuto conto degli eventuali nuovi scenari futuri, il sig. Gazza propone pertanto di non liquidare, al momento, alcun compenso a favore dell'organo amministrativo per l'esercizio 2010 rinviando tale decisione ad altra seduta.

Il presidente mette in votazione la proposta del sig. Gazza e i presenti all'unanimità, nessuno astenuto e nessuno contrario, deliberano di non liquidare per l'esercizio 2010 alcun compenso a favore dell'organo amministrativo, rinviando tale decisione ad altra e successiva seduta assembleare.

5. Varie ed eventuali

Il presidente informa i convenuti che i consiglieri di amministrazione sigg. SECCHI ROMANA, PANCIOLO DANIELE e GALVANI IVANO hanno rassegnato le proprie irrevocabili dimissioni dalla carica di consiglieri di amministrazione e al tempo stesso, tenuto conto anche di quanto affermato dal sig. Gazza in rappresentanza del socio di maggioranza relativa, il presidente rassegna seduta stante le proprie irrevocabili dimissioni dalla carica di presidente e consigliere di amministrazione e così, a seguire, anche i consiglieri

CODELUPPI MAURO, DAVOLI MARIO e BONAZZI LORENZO dichiarano di rassegnare le proprie irrevocabili dimissioni dalla carica di consigliere di amministrazione.

Il presidente, ravvisato che l'intero consiglio di amministrazione risulta essere dimissionario, propone ai convenuti di procedere da subito alla elezione di un nuovo organo amministrativo e i presenti – nessuno opponendosi - propongono le seguenti candidature:

- il socio Comune di Boretto propone di eleggere un consiglio di amministrazione formato da tre membri tra i quali il sig. CODELUPPI MAURO nato a Boretto (RE) il giorno 28/02/1961 e residente in Boretto Via Don Angelo Dosi n.24/A codice fiscale numero CDLMRA61B28A988N;
- il socio Associazione Turistica Pro Loco di Boretto propone che all'interno del nuovo consiglio di amministrazione sia eletto il sig. PACCHIARINI RENZO nato a Boretto il 15/02/1949 e residente in Boretto Via F.lli Manfredi n. 64 codice fiscale numero PCCRNZ49B15A988W;
- il socio Associazione Sportiva Dilettantistica Motonautica Boretto Po propone che all'interno del nuovo consiglio di amministrazione sia eletto il sig. BACCHI DINO nato a Brescello il 17/11/1959 e residente in Boretto Via Argine n.17 codice fiscale numero BCCDNI59S17B156H.

Terminati gli interventi e udite le proposte pervenute, il presidente apre la votazione e i presenti all'unanimità, nessuno contrario e nessuno astenuto, deliberano di

- nominare quale organo amministrativo della società un consiglio di amministrazione formato da tre membri nelle persone dei signori **CODELUPPI MAURO** nato a Boretto (RE) il giorno 28/02/1961 e residente in Boretto Via Don Angelo Dosi n.24/A codice fiscale numero CDLMRA61B28A988N; **PACCHIARINI RENZO** nato a Boretto il 15/02/1949 e residente in Boretto Via F.lli Manfredi n. 64 codice fiscale numero PCCRNZ49B15A988W e **BACCHI DINO** nato a Brescello il 17/11/1959 e residente in Boretto Via Argine n.17 codice fiscale numero BCCDNI59S17B156H;
- nominare alla carica di presidente del consiglio di amministrazione, con tutti i poteri ad esso conferiti dalla legge e dallo statuto sociale vigente, il sig. CODELUPPI MAURO;
- ringraziare i consiglieri dimissionari per l'operato svolto e la collaborazione prestata.

Il consigliere e neo nominato presidente sig. CODELUPPI MAURO, presente in assemblea, dichiara di accettare le cariche conferite ringraziando i presenti per la fiducia accordata.

Dopodiché il presidente constata che l'ordine del giorno è esaurito e non essendovi più alcuno che chiede la parola alle ore 19,15 scioglie l'assemblea previa lettura, redazione, trascrizione e unanime approvazione del presente verbale che di seguito si sottoscrive.

Il Segretario

(MANGHI ODINO)

Il Presidente

(PAVESI STEFANO)

"Copia corrispondente ai documenti depositati presso la società"