

RIMINITERME SPA
Viale Principe di Piemonte 56 – 47924 RIMINI
C.F. E P.I. E REG. IMPRESE RN 02666500406
VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

Addì 26 del mese di maggio dell'anno duemila ventisei, alle ore 9,00

26.05.2026 ore 9,00

presso la sede legale, in viale Principe di Piemonte 56, Miramare di Rimini si è riunita, in seconda convocazione - essendo andata deserta la prima, prevista per il giorno 30 aprile, alle ore 6,00 presso la sede legale della società, come da relativo verbale - l'assemblea ordinaria dei soci, convocata con pec del 21 aprile 2026, per discutere e deliberare in merito al seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2025 e destinazione del risultato di esercizio.
2. Nomina del Collegio Sindacale e determinazione del relativo compenso.
3. Nomina del soggetto deputato alla revisione legale dei conti e determinazione del relativo compenso.
4. Aggiornamento della qualificazione della società ai sensi delle principali norme di legge generalmente applicabili alle società a partecipazione pubblica.
5. Varie ed eventuali.

Assume la Presidenza, ai sensi del vigente statuto sociale, l'Amministratore Unico dott. Ivan Gambaccini, il quale dà atto di quanto segue:

- del Collegio Sindacale sono presenti il dott. Davide Muratori, Presidente del Collegio, il dott. Andrea Cenerini e la rag. Grazia Righetti;
- partecipa, in qualità di invitato, il dott. Mattia Maracci, responsabile U.O. Organismi Partecipati del Comune di Rimini;
- partecipano, inoltre, i seguenti soci:
 - **COMUNE DI RIMINI**, nella persona del dott. Juri Magrini, assessore e componente la Giunta Comunale, preposto a Sport, Patrimonio e Governance delle Società Partecipate, in virtù dell'atto del Sindaco di Rimini (dott. Sadegholvaad Jamil) prot. n.111862 del 26/03/2024, portatore di 2.614.964 azioni del valor nominale di €1,00 cadauna, pari al 77,669 % dei voti complessivi e del capitale sociale, pari ad €3.366.808;
 - **RIMINI HOLDING S.P.A.**, in persona del dott. Marco Tognacci, amministratore unico - portatore di 168.341 azioni del valor nominale di €1,00 cadauna, pari al 5% dei voti complessivi e del capitale sociale, pari ad €3.366.808;

Il Presidente, dopo aver verificato l'identità dei presenti, comunica che l'assemblea risulta validamente convocata e costituita, rappresentando i soci presenti 2.781.305 azioni su 3.366.808 totali, pari all'82,669% del capitale sociale e pertanto abilitata a discutere e deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

Ai sensi dell'articolo 12 dello statuto, svolge le funzioni di Segretario dell'assemblea il Direttore della società, rag. Massimo Ricci.

Primo punto all'odg - "approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2025 e provvedimenti conseguenti"

Il Presidente dell'assemblea verifica, con esito positivo, che sia stata consegnata a ciascuno dei presenti il fascicolo relativo al progetto di bilancio 2025, predisposto ed approvato dall'organo amministrativo in data 31 marzo 2026 e composto dal bilancio vero e proprio (stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa e rendiconto finanziario), dalla relazione sulla gestione e dal documento di confronto tra consuntivo e budget 2025.

L'Amministratore Unico illustra le risultanze dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, richiamando le evidenze delle voci più significative presenti nei due prospetti, segnalando che l'esercizio 2025 chiude con un utile di esercizio pari ad euro 12.394 dopo aver accantonato imposte per euro 18.341; successivamente procede alla lettura della Relazione dell'Amministratore Unico predisposta ai sensi di legge, commentando i capitoli in essa contenuti, segnalando che il risultato, rispetto all'anno 2024, presenta una diminuzione di euro 194.327.

Il valore della produzione si attesta ad €3.905.934, in lieve diminuzione rispetto al valore di €4.141.873 del 2024 (-5,69%), confermando comunque un livello in linea con i periodi precedenti alla situazione pandemica. La differenza tra valore e costi della produzione, al lordo degli ammortamenti (EBITDA), risulta pari ad €447.912, in riduzione rispetto al 2024 (€738.657), principalmente per effetto dell'incremento dei costi del personale (+8,27%) e della riduzione dei ricavi, anche connessa alla revisione del progetto Thalassà.

Successivamente vengono analizzati i punti relativi alla situazione finanziaria, alla prevedibile evoluzione della gestione ed alla continuità aziendale, evidenziando che nel mese di marzo 2026 è stato completato il progetto di ristrutturazione dell'intero reparto inalatorio, finanziato con una operazione di leasing concesso da BCC Leasing S.p.A. del Gruppo Bancario Cooperativo Iccrea.

Al termine il dott. Gambaccini ringrazia tutti i dipendenti e i collaboratori della società nonché i funzionari e i rappresentanti del socio di maggioranza per l'impegno e lo sforzo fatto in un momento comunque complesso per la società.

Infine, lascia la parola al Direttore della società, rag. Massimo Ricci, per illustrare più dettagliatamente le varie poste contenute nella nota integrativa.

Al termine dell'esposizione del Direttore, il dott. Gambaccini chiede al Presidente del Collegio Sindacale, dott. Davide Muratori, di dare lettura e commento della relazione emessa dall'organo di controllo; il dott. Muratori, nel ricordare che l'attività di cui all'art. 2409-bis c.c. è stata attribuita al Revisore Legale, comunica che dalla relazione del Collegio Sindacale non emergono né eccezioni, né richiami d'informativa; pertanto, a nome del Collegio Sindacale, dichiara che nulla osta all'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2025, così come redatto dall'organo amministrativo, concordando inoltre con le considerazioni espresse in merito alla destinazione del risultato di esercizio ivi formulata.

Viene dato atto, inoltre, che il Revisore Legale, nella relazione rilasciata ai sensi dell'articolo 14 del D.Lgs. 39/2010, non ha evidenziato rilievi e/o richiami di informativa, né osservazioni o limitazioni.

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

Non essendoci interventi o richieste di chiarimenti da parte dei soci, il Presidente pone in votazione il bilancio al 31.12.2025, composto dai documenti sopra già indicati e corredato dalla Relazione dell'Amministratore Unico, proponendo di destinare l'utile di esercizio, pari ad euro 12.394,17 come segue:

- per il 5%, pari ad euro 619,71 a riserva legale;
- per il residuo 95%, pari ad euro 11.774,46 a parziale copertura delle perdite degli esercizi precedenti.

L'assemblea, all'unanimità dei voti, espressi per alzata di mano

DELIBERA

l'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2025 e la destinazione dell'utile di esercizio come proposto dal Presidente.

----- / -----

Secondo punto all'odg. - "Nomina del Collegio Sindacale e determinazione del relativo compenso"

Il Presidente - dopo aver segnalato che, con l'approvazione del bilancio di esercizio 2025, è giunto a scadenza il mandato del Collegio Sindacale, non più rieleggibile, da statuto, essendo al secondo mandato, che deve quindi essere rinominato per il prossimo triennio - ricorda che, ai sensi dell'art. 22 dello statuto sociale vigente, il Collegio Sindacale è composto da tre sindaci effettivi e due supplenti (scelti tra i revisori legali iscritti nell'apposito registro e nominati dall'assemblea dei soci secondo modalità tali da garantire che il genere meno rappresentato ottenga almeno un terzo dei componenti), i sindaci durano in carica tre esercizi ai sensi dell'art.2400 Cod. Civ., sono rieleggibili, la loro rielezione consecutiva può avvenire per un solo mandato e il loro compenso è determinato dall'assemblea all'atto della loro nomina.

Prima di dare la parola ai soci, il Presidente desidera ringraziare i componenti del Collegio Sindacale uscente per il lavoro svolto, avendo, in questi sei anni caratterizzati anche da momenti complessi, operato sempre con grande attenzione e con massima professionalità.

Lascia quindi la parola al socio di riferimento Comune di Rimini e, per esso, al dott. Juri Magrini, che, associandosi ai ringraziamenti espressi dal Presidente per il Collegio Sindacale uscente, in esecuzione del "decreto di designazione" del Sindaco del Comune di Rimini dott. Jamil Sadegholvaad, prot. n. 181590 del 21/05/2026 che viene depositato agli atti, propone all'assemblea dei soci di:

- nominare, con decorrenza dalla data odierna e per il triennio 2026-2028 (fino alla data dell'assemblea che approverà il bilancio dell'esercizio 2028, presumibilmente tra aprile e giugno 2029) quali componenti del Collegio Sindacale della società le seguenti persone:
 - a) dott. Gabriele Baschetti (nato a Rimini - RN - il 30/04/1959), Presidente del collegio sindacale;
 - b) dott.ssa Barbara Cazzulo (nata a Rimini - RN - l'01/07/1972), membro effettivo del collegio sindacale;
 - c) dott. Gianmarco Tognacci (nato a Rimini - RN - il 22/07/1987), membro effettivo del collegio sindacale;
 - d) dott.ssa Eleonora Ursini Casalena (nata a Sant'Omero - TE - l'01/12/1987), membro supplente del collegio sindacale;
 - e) dott. Matteo Fontana (nato a Rimini - RN - il 03/04/1974), membro supplente del collegio sindacale;
- attribuire al Presidente del Collegio Sindacale e ai membri effettivi, per la durata del relativo mandato - oltre al rimborso delle spese eventualmente sostenute per l'espletamento del relativo mandato ed effettivamente documentate - i seguenti compensi annui, al netto dei contributi previdenziali di spettanza della società e dell'i.v.a. eventualmente dovuta, da erogare in un'unica soluzione entro la fine di ogni esercizio di riferimento e da ragguagliare al periodo di effettiva permanenza in carica all'interno di ogni anno solare: € 7.500,00 al Presidente ed € 5.000,00 a ciascuno dei due membri effettivi.

Viene dato atto che sono pervenuti, da parte dei candidati proposti, i curricula e le dichiarazioni ai sensi dell'articolo 2382 del Codice Civile circa l'insussistenza di cause di ineleggibilità e/o decadenza, con l'impegno, nel corso del mandato, a segnalare eventuali situazioni di incompatibilità che dovessero sopravvenire.

A fronte di tale proposta l'assemblea, all'unanimità dei voti, espressi per alzata di mano

DELIBERA

1. di nominare, con decorrenza dalla data odierna e per il triennio 2026-2028 (fino alla data dell'assemblea che approverà il bilancio dell'esercizio 2028, presumibilmente tra aprile e giugno 2029) quali componenti del Collegio Sindacale della società le seguenti persone:
 - 1.a) il dott. Gabriele Baschetti (nato a Rimini - RN - il 30/04/1959), Presidente del collegio sindacale;

- 1.b) la dott.ssa Barbara Cazzulo (nata a Rimini - RN - il 01/07/1972), membro effettivo del collegio sindacale;
 - 1.c) il dott. Gianmarco Tognacci (nato a Rimini - RN - il 22/07/1987), membro effettivo del collegio sindacale;
 - 1.d) il dott. Matteo Fontana (nato a Cesena - FC - il 03/04/1974), membro supplente del collegio sindacale;
 - 1.e) la dott.ssa Eleonora Ursini Casalena (nata a Sant'Omero - TE - il 01/12/1987), membro supplente del collegio sindacale;
- 2) di attribuire al Presidente del Collegio Sindacale e ai membri effettivi, per la durata del relativo mandato - oltre al rimborso delle spese eventualmente sostenute per l'espletamento del relativo mandato ed effettivamente documentate - i seguenti compensi annui, al netto dei contributi previdenziali di spettanza della società e dell'i.v.a. eventualmente dovuta, da erogare in un'unica soluzione entro la fine di ogni esercizio di riferimento e da ragguagliare al periodo di effettiva permanenza in carica all'interno di ogni anno solare: € 7.500,00 al Presidente ed € 5.000,00 a ciascuno dei due membri effettivi.

Terzo punto all'odg. - "Nomina del soggetto deputato alla revisione legale dei conti e determinazione del relativo compenso"

Il Presidente ricorda che, con l'approvazione del bilancio di esercizio 2025 è scaduto anche il mandato del soggetto incaricato della revisione legale dei conti, non più rieleggibile, da statuto, in quanto al secondo mandato, e che, in base a quanto previsto dall'articolo 3, comma 2, del D.Lgs n.175 del 19/08/2016 (Testo Unico in materia di Società a partecipazione pubblica), la revisione legale dei conti nelle "società per azioni a controllo pubblico" (come Riminiterme) non può essere affidata al Collegio Sindacale. Lascia quindi la parola ai membri del Collegio Sindacale uscente, affinché formulino all'assemblea dei soci, ai sensi dell'art. 13 del DLgs 39/2010, una proposta motivata per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per il prossimo triennio 2026-2028.

Anche in questo caso il Presidente, desidera ringraziare il Dott. Mario Giglietti, revisore legale uscente, per il lavoro svolto con grande professionalità e personalità.

Prende la parola il dott. Davide Muratori, che passa ad illustrare la proposta, messa agli atti della società, per comunicare che sono pervenute al Collegio Sindacale n. 3 distinte dichiarazioni di disponibilità ad accettare l'incarico di revisione legale dei conti, presentate da:

- 1) dott. Torri Massimo;
- 2) dott. Conti Marco;
- 3) dott. Tognacci Danilo.

In merito all'oggetto dell'incarico, dette dichiarazioni di disponibilità prevedono, per ciascun esercizio, la revisione legale del bilancio di esercizio, la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione, nonché della coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio.

I corrispettivi indicati nelle dichiarazioni di disponibilità ad assumere l'incarico di revisione legale dei conti, per ciascun esercizio del triennio 2026-2028, risultano i seguenti:

- 1) il revisore legale dott. Torri Massimo ha preventivato, per ogni esercizio, un corrispettivo pari ad Euro 6.000,00 (oltre Iva e cassa di previdenza) per un totale di 150 ore di lavoro. L'importo non è soggetto ad aumento ISTAT ed è da considerarsi già comprensivo di ogni spesa necessaria per lo svolgimento dell'incarico;

- 2) il revisore legale dott. Conti Marco ha preventivato, per ogni esercizio, un corrispettivo pari ad Euro 7.500,00 (oltre Iva e cassa di previdenza), per un totale di 130 ore di lavoro. L'importo è soggetto ad aumento ISTAT a partire dal secondo anno ed è da considerarsi già comprensivo di ogni spesa necessaria per lo svolgimento dell'incarico;
- 3) il revisore legale dott. Tognacci Danilo ha preventivato, per ogni esercizio, un corrispettivo pari ad Euro 7.000,00 (oltre Iva), per un totale di 100 ore di lavoro. L'importo non è soggetto ad aumento ISTAT a partire dal secondo anno ed è da considerarsi già comprensivo di ogni spesa necessaria per lo svolgimento dell'incarico.

Pertanto, sulla base del miglior rapporto tra corrispettivo richiesto ed ore di lavoro previste, il dott. Muratori, a nome del collegio sindacale, propone all'assemblea che l'incarico di revisione legale dei conti per il triennio 2026-2028 (fino alla data dell'assemblea che approverà il bilancio dell'esercizio 2028, presumibilmente tra aprile e giugno 2029) sia affidato al dott. Torri Massimo (nato a Rimini il 30/01/1988 e residente in Rimini, via del Crocifisso n.33, C.F.: TRRMSM88A30H294H), iscritto al n. 177174 del registro dei Revisori Legali dei conti, per il corrispettivo annuo, omnicomprendente e non soggetto ad aumento ISTAT, di € 6.000,00 (oltre Iva e cassa di previdenza).

Il Presidente, ringraziando il collegio sindacale per il lavoro svolto, pone in votazione la proposta di nomina come presentata, al termine della quale, l'assemblea, all'unanimità dei voti, espressi per alzata di mano

DELIBERA

di affidare la revisione legale dei conti della società, per il triennio 2026-2028 (dalla data odierna fino alla data dell'assemblea che approverà il bilancio dell'esercizio 2028, presumibilmente tra aprile e giugno 2029), al dott. Torri Massimo (nato a Rimini il 30/01/1988 e residente in Rimini via Montescudo 121, C.F.: TRRMSM88A30H294H), iscritto al n. 177174 del registro dei Revisori Legali dei conti, per il corrispettivo annuo, omnicomprendente e non soggetto ad aumento ISTAT, di €. 6.000,00 (oltre Iva e cassa di previdenza).

----- / -----

Quarto punto all'ordine del giorno "Aggiornamento della qualificazione della società ai sensi delle principali norme di legge generalmente applicabili alle società a partecipazione pubblica"

Il Presidente, richiamata la precedente deliberazione dell'assemblea dei soci del 10/05/2024, rappresenta l'opportunità che l'odierna assemblea aggiorni la qualificazione della società (ai sensi delle principali norme di legge generalmente applicabili alle società a partecipazione pubblica - ovvero "con capitale pubblico" - con la connessa identificazione dei conseguenti obblighi di legge gravanti su di essa e sui relativi soci in base a tale qualificazione), all'epoca approvata, attraverso l'odierna approvazione - in sostituzione di quello precedentemente approvato dall'assemblea dei soci sopra indicata e tuttora pubblicato sul sito internet della società - di un nuovo "prospetto di qualificazione", modificato in base all'intervenuta abrogazione (in data 24/08/2025 - data di entrata in vigore della Legge n. 122 del 08/08/2025) dell'art. 7 del D.Lgs.39/2013 ("Decreto di inconferibilità e incompatibilità") ed alla sopravvenuta modifica (con decorrenza dall'01/01/2026 e fino al 31/12/2027) delle c.d. "soglie di rilevanza comunitaria" e quindi degli importi connessi all'applicazione del D.Lgs.36/2023.

Egli sottopone, quindi, all'assemblea dei soci, un prospetto, redatto in forma tabellare, nel quale sono riportate tutte le principali norme di legge in questione e, più precisamente:

- L. n. 190 del 06/11.2012, c.d. "Legge Anticorruzione";
- D. Lgs. n. 33 del 14/03/2013, c.d. "Decreto Trasparenza";
- D. Lgs. n. 39 del 08/04/2013, c.d. "Decreto inconferibilità e incompatibilità";

- D. Lgs. n. 175 del 19/08/2016, c.d. “Testo Unico delle Società Pubbliche”,
- D. Lgs. n. 36 del 31/03/2023, c.d. “Codice dei Contratti Pubblici”;

con indicate, per ciascuna di esse:

- a) le definizioni e gli ambiti di applicazione delle singole norme richiamate;
- b) i principali obblighi previsti da queste ultime;
- c) quella che l’organo amministrativo ritiene essere la qualificazione della società con riferimento a ciascuna delle predette norme;
- d) i conseguenti obblighi gravanti sulla società e sui relativi soci, in considerazione di tale qualificazione ed anche delle disposizioni del vigente statuto sociale.

Propone, quindi, che l’assemblea dei soci, avendo preventivamente esaminato il contenuto del prospetto presentato, lo approvi espressamente, affinché esso venga adottato, d’ora in avanti (al posto di quello precedentemente approvato), dalla società, con conseguente obbligo dell’organo amministrativo di rispettare le prescrizioni connesse alla qualificazione assunta in relazione a ciascuna norma ivi indicata.

Dopo un’attenta disamina del contenuto del prospetto, il Presidente mette ai voti quanto in oggetto e l’assemblea dei soci, all’unanimità dei voti, espressi per alzata di mano,

DELIBERA

- 1) di approvare l’aggiornamento della qualificazione della società relativo alla sopravvenuta abrogazione dell’art. 7 del D. Lgs. 39/2013 “Decreto di inconferibilità e incompatibilità” e quindi di approvare - in sostituzione di quello precedentemente approvato dall’assemblea dei soci in data 10/05/2024 e tuttora pubblicato sul sito internet della società - il nuovo “prospetto di qualificazione della società” (con la qualificazione della stessa ai sensi di ciascuna delle principali 5 norme applicabili alle società pubbliche - L. n.190/2012; D. Lgs. n. 33/2013; D. Lgs. n.39/2013; D. Lgs. n.175/2016 e D. Lgs. n.36/2023) di seguito allegato al presente atto, quale parte integrante e sostanziale dello stesso;
- 2) di confermare quanto già sostanzialmente deliberato in data 10/05/2024, ovvero che l’organo amministrativo della società dovrà:
 - 2.a) attenersi agli obblighi conseguenti alla qualifica assunta dalla società in relazione a ciascuna norma di legge indicata nel medesimo prospetto;
 - 2.b) aggiornare il contenuto del prospetto in relazione alle eventuali future modifiche delle norme in questione e/o delle caratteristiche soggettive della società, proponendone una nuova tempestiva approvazione all’assemblea dei soci;
 - 2.c) provvedere, prima possibile, alla pubblicazione del medesimo prospetto - unitamente ad un estratto del presente verbale - sul sito internet della società (nella sezione “società trasparente - disposizioni generali - atti generali”), al posto di quello precedentemente ivi pubblicato, al fine di assicurarne la massima diffusione.

----- / -----

Quinto punto all’ordine del giorno “Varie ed eventuali”

Null’altro essendovi da deliberare, alle ore 11,00 l’assemblea termina.

Letto, confermato e sottoscritto

Il Presidente
(Gambaccini dott. Ivan)

Il Segretario
(Ricci rag. Massimo)