

Reg. Imp. 01938950514 - Rea 150398

AREZZO MULTISERVIZI SRL

Sede in Via B. Buozzi, n. 1
52100 AREZZO (AR)
Capitale sociale Euro 1.500.000,00 i.v.

Verbale assemblea ordinaria

L'anno 2019 il giorno 30 del mese di Aprile alle ore 10,30 presso la Sala Giostra del Saracino del Comune di Arezzo, si è tenuta in seconda convocazione l'assemblea ordinaria della società AREZZO MULTISERVIZI s.r.l. indetta con PEC prot. 2019/984 del 11.04.2019 per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

1. [REDACTED]
2. Approvazione bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2018 composto da prospetto contabile, nota integrativa, relazione sul governo societario ai sensi del D. Lgs. 175/2016, relazione del collegio sindacale;
3. Nomina Organo Amministrativo;
4. Compenso Organo Amministrativo;
5. [REDACTED];
6. [REDACTED];
7. [REDACTED].

Nel luogo e all'ora indicata risultano presenti i signori:

| | |
|---------------------|-------------------------------|
| Luca Amendola | Amministratore Unico |
| Salvi Maria Gioiosa | Presidente Collegio Sindacale |
| Fiorenza Arrigucci | Sindaco Revisore |
| Andrea Ciofini | Sindaco Revisore |

Nonché i Signori soci:

COMUNE DI AREZZO, rappresentato dall'Assessore Dott. Alberto Merelli, autorizzato con delega di partecipazione firmata dal Sindaco Ing. Alessandro Ghinelli in data 18.04.2019 prot. 58560-A14-11/2019, rappresentante il 76,67% del capitale sociale per una partecipazione pari ad Euro 1.150.000,00.

FRATERNITA DEI LAICI, rappresentato dal Dott. Pier Luigi Rossi, Primo Rettore e legale rappresentante, rappresentante il 23,33% del capitale sociale per una partecipazione pari ad Euro 350.000,00.

Ai sensi dell'art. 15 dello statuto societario e dell'Art. 2479 e 2479-bis del codice civile, l'Amministratore Unico, verifica la regolarità della costituzione, accerta l'identità e la legittimazione dei presenti e presiede l'assemblea.

Ai sensi dell'art. 14 dello statuto societario viene nominato segretario verbalizzante della presente Assemblea la Dott.ssa Daniela Arezzini, dipendente della società.

Costituito così l'ufficio di Presidenza, il Presidente fa constatare che l'assemblea in seconda convocazione deve ritenersi valida essendo stata regolarmente convocata nei modi e nei tempi previsti dallo Statuto ed

essendo presenti entrambi i soci di maggioranza, l'intero organo amministrativo ed essendo presenti anche tutti i membri del Collegio Sindacale.

Si passa quindi alla discussione seguendo i punti all'ordine del giorno.

1.



2. Approvazione bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2018 composto da prospetto contabile, nota integrativa, relazione sul governo societario ai sensi del D. Lgs. 175/2016, relazione del collegio sindacale

Il Presidente passa la parola alla Dott.ssa Daniela Arezzini, responsabile amministrativo della società, affinché esponga la bozza di bilancio composta da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Rendiconto finanziario.

La Dottoressa procede all'illustrazione del bilancio dell'esercizio 2018, indicando le voci di maggior rilievo.

Il bilancio 2018 si chiude con un utile di Euro 42.973 dopo l'accantonamento delle imposte.

Lo stato Patrimoniale attivo è caratterizzato dai seguenti elementi:

- Decremento dei valori netti delle immobilizzazioni per effetto degli ammortamenti di esercizio, al netto degli incrementi per nuove acquisizioni;
- Decremento del valore delle rimanenze per lavori in corso su ordinazione, riferiti ai lavori per ampliamenti cimiteriali, che nel corso dell'esercizio non hanno avuto significativi aumenti ma principalmente decrementi dovuti al rilascio di concessioni cimiteriali per i loculi di nuova realizzazione;
- Incremento dei crediti verso clienti, relativi a posizioni oggetto di attività di recupero crediti e rilevazione di perdite per crediti non più esigibili, come dettagliato in nota integrativa;
- Incremento del livello di liquidità aziendale;

Lo stato Patrimoniale passivo è caratterizzato dai seguenti elementi:

- Aumento del Patrimonio netto per effetto dell'utile di esercizio e dell'accantonamento a riserva di parte degli utili degli esercizi precedenti;
- Decremento dei fondi rischi, come illustrato in nota integrativa;
- Incremento del debito per trattamento di fine rapporto dei dipendenti per effetto dell'accantonamento della quota annuale;
- Diminuzione dei debiti, in particolar modo per la estinzione di un rapporto di mutuo per il cimitero "Carmassi" e la diminuzione della quota capitale relativa agli altri due rapporti finanziamento in corso, diminuzione dei debiti verso fornitori e debiti tributari;
- Incremento della quota risconti passivi dovuti alla rilevazione contabile della competenza economica delle concessioni cimiteriali ultrannuali.

Il Conto Economico presenta invece le seguenti caratteristiche:

- Decremento dei ricavi per prestazioni di servizi, dovuto essenzialmente al decremento del fatturato per cremazioni e concessione di cappelle private;
- Riduzione dei costi per acquisti materie prime, dovuto ad una più accorta gestione delle procedure di approvvigionamento e al fatto che durante l'esercizio non si sono maturati lavori sostanziali per ampliamenti cimiteriali;

- Sostanziale invarianza dei costi per servizi, anche se diversamente distribuiti, dei costi del personale e delle quote di ammortamento;
- Decremento dei proventi finanziari per lo smobilizzo di un impiego di liquidità avvenuto nel corso dell'esercizio 2017;
- Decremento delle imposte accantonate per effetto del decremento della base imponibile.

Il Rendiconto finanziario con metodo indiretto evidenzia un incremento di liquidità aziendale pari ad € 13.933 rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi del comma 6 D.Lgs. 175/2016 "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica" secondo il quale le società a controllo pubblico dispongono l'adozione di programmi specifici di valutazione del rischio di crisi aziendale da presentare all'assemblea dei Soci in occasione della relazione annuale sul governo societario pubblicata contestualmente al bilancio, il Presidente illustra all'Assemblea i contenuti della "Relazione sul Governo Societario" predisposta con il bilancio 2018, i cui contenuti essenziali sono i seguenti:

- programma di valutazione del rischio di crisi aziendale (articolo 6, comma 2): sono stati analizzati alcuni indicatori che possano effettivamente rappresentare lo stato della società, quali, ad esempio capitale circolante, patrimonio netto, gestione operativa, analisi finanziaria, economica e patrimoniale, dai quali non emergono situazioni di allarme per potenziali crisi aziendali; sono stati inoltre analizzati i rischi ai quali può essere esposta la società, gli strumenti di controllo e di gestione del rischio.
- ulteriori strumenti di governo societario (articolo 6, comma 3) oppure le ragioni per cui questi ultimi non sono stati adottati (articolo 6, comma 5): l'integrazione è stata ritenuta non necessaria, date le dimensioni dell'azienda, la struttura organizzativa e l'attività svolta.

Il Presidente passa poi la parola alla Dottoressa Salvi, la quale espone la Relazione Unitaria del Collegio Sindacale, dalla quale non emergono rilievi al bilancio 2018, se non una più attenta gestione dei crediti verso clienti rimasti infruttiferi anche dopo il tentativo di recupero da parte di legale incaricato.

Tutto ciò premesso, dopo ampia discussione e preso atto della proposta di destinare a fondo riserva per finanziamenti gli utili distribuibili al netto dell'accantonamento a riserva legale e statutaria, il bilancio viene approvato all'unanimità con la seguente ripartizione dell'utile:

| | |
|---|-----------------|
| Utile 2018 dopo l'accantonamento delle imposte | € 42.973 |
| Accantonamento a riserva legale 5% | € 2.149 |
| Accantonamento a riserva straordinaria 10% | € 4.298 |
| Utile da distribuire | € 0 |
| Ulteriore accantonamento a riserva straordinaria | € 36.526 |

La quota di utile da distribuire segue la seguente ripartizione:

- Dividendo Comune di Arezzo (76,67%) € 0
- Dividendo Fraternita dei Laici (23,33%) € 0

3. Nomina dell'Organo Amministrativo

In occasione dell'Assemblea dei soci tenutasi in data 20 Ottobre 2016 veniva conferito incarico come Amministratore Unico della società al Sig. Luca Amendola, con scadenza fino all'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2018.

Conformemente a quanto previsto dallo Statuto Societario (art. 9 - Competenze dell'Assemblea - comma 3 lettera B: *"L'Assemblea ha competenza sulle materie che le sono riservate dalla legge e dal presente statuto. In particolare, sono inderogabilmente riservate alla competenza dell'assemblea:..... B. la presa d'atto dei decreti di nomina e/o di revoca, in via diretta extra assembleare, di tutti i componenti dell'organo amministrativo e dell'organo di controllo, ovvero del revisore unico"* e art. 19 - Amministrazione della società - comma 3 lettera a): *"è riservata al Comune di Arezzo la nomina dell'Amministratore Unico ovvero del Presidente del Consiglio di Amministrazione, sempre da adottarsi con decisione del socio in via extra assembleare"*), il Sindaco del Comune di Arezzo, con decreto nr. 87 del 30.04.2019 classifica A 14-20190000011, ricevuto da parte della società come previsto dall'art. 9, co. 7-8, del d.lgs. n. 175/2016, nomina quale Amministratore Unico della società Arezzo Multiservizi srl il Sig. Luca Amendola.

L'assemblea prende atto della nomina e il Sig. Luca Amendola accetta la carica di Amministratore Unico della società per un periodo di tre anni, come previsto dall'art. 19 comma 2 dello statuto, con scadenza all'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2021.

4. Compenso dell'Organo Amministrativo

L'Assemblea delibera all'unanimità di riconfermare il compenso annuo dell'Organo Amministrativo così come deliberato in occasione dell'assemblea dei soci del 12 Maggio 2017, ovvero un compenso annuale pari ad Euro 18.700,00, dal quale l'Amministratore Unico dichiara di destinare la somma di Euro 2.000,00 ad un fondo aziendale per scopi benefici.

L'Assemblea dispone altresì di riconoscere le spese sostenute dall'Amministratore a causa dello svolgimento dell'incarico, per spese di trasporto e vitto sostenute in occasioni di trasferte inerenti l'espletamento della carica gestoria, autorizzandone il rimborso all'Amministratore o il pagamento direttamente con disponibilità aziendali.

5.

[REDACTED]

6. [REDACTED]

[REDACTED]

7. [REDACTED].

Non essendoci null'altro da deliberare, la seduta si conclude alle ore 11,45.

Il Segretario verbalizzante
Dott.ssa Daniela Arezzini

Presidente dell'Assemblea
Luca Amendola