

CASTEGNATO SERVIZI SRL**Società interamente partecipata dal Comune di Castegnato**

Via Trebeschi n. 8 - 25045 CASTEGNATO (BS)

C.F. - P. IVA - Reg. Imprese n. 02739590988

Capitale Sociale euro 40.000,00 i.v. - R.E.A. n. 474431

**VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI
DEL 28 APRILE 2023**

Oggi ventotto del mese di aprile dell'anno 2023 alle ore 11.00, presso il Municipio del COMUNE DI CASTEGNATO in Via Trebeschi n. 8, a seguito di regolare convocazione, si è riunita l'Assemblea ordinaria dei soci, in prima convocazione, per discutere e deliberare sul seguente

Ordine del giorno

- 1 - Esame ed approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2022 e determinazioni conseguenti.
- 2 - Nomina dell'Organo di revisione per il triennio 2023-2026.
- 3 - Relazione sulla situazione economico-patrimoniale e gestionale 2023.
- 4 - Comunicazione del Presidente e/o Amministratore Delegato.

Assume la presidenza il dott. AURELIO BIZIOLI, a norma di Statuto nella sua qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione, il quale, con il consenso di tutti gli intervenuti, chiama a fungere da segretario la dott.ssa MONICA CAPPÀ, che accetta.

Il Presidente constata la presenza dell'intero capitale sociale rappresentato dal COMUNE DI CASTEGNATO nella persona del Sindaco GIANLUCA COMINASSI e dell'intero Consiglio di Amministrazione con la presenza del dott. DIEGO ZORZETTO e della professoressa LIDIA VECCHI.

Risultano inoltre presenti, su invito del Presidente e del Sindaco, il Vice Sindaco PATRIZIA TURELLI ed il Revisore Legale dei Conti, dott.ssa MONICA CAPPÀ.

Il Presidente constata e fa constatare che tutti i presenti si dichiarano edotti ed informati sugli argomenti posti all'ordine del giorno, pertanto l'Assemblea è validamente costituita in prima convocazione ed atta a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

PUNTO 1 - ESAME ED APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2022 E DETERMINAZIONI CONSEGUENTI.

In merito al primo punto, il Presidente evidenzia che il dato significativo della gestione 2022 è dato dall'aumento dei ricavi della gestione farmaceutica che ammontano ad euro 1.788.424,70, con un incremento rilevante del 6,92% rispetto all'anno precedente in cui i ricavi erano pari ad euro 1.672.610,60. Il costo del venduto, pari ad euro 1.075.876,97, incide per il 60,2% sul fatturato con un decremento rispetto all'anno precedente.

Aurelio Bizioli
Monica Cappa

Il margine operativo lordo in base a questi dati risulta pari al 39,8% dei ricavi, in aumento di 0,6 punti percentuali rispetto all'esercizio 2021. Le altre voci di costo risultano in linea con l'esercizio precedente determinando un margine operativo lordo di euro 375.131,45 pari al 21.0% dei ricavi contro un valore di euro 343.011,39 pari al 20,5% rilevato nel 2021.

In seguito alle problematiche legate al Covid e al rinnovamento della rassegna fieristica FRANCIACORTA IN BIANCO, l'attività di gestione di fiere ed eventi non ha generato ricavi significativi e chiude con una perdita dovuta alla volontà di conservare l'avviamento dell'iniziativa che verrà ripresa nel corso dell'anno 2023.

Nel complesso i ricavi della società sono pari ad euro 1.823.386,34 a fronte di costi della gestione operativa delle due attività pari ad euro 1.461.677,73 a cui si aggiungono 29.379,21 euro di spese generali della società.

Per quanto riguarda la gestione extracaratteristica si evidenzia la proposta di un accantonamento a fondo spese future e rischi di gestione per euro 39.000,00.

Il canone di concessione per la gestione della farmacia, confermato su richiesta del socio unico anche per l'anno 2022 nella misura del 5% dei ricavi di tale attività, incide sul risultato finale per un importo di euro 89.421,00, determinando un utile pari ad euro 117.177,41 (6,6% dei ricavi).

Il Presidente evidenzia infine un miglioramento della posizione finanziaria netta che ha permesso di effettuare, nel corso dell'esercizio 2022, l'estinzione anticipata del mutuo acceso per l'acquisto del fabbricato.

La situazione finanziaria della società è positiva, come evidenziato anche nella Relazione sulla gestione e sul governo societario redatta ai sensi dell'art. 6 commi 2 e 4 del D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175. Dall'analisi degli indici di bilancio presi in considerazione non emergono segnali d'allarme indicativi di uno stato di crisi.

Prende quindi la parola il Revisore legale dei Conti, dott.ssa CAPPÀ, che, richiamata la sua relazione agli atti, esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio.

Il Presidente propone ai soci, in considerazione della grave situazione socio economica del territorio, di distribuire un dividendo straordinario pari a euro 200.000,00 al fine di rendere disponibili al Comune le risorse finanziarie presenti presso la società.

L'Assemblea dei soci, dopo una breve discussione, approva all'unanimità il bilancio di esercizio al 31/12/2022 chiuso con un utile di esercizio di euro 117.177,41 deliberando di distribuire al socio unico COMUNE DI CASTEGNATO la somma di euro 200.000,00 a titolo di dividendo utilizzando interamente l'utile di esercizio e prelevando la quota residua dalle riserve disponibili.

PUNTO 2 – NOMINA DELL'ORGANO DI REVISIONE PER IL TRIENNIO 2023-2026.

Il Presidente ricorda che con l'avvenuta approvazione del bilancio al 31/12/2022 scade l'incarico dell'attuale Revisore dei Conti, dott.ssa MONICA CAPPÀ. Considerato che per le società a partecipazione pubblica il D. Lgs. 175/2016 – TU in materia di società pubbliche

Amelio Biondi
Monica Cappa

obbliga tali società a nominare un Revisore dei Conti a prescindere dal volume d'affari, è pertanto necessario procedere al rinnovo della carica.

Il Presidente, il Sindaco COMINASSI e gli altri presenti ringraziano la dott.ssa CAPPÀ per l'attività svolta e per la buona collaborazione instaurata.

L'Assemblea quindi delibera di confermare la dott.ssa MONICA CAPPÀ quale Revisore Legale dei Conti per il prossimo triennio, con durata in carica sino all'approvazione del bilancio al 31/12/2025, e di assegnargli un compenso di euro 2.500,00 oltre accessori.

PUNTO 3 – RELAZIONE SULLA SITUAZIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE E GESTIONALE 2023.

Il Presidente evidenzia brevemente l'attuale situazione economico-patrimoniale e gestionale della farmacia evidenziando il positivo sviluppo gestionale, una maggiore disponibilità degli addetti ed un positivo riscontro da parte della popolazione.

PUNTO 4 – COMUN. DEL PRESIDENTE E/O AMMINISTRATORE DELEGATO.

Il Presidente AURELIO BIZIOLI, gli altri componenti del CdA e così pure il sindaco GIANLUCA COMINASSI non hanno più nulla da comunicare o sul quale confrontarsi.

Non essendovi altro da discutere ed in assenza di ulteriori richieste o proposte la seduta viene chiusa alle ore 12.00.

Il Segretario
dott.ssa MONICA CAPPÀ

Monica Cappa

Il Presidente
dott. AURELIO BIZIOLI

Aurelio Bizio



11	<u>200,00</u>
12	
13	
14	

REGISTRATO A SALO

W 20/05/2023 n. 328 serie 3

Imposta pagata ai sensi del D.L. 237/97

Il Funzionario
Zeni
PER DELEGA
DEL DIRETTORE PROVINCIALE