

“ COSIMO DE' MEDICI S.R.L. ”. Società con unico Socio. Sede : Portoferraio- Calata Mazzini, 37 -. Capitale Sociale € 30.000,00 interamente versato. Registro delle Imprese e codice fiscale n. 01327750491. Iscritta al n. 119067 del Repertorio Economico Amministrativo presso la CCIAA della Maremma e del Tirreno. Soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Portoferraio.

BILANCIO D'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2018

RELAZIONE DELL'ORGANO AMMINISTRATIVO SULLA GESTIONE

Signori Soci,

abbiamo provveduto a convocarVi in assemblea per sottoporre alla Vostra approvazione il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2018 (di seguito, per brevità, il "Bilancio").

La presente relazione è stata redatta in conformità all'articolo 2428 del cod. civ., così come modificato dal D.Lgs.n. 32/2007; questo documento si pone l'obiettivo di illustrarVi, nei prospetti che seguono, un'analisi fedele, equilibrata ed esauriente della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della società, nonché dell'andamento della gestione e del suo risultato; si propone, infine, l'obiettivo di descrivere i principali rischi ed incertezze a cui la società è esposta.

Il Bilancio è stato redatto a norma delle vigenti disposizioni di legge in materia di bilancio di esercizio in conformità alle disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, interpretate e integrate, ove necessario, dai Principi contabili enunciati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili ed è composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e dalla Nota Integrativa.

Lo schema espositivo adottato risponde ai requisiti di chiarezza, veridicità e correttezza, richiesti dalla succitata normativa inerente la redazione del bilancio di esercizio.

I valori esposti trovano illustrazioni nei commenti che seguono

ANDAMENTO DELLA GESTIONE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE ED ECONOMICO FINANZIARIO

L'organo amministrativo che redige la presente relazione è stato nominato in data 29/07/2019 con il mandato di revisionare la bozza di bilancio 2018 presentata dal precedente CDA e non approvata dal Socio avendo particolare riguardo alle poste di debito/credito tra società e Comune di Portoferraio Socio Unico. Pertanto, per tutto ciò che attiene i fatti gestione, si fa riferimento a quanto riportato nella relazione del precedente CDA.

Il bilancio d'esercizio al 31/12/2018 si è chiuso con una perdita pari ad € 777.911,00 (più precisamente 777.910,98) dopo aver computato ammortamenti per euro 79.528, svalutazioni per euro 838.330 e recepito imposte sul reddito di competenza dell'esercizio per euro 54.153.

Tale risultato negativo origina essenzialmente dalla svalutazione di crediti vantati nei confronti del Comune di Portoferraio, operata dall'attuale organo di gestione. Nonostante la perdita, dobbiamo rilevare, come meglio illustrato nel prosieguo, che la gestione operativa al netto delle poste di svalutazione ha dato un risultato positivo.

In termini di risultati economici e di valorizzazione delle attività aziendali, si segnalano i risultati positivi della gestione della Darsena Medicea e dei Siti Museali.

Esame del risultato economico.

Il bilancio d'esercizio al 31/12/2018 evidenzia una perdita pari ad € 777.911 dopo aver computato ammortamenti per euro 79.528, svalutazioni per euro 838.330 e rilevato imposte sul reddito di competenza dell'esercizio per € 54.153. Tale risultato negativo origina essenzialmente da una svalutazione dei crediti vantati nei confronti del Comune di Portoferraio a seguito del recepimento degli indirizzi impartiti dal Socio, Unico, deliberati dal Consiglio Comunale di Portoferraio, nonché verso le società sportive e clienti di dubbia esigibilità, operata dall'attuale organo di gestione, nominato dopo la chiusura dell'esercizio. La suddetta svalutazione, è stata operata al termine di un percorso iniziato con la mancata approvazione della bozza di bilancio 2018 proposto dal precedente CDA e con il mandato conferito al nuovo CDA di revisionare i crediti vantati dalla Società verso il Socio. Il detto percorso ha visto come ultima fase il recepimento da parte della società degli indirizzi deliberati dal Consiglio Comunale di Portoferraio nella seduta del 17 novembre 2020. In base a detti indirizzi il CDA ha provveduto ad accantonare nel "fondo svalutazione crediti" la somma di euro 737.446,55, portando il fondo stesso alla consistenza di euro 843.074,19, fondo che ha assorbito il "fondo rischi per cause legali in corso" acceso nella precedente bozza di bilancio approvata dal CDA del 21/05/2020.

Relativamente ai crediti verso clienti, e segnatamente verso le società sportive e i clienti di dubbi esigibilità, dopo ulteriore confronto con il Socio, si è arrivati ad una ulteriore svalutazione per complessivi euro 100.883,78.

Il risultato operativo, al netto delle suddette svalutazioni, è in linea con i risultati degli esercizi pregressi. In tale contesto ed in virtù delle politiche adottate dal precedente management, la società è riuscita ad incrementare il volume d'affari delle Strutture Museali e delle Fortezze Medicee (+ € 77.389,00) , nonché della Darsena Medicea (+ € 20.000,00 circa) rispetto ai dati dell'esercizio 2017, riuscendo altresì a

mantenere il trend di risultati economici gestionali positivi degli ultimi esercizi. Il suddetto risultato d'esercizio deve essere inoltre interpretato alla luce delle seguenti considerazioni di carattere specifico.

Dobbiamo evidenziare un incremento del valore della produzione rispetto all'esercizio 2017 (+ € 26.279), dovuto essenzialmente all'incremento dei ricavi della Darsena Medicea e dei Siti Museali. Relativamente ai costi dobbiamo rilevare altresì un incremento dei costi della produzione (+ € 855.935) rispetto all'esercizio 2017. Si precisa peraltro che l'incremento dei costi della produzione origina dai sopracitati accantonamenti e svalutazioni.

Si evidenzia altresì che all'organo amministrativo sono stati attribuiti compensi pari a euro 62.950,00. Dobbiamo rilevare che il costo del personale si è mantenuto pressoché costante rispetto all'esercizio 2017. Relativamente all'andamento economico-gestionale dei vari siti su cui è operativa la nostra società si rileva quanto segue:

Piscina Ghiaie.

Si evidenzia un sensibile decremento dei ricavi (- 85.838,00) che evidenzia ancor di più una gestione decisamente negativa, dovuta anche al limitato periodo di apertura, confermando il trend degli esercizi precedenti. La gestione della piscina presenta, come più volte evidenziato, e come peraltro l'attuale organo amministrativo ribadisce, forti elementi di criticità causati dalle evidenti carenze strutturali dell'impianto che generano rilevanti costi di gestione/manutenzione e non consentono di utilizzare l'impianto in funzione della potenzialmente elevata domanda (dal momento che è l'unico impianto operante all'Elba).

Le tariffe applicate non sembrano, da ultimo, adeguate a conseguire i ricavi necessari per raggiungere il "break even point".

Parcheggio + Tensostruttura (Le Ghiaie)

Anche la gestione del parcheggio registrando un calo di ricavi rispetto all'esercizio precedente evidenzia un risultato gestionale decisamente negativo.

Impianti sportivi San Giovanni. Palasport. Campo Sportivo Lupi.

Si conferma un risultato decisamente negativo per tutti gli impianti sportivi. A tal proposito si ritiene opportuno, che la gestione venga affidata alle società sportive.

Teatro Vigilanti.

Si registra un incremento sensibile del livello dei costi e un incremento non corrispondente del livello dei ricavi. Il risultato di gestione, comunque, anche per l'esercizio 2018, risulta decisamente positivo.

Darsena Medicea.

Si evidenzia per questo centro di costo, che permane il vero “*core business*” della nostra società, un livello costante rispetto all'esercizio precedente sia dei ricavi che dei costi. Il risultato resta decisamente positivo a conferma del fatto che la Darsena Medicea resta il settore trainante della società.

Area Museale Linguella.

Si registra per questo sito museale un incremento sia dei ricavi che dei costi. Si conferma, anche per l'esercizio 2018, il permanere di un risultato di gestione negativo.

Fortezze Medicee

Si evidenzia un significativo incremento dei ricavi che, nonostante l'incremento dei costi, porta anche per l'esercizio 2018, in utile il risultato della gestione.

Sala Telemaco Signorini

Si registra un decremento dei costi e dei ricavi. La gestione continua ad esprimere un risultato negativo.

Forte Falcone

L'esercizio 2018 evidenzia un risultato positivo per la gestione della struttura, evidenziando peraltro un marcato incremento dei ricavi, raddoppiati rispetto all'esercizio precedente.

Gli altri centri di costo “Villa Romana, Forte Inglese, La Gran Guardia, Info Point La Gattaia” esprimono risultati scarsamente significativi dati i modesti valori numerici espressi.

Dall'esame dei centri di cui sopra appare evidente come la gestione delle strutture sportive sia eccessivamente onerosa per la nostra società. Questo aspetto, a parere dell'organo amministrativo, deve essere tenuto in debito conto, da parte dell'Ente concedente, nella determinazione dei canoni di servizio.

Nel 2018 il Margine Operativo Lordo della gestione caratteristica (EBIT) si attesta ad € 265.393 ed il risultato della gestione caratteristica (EBITDA) (MOL diminuito di ammortamenti ed accantonamenti) a € -433.456.

Per un maggiore dettaglio informativo sul risultato della gestione, sulla situazione finanziaria ed economica della società, di seguito sono riportati i prospetti di Stato Patrimoniale e di Conto Economico riclassificati nonché i principali indici riferiti all'analisi della struttura patrimoniale, finanziaria ed economica oltre ad alcuni indicatori di performance.

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO			
<i>Attivo</i>	<i>Importo in unità di €</i>	<i>Passivo</i>	<i>Importo in unità di €</i>
ATTIVO FISSO	€ 585.330	MEZZI PROPRI	-€ 636.326
Immobilizzazioni immateriali	€ 240.824	Capitale sociale	€ 30.000
Immobilizzazioni materiali	€ 96.283	Riserve	-€ 666.326
Immobilizzazioni finanziarie	€ 248.223	PASSIVITA' CONSOLIDATE	€ 244.752
ATTIVO CIRCOLANTE (AC)	€ 298.635		
Magazzino	€ 97.595	PASSIVITA' CORRENTI	€ 1.275.539
Liquidità differite	€ 197.241		
Liquidità immediate	€ 3.799		
CAPITALE INVESTITO (CI)	€ 883.965	CAPITALE DI FINANZIAMENTO	€ 883.965

STATO PATRIMONIALE FUNZIONALE			
<i>Attivo</i>	<i>Importo in unità di €</i>	<i>Passivo</i>	<i>Importo in unità di €</i>
CAPITALE INVESTITO OPERATIVO	€ 856.856	MEZZI PROPRI	-€ 636.326
		PASSIVITA' DI FINANZIAMENTO	€ 298.091
IMPIEGHI EXTRA-OPERATIVI	€ 27.109		
		PASSIVITA' OPERATIVE	€ 1.222.200
CAPITALE INVESTITO (CI)	€ 883.965	CAPITALE DI FINANZIAMENTO	€ 883.965

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	
	<i>Importo in unità di €</i>
Ricavi delle vendite	€ 1.849.959
Produzione interna	€ 0
VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA	€ 1.849.959
Costi esterni operativi	€ 567.256
Valore aggiunto	€ 1.282.703
Costi del personale	€ 1.023.879
MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 258.824
Ammortamenti e accantonamenti	€ 917.858
RISULTATO OPERATIVO	-€ 659.034
Risultato dell'area accessoria	-€ 101.137
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	€ 54.838
EBIT NORMALIZZATO	-€ 705.333
Risultato dell'area straordinaria	€ 0
EBIT INTEGRALE	-€ 705.333
Oneri finanziari	€ 16.134
RISULTATO LORDO	-€ 721.467
Imposte sul reddito	€ 56.444
RISULTATO NETTO	-€ 777.911

INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
Margine primario di struttura	<i>Mezzi propri - Attivo fisso</i>	-€ 1.221.656
Quoziente primario di struttura	<i>Mezzi propri / Attivo fisso</i>	-1,09
Margine secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) - Attivo fisso</i>	-€ 976.904
Quoziente secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso</i>	-0,67

INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI		
Quoziente di indebitamento complessivo	<i>(Pml + Pc) / Mezzi Propri</i>	-2
Quoziente di indebitamento finanziario	<i>Passività di finanziamento / Mezzi Propri</i>	-0,47

INDICI DI REDDITIVITA'		
ROE netto	<i>Risultato netto/Mezzi propri medi</i>	122,25%
ROE lordo	<i>Risultato lordo/Mezzi propri medi</i>	113,38%
ROI	<i>Risultato operativo/(CIO medio - Passività operative medie)</i>	180,39%
ROS	<i>Risultato operativo/ Ricavi di vendite</i>	-35,62%

INDICATORI DI SOLVIBILITA'		
Margine di disponibilità	<i>Attivo circolante - Passività correnti</i>	-€ 976.904
Quoziente di disponibilità	<i>Attivo circolante / Passività correnti</i>	0,23
Margine di tesoreria	<i>(Liquidità differite + Liquidità immediate) - Passività correnti</i>	-€ 1.074.499
Quoziente di tesoreria	<i>(Liquidità differite + Liquidità immediate) / Passività correnti</i>	0,16

Relativamente ai risultati degli indicatori economici, va messo in evidenza che il risultato operativo, al netto delle svalutazione straordinarie di euro 838.330 a fondo svalutazione crediti, risulta positivo per euro 177.085.

A causa di dette svalutazioni di carattere straordinario l'analisi per indici presenta risultati estremamente negativi dal punto di vista dell'equilibrio economico, patrimoniale e finanziario.

INFORMAZIONI ATTINENTI ALL'AMBIENTE E AL PERSONALE

Con riguardo all'informativa sull'ambiente, si precisa che, considerata la tipologia ed il dimensionamento dell'azienda, nonché le caratteristiche dell'attività svolta, la Società non appare soggetta a particolari tipi di rischio ambientale, sia in relazione all'impatto dei processi produttivi sul territorio ove sono ubicate le strutture aziendali, sia in termini di consumo delle risorse energetiche e naturali, nonché di emissione di sostanze inquinanti e di smaltimento di rifiuti pericolosi.

Per quanto attiene l'informativa sul personale, si rileva che durante l'esercizio 2018, non si è verificato alcun infortunio sul lavoro, nessuna vertenza e/o problematica sindacale. Il turnover del personale assunto e

licenziato è stato del tutto irrilevante e, comunque, non ha influito negativamente sui processi aziendali. Infine, con riferimento alla normativa in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro, la Società ha adempiuto a tutti gli obblighi imposti dalla legge in relazione ai rischi indicati nell'apposito Documento di Valutazione dei Rischi, compresa la sorveglianza sanitaria e la formazione dei lavoratori.

INFORMAZIONI SULLE SOCIETA' PARTECIPATE

La società non detiene partecipazioni.

ATTIVITA' DI RICERCA E DI SVILUPPO (N.1 , ART. 2428 CODICE CIVILE)

Nell'esercizio in esame la nostra società non ha svolto alcuna attività di ricerca e sviluppo, non svolgendo una attività di produzione.

RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE ,COLLEGATE ECC.(N.2. ART. 2428 CODICE CIVILE)

La società non possiede partecipazioni e quindi non ha rapporti con società controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime.

INFORMAZIONI DI CUI ALL'ART. 2428 , NN. 3 e 4 CODICE CIVILE

La società non detiene ne ha detenuto nel corso dell'esercizio, neppure indirettamente, azioni e/o quote di società controllanti.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO (N. 5 ART. 2428 CODICE CIVILE)

La bozza di bilancio in approvazione è alla quarta revisione: il Socio Unico non ha approvato la prima versione del bilancio, presentata dal precedente CDA, nell'assemblea del 29/07/2019. Nella stessa assemblea è stato nominato l'attuale CDA con il mandato di sottoporre a revisionare i crediti vantati dalla società verso il Comune di Portoferraio. A tale scopo l'attuale CDA ha dato incarico al Prof. Bruno Dei, esperto in società partecipate, di sottoporre a revisione i detti crediti. Il lavoro del Prof. Dei, basato su documenti contabili e sentiti i tecnici del Comune, è stato sintetizzato in una relazione trasmessa al Socio. Sulla base delle indicazioni di detta relazione, la Giunta Comunale, nel mese di dicembre 2019, ha portato all'approvazione del Consiglio Comunale in data 30 dicembre 2019 due delibere di riconoscimento di debiti fuori bilancio verso la Società. In quella sede il Consiglio Comunale ha respinto il riconoscimento dei debiti fuori bilancio proposti nelle due delibere.

Il CDA in data 14/02/2020, recependo le valutazioni del Socio a seguito delle decisioni del Consiglio Comunale, approvava una nuova bozza di bilancio chiuso al 31/12/2018 con un accantonamento a fondo svalutazione crediti di euro 467.935 ed un ulteriore accantonamento a fondo rischi per cause legali in corso per euro 142.606.

Visto che il Bilancio riportava, a causa dei suddetti accantonamenti, una perdita tale da rendere negativo il Patrimonio Netto di bilancio, nella stessa sede, veniva approvato da parte del CDA un Piano di Risanamento elaborato ai sensi dell'art. 14 del TUSP finalizzato a dimostrare le comprovate capacità della società di recuperare l'equilibrio economico della gestione, a supporto della proposta di copertura integrale della perdita e ricostituzione del capitale sociale.

Nel giorno 12/03/2020 l'assemblea convocata in prima convocazione per l'approvazione di detto bilancio è andata deserta mentre a quella del giorno 26/03/2020 il Socio è stato presente rinviando, comunque, l'approvazione del bilancio a nuova data. Anche l'Assemblea Straordinaria convocata per il 09/04/2020 è andata deserta.

In data 15/04/2020 si è tenuta una nuova Assemblea durante la quale il Socio ha dato nuove indicazioni al CDA di provvedere ad ulteriori svalutazioni di crediti verso clienti insolventi e verso le associazioni sportive per ulteriori euro 92.104.

Tali indicazioni sono state recepite nella bozza di bilancio approvata dal CDA in data 21/05/2020 sottoposta con la presente relazione all'approvazione del Socio.

Infine, il CDA durante l'assemblea del 18/11/2020 ha preso atto degli indirizzi impartiti dal Socio Unico, rappresentato dal Sindaco del Comune di Portoferraio, contenuti nella delibera consiliare n. 63 del 17 novembre 2020. In base ai predetti indirizzi, il CDA della Società ha provveduto ad approvare una bozza di bilancio con un accantonamento nel "fondo svalutazione crediti" verso il Socio Controllante, della somma di euro 737.446,55, portando il fondo stesso alla consistenza di euro 843.074,19 con assorbimento del "fondo rischi per cause legali in corso" acceso nella precedente bozza di bilancio approvata dal CDA del 21/05/2020.

Dobbiamo peraltro evidenziare che nel corso del mese di ottobre 2018 la Guardia di Finanza ha iniziato una verifica nei confronti della società accedendo presso la sede e acquisendo la documentazione relativa ai corrispettivi della Darsena. Alla chiusura dell'esercizio la verifica della documentazione era ancora in corso.

Si segnala inoltre che il bilancio al 31/12/2019 chiude con un utile di euro 28.809 e che tale risultato è in linea con quanto indicato nel Piano di Risanamento industriale proposto dalla società, fatte salve le ripercussioni della crisi indotta dal Coronavirus per l'esercizio 2020. I risultati del bilancio 2018 al netto delle svalutazioni su crediti e del bilancio 2019 confermano che la società risulta essere in condizioni di garantire l'equilibrio economico finanziario una volta coperta la perdita generatasi nel bilancio 2018.

Con riguardo ai compensi percepiti dagli amministratori non risulta rispettato nel 2018 (così come per gli esercizi 2015 2016 2017 e 2019) il limite di spesa posto dalla normativa vigente pari all' 80% del costo sostenuto nell'esercizio 2013.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE (N.6 ART. 2428, CODICE CIVILE) ANALISI DEL PRESUPPOSTO DELLA CONTINUITA' AZIENDALE

Nonostante la congiuntura internazionale non permetta ancora la possibilità di fare previsioni attendibili sull'andamento dell'economia internazionale, né a livello macroeconomico né, a maggior ragione, a livello microeconomico, continuando a persistere elementi di incertezza e di insicurezza di ampia portata, non viene meno la fiducia che la società possa continuare a crescere attraverso il miglioramento della fruibilità dei siti museali e dei servizi forniti agli ospiti della Darsena Medicea, con conseguente incremento del volume dei ricavi.

La perdita di bilancio 2018 di euro 777.911 determina un patrimonio netto negativo di euro 636.326, risultato che impone la convocazione senza indugio dell'assemblea straordinaria ai sensi dell'art 2482-ter del Codice Civile.

Come già detto, a conferma che la società, nella sua gestione ordinaria sia nelle condizioni di conseguire risultati economici positivi, si fa presente che il bilancio dell'esercizio 2019 in approvazione del CDA riporta un utile di esercizio.

Allo scopo di mettere il Socio nelle condizioni di valutare con accuratezza l'opportunità della conservazione dell'organismo partecipato e al fine di consentire una disamina sulla convenienza economico finanziaria di tale modalità di gestione dei servizi rispetto ad altre alternative possibili, il CDA ha presentato il piano di ristrutturazione aziendale redatto ai sensi dell'art 14 del TUSP, che dimostra la capacità dell'azienda di operare in equilibrio economico finanziario, proponendo al Socio la copertura della perdita di bilancio originata nel 2018 e la ricostituzione del Capitale Sociale, evitando la messa in liquidazione della società.

Con specifico riguardo agli eventi legati alla pandemia 2020 e del relativo impatto sul sistema economico, la governance aziendale, sta realizzando una politica volta a revisionare i contratti di affidamento in essere con il Comune in modo da utilizzare le risorse della società attualmente ferme a causa delle norme che bloccano il regolare svolgimento di determinati servizi su altri servizi di manutenzione e cura del territorio e del patrimonio del Comune di Portoferraio.

Per ciò che attiene i servizi della Darsena e dei musei aperti al pubblico la società si sta organizzando per consentire la fruizione dei proprio impianti ed ambienti in condizione di massima sicurezza in modo da minimizzare le perdite economiche.

INFORMATIVA DI CUI AL N.6-Bis DELL'ART. 2428. COD.CIV.

Con riferimento ai cc.dd. *rischi finanziari* si evidenzia quanto segue.

In relazione al c.d. rischio di mercato e, segnatamente, al rischio riveniente dalla fluttuazione dei tassi di cambio si evidenzia che la società non ha poste in valuta in essere al 31.12.2018.

Dall'analisi delle scadenze relative alle attività e alle passività finanziarie esistenti al 31.12.2018 emerge come ragionevolmente la società non presenti *rischi di liquidità* qualora venga ricapitalizzata dal Socio, in quanto le disponibilità liquide ed i crediti commerciali forniscono i mezzi necessari nei volumi e nei tempi per far fronte agli impegni assunti nei confronti dei terzi.

INFORMATIVA AI SENSI DEL D.LGS N. 196/2003 "TESTO UNICO SULLA TUTELA DEI DATI PERSONALI" E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI E INTEGRAZIONI

Ai sensi del Testo Unico sulla Tutela dei Dati Personali (c.d. "Privacy"), in vigore a far data dal 1 gennaio 2004, la società entro i termini previsti ha provveduto alla revisione degli standard di sicurezza imposti dalla citata normativa sulla raccolta e il trattamento dei dati personali relativi ai dipendenti, clienti e fornitori e quindi, ove necessario, all'aggiornamento del Documento Programmatico di Sicurezza.

INFORMATIVA AI SENSI DELL'ART.2497 – BIS, QUINTO COMMA, CODICE CIVILE

In riferimento al nuovo regime di pubblicità per le società soggette ad attività di direzione e coordinamento da parte di altre società o enti, introdotto dal D.Lgs. 17 gennaio 2003, n.6, si evidenzia che la nostra società, sottoposta ad attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Portoferraio, nel corso dell'esercizio 2018 ha gestito per conto dell'Ente suddetto i servizi sottoindicati:

1)– Servizi culturali, congressuali e di musei.

In virtù del contratto stipulato in data 1 luglio 2016, la società ha ricevuto in affidamento, per la gestione, Le Fortezze Medicee, il Forte Falcone, il Centro per le Arti Figurative "Telemaco Signorini", il museo archeologico "La Linguella", nonché il teatro dei Vigilanti vedendosi riconosciuto un corrispettivo pari a euro 105.000,00, oltre IVA.

2) – Impianti sportivi di proprietà comunale

In virtù del contratto stipulato in data 10 agosto 2016 rep. n. 144, la società ha ricevuto in affidamento, per la gestione, gli impianti sportivi di proprietà comunale (Carbuco, Bricchetteria, Palasport, San Giovanni, Piscina, calcetto e Tennis all'interno della ex caserma Teseo Tesei), vedendosi riconosciuto un corrispettivo pari a euro 215.712,00, oltre IVA.

3) – Darsena Medicea

In virtù del contratto stipulato in data 2 marzo 2006, la società ha ricevuto altresì in affidamento, per la gestione, i servizi portuali nella Darsena Medicea di assistenza all'ormeggio, distribuzione di acqua ed energia elettrica, ecc.. Per quanto sopra l'Ente concedente ha previsto il riconoscimento del canone pari ad € 38.000,00, oltre IVA. La società dalla gestione dei suddetti servizi ha ricevuto ricavi pari a euro 836.502,00.

4)- Concessione di locali

In virtù del contratto stipulato in data 4 maggio 2006, repertorio n.2208 la società ha ricevuto in concessione un immobile, facente parte del Demanio Comunale, sito in Calata Mazzini, n.37, distinto al NCEU del Comune di Portoferraio al foglio 7, particella 444, dove insistono la sede e gli uffici amministrativi della società. Per la concessione del quale ha riconosciuto all'Ente proprietario fino al 31.12.2011 un corrispettivo annuale di € 8.000,00. A decorrere dal giorno 1 gennaio 2012 il corrispettivo annuale è stabilito pari a € 9.000,00.

I corrispettivi riconosciuti dal Comune per la gestione dei servizi di cui ai numeri 1),2) e 3) ammontano a complessivi euro 338.712,00 e rappresentano il 20% circa dei ricavi della società; i corrispettivi derivanti dalla gestione della darsena medicea come indicati al punto 3) rappresentano oltre il 50% circa dei ricavi della società e confermano tale settore come vero e proprio "core business" aziendale.

PROPOSTE IN MERITO ALLA DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO

Signori Soci,

Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio, così come presentatovi nella sua composizione di Stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa unitamente alla presente Relazione sulla Gestione. In merito alla perdita risultante dal bilancio, l'organo amministrativo provvederà, senza indugio, alla convocazione dell'assemblea per l'adozione dei provvedimenti di cui all'art.2482-ter del Codice Civile.

Restiamo a disposizione per i chiarimenti che riterrete opportuni.

Portoferraio, li 18 novembre 2020

Il Consiglio di Amministrazione

(Beatrice Puliti)

(Matteo Tonietti)

(Giampaolo Paoletti)



