

**“ 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 2019**

### **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 2019 (di seguito, per brevità, il “Bilancio”). La presente relazione costituisce un elemento autonomo a corredo del bilancio. Il documento, redatto in conformità all’articolo 2428 del cod. civ., così come modificato dal D.Lgs.n. 32/2007, si pone l’obbiettivo 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’obbiettivo di descrivere i principali rischi ed incertezze a cui la società è esposta. Per meglio comprendere la situazione della società e l’andamento della gestione, sono inoltre riportati i principali indicatori finanziari e non finanziari, compresi quelli relativi all’ambiente e al personale qualora necessario.

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.

Le risultanze in esso contenute evidenziano un utile d’esercizio pari a euro 28.809, dopo aver computato ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali per euro 44.710, delle immobilizzazioni materiali per euro 29.112 e recepito imposte (correnti, differite e anticipate ) sul reddito dell’esercizio per euro 56.502.

Occorre sottolineare che a seguito dell’emergenza epidemiologica da Covid-19 (c.d.”Coronavirus”) e dell’impatto economico, sullo scenario nazionale ed internazionale, conseguente alle misure restrittive disposte dalle autorità pubbliche sia italiane che internazionali, il Cda si è trovato nell’impossibilità di redigere tempestivamente il Progetto di Bilancio per sottoporlo alla Vostra attenzione nei termini ordinari e si è avvalso

dei maggiori termini a tal fine concessi dall'art.106 del decreto legge n.18 emanato dal Governo in data 17 marzo 2020.

I valori esposti in bilancio trovano illustrazioni nei commenti che seguono

### **STRUTTURA DI GOVERNO E ASSETTO SOCIETARIO**

La mission della società è quella di creare valore per tutti i soggetti direttamente coinvolti nelle attività sociali: soci, clienti e dipendenti

Tale obiettivo è perseguito attraverso l'offerta di beni/servizi e soluzioni che riteniamo essere in linea con le esigenze del mercato.

La struttura di governo societario è articolata su un modello organizzativo tradizionale e si compone dei seguenti organi:

- Assemblea dei soci, organo che rappresenta l'interesse della generalità della compagine sociale e che ha il compito di prendere le decisioni più rilevanti per la vita della società, nominando il Consiglio di Amministrazione, approvando il bilancio e modificando lo Statuto;
- Consiglio di Amministrazione ;

Il Consiglio di Amministrazione riveste un ruolo centrale nell'ambito dell'organizzazione aziendale. Ad esso fanno capo le funzioni e le responsabilità degli indirizzi strategici ed organizzativi e detiene, entro l'ambito dell'oggetto sociale, tutti i poteri che per legge o per Statuto non siano espressamente riservati all'Assemblea e ciò al fine di provvedere all'amministrazione ordinaria e straordinaria della Società.

- Revisore Unico

Il Revisore Unico è nominato dall'Assemblea dei e dura in carica tre esercizi, è rieleggibile e scade alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio dalla carica.

La struttura organizzativa della società si articola in diverse aree:

- Area Produttiva
- Area Logistica/Magazzino;
- Area Commerciale;
- Area Pubblicità/Marketing;
- Area Amministrativa.

## **INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE ED ECONOMICO FINANZIARIO**

L'organo amministrativo, nominato nel mese di luglio dell'esercizio 2019 ha mantenuto come obiettivo primario il consolidamento economico e finanziario della società, oltre lo sviluppo e l'incremento del proprio "core business". In tal senso il management, unitamente ai dipendenti e collaboratori, ha lavorato per incrementare e migliorare la qualità e la fruibilità dei servizi resi dalla società ai propri clienti. L'obiettivo primario del raggiungimento e mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario della nostra società non può del resto essere disgiunto dalla rivisitazione organizzativa sia delle risorse umane che delle procedure operative e dal miglioramento della qualità dei servizi offerti.

Il bilancio d'esercizio al 31/12/2019 si è chiuso con un utile pari a euro 28.809,00 dopo aver computato ammortamenti (73.822,00), e recepito imposte sul reddito di competenza dell'esercizio per € 56.502,00.

Tale risultato è stato raggiunto grazie all'adozione e mantenimento di una politica rigorosa di budget e controllo di bilancio che ha previsto, non soltanto il dettaglio degli investimenti e dei costi aziendali da effettuarsi nel corso del 2019 ma anche (e soprattutto) gli obiettivi economici da raggiungere nel corso dell'anno per tutte le aree di attività aziendali: cultura e turismo, nautica da diporto, impianti e strutture sportive.

Le convenzioni stipulate con il socio unico, Comune di Portoferraio, molto hanno concorso a determinare la chiarezza e realizzabilità degli obiettivi gestionali ed economici della Cosimo de' Medici s.r.l.. Tali obiettivi, una volta raggiunti, hanno di fatto confermato la correttezza delle strategie e politiche di impresa adottate, nel corso dell'esercizio ed in passato, mantenute e implementate dall'organo amministrativo, soprattutto in termini di risultati economici e di valorizzazione delle attività aziendali, in primis quelle legate alla gestione della Darsena Medicea e dei siti museali.

A tal fine l'organo amministrativo ha indirizzato la propria azione alla verifica della situazione mirando ad una più razionale ed efficiente politica di governance basata su budget e report periodici di settore. Relativamente alle strutture museali ed alla darsena MEDICEA è stata fatta una preventiva verifica delle potenzialità ricettive e conseguentemente sono stati attuati interventi mirati alla ottimizzazione delle suddette capacità ricettive.

### **3. Esame del risultato economico.**

Il bilancio d'esercizio al 31/12/2019 evidenzia un utile pari ad € 28.809,00 dopo aver computato ammortamenti (73.822,00), e rilevato imposte sul reddito di competenza dell'esercizio per € 56.502,00.

Il risultato della gestione 2019 risulta in linea con i risultati prodotti negli anni precedenti al netto dei costi e dei ricavi, relativi a lavori e manutenzioni straordinarie realizzati per conto del Comune di Portoferraio. Il

confronto con i dati dell'esercizio precedente risente dell'operazione di svalutazione dei crediti verso il Socio Unico che determina un valore pesantemente negativo dei Costi della Produzione nel bilancio 2018.

Relativamente all'andamento economico-gestionale dei principali siti su cui è operativa la nostra società si rileva quanto segue:

#### **Piscina Ghiaie.**

Si evidenzia un sensibile decremento dei ricavi (- 23.287,00) 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".

#### **Impianti sportivi San Giovanni. Palasport. Campo Sportivo Lupi.**

Si conferma un risultato decisamente negativo per tutti gli impianti sportivi. A tal proposito si ribadisce la necessità dell'affidamento gestionale alle società sportive che già li utilizzano.

#### **Teatro Vigilanti.**

Si registra un decremento del livello dei ricavi (- 8.545,00) per il quale il risultato di gestione per l'esercizio 2019 si mantiene negativo.

#### **Darsena Medicea.**

Si evidenzia per questo centro di costo, che permane il vero "core business" della nostra società, un incremento (+ 19.061,00) dei ricavi rispetto all'esercizio precedente ed un costante livello 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 anche per questo sito museale un sensibile decremento sia dei ricavi (-23.323,00) che conferma, anche per l'esercizio 2019, il permanere di un risultato di gestione negativo.

#### **Fortezze Medicee**

Si evidenzia un significativo decremento dei ricavi (- 14.397,00) che fa emergere anche per questo sito un risultato di gestione negativo.

#### **Forte Falcone**

L'esercizio 2019 evidenzia anche per questo sito un risultato negativo della gestione originato da una sensibile diminuzione dei ricavi.

Gli altri centri di costo "Villa Romana, Sala 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 in particolare 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. In alternativa, si ribadisce sarebbe opportuno valutare attentamente la possibilità di affidamento della gestione alle società sportive che utilizzano gli impianti sportivi. Le rimanenti strutture gestite dalla società con opportuni

Nel 2019 il Margine Operativo Lordo della gestione caratteristica (EBIT) si attesta ad € 218.087 ed il risultato della gestione caratteristica (EBITDA) (MOL diminuito di ammortamenti ed accantonamenti) a € 144.265.

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.

<b>STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO</b>			
<i>Attivo</i>	<i>Importo in unità di €</i>	<i>Passivo</i>	<i>Importo in unità di €</i>
<b>ATTIVO FISSO</b>	<b>€ 544.188</b>	<b>MEZZI PROPRI</b>	<b>-€ 607.516</b>
Immobilizzazioni immateriali	€ 201.630	Capitale sociale	€ 30.000
Immobilizzazioni materiali	€ 77.142	Riserve	-€ 637.516
Immobilizzazioni finanziarie	€ 265.416	<b>PASSIVITA' CONSOLIDATE</b>	<b>€ 240.996</b>
<b>ATTIVO CIRCOLANTE (AC)</b>	<b>€ 324.084</b>		
Magazzino	€ 88.965	<b>PASSIVITA' CORRENTI</b>	<b>€ 1.234.792</b>
Liquidità differite	€ 225.472		
Liquidità immediate	€ 9.647		
<b>CAPITALE INVESTITO (CI)</b>	<b>€ 868.272</b>	<b>CAPITALE DI FINANZIAMENTO</b>	<b>€ 868.272</b>

<b>STATO PATRIMONIALE FUNZIONALE</b>			
<i>Attivo</i>	<i>Importo in unità di €</i>	<i>Passivo</i>	<i>Importo in unità di €</i>
<b>CAPITALE INVESTITO OPERATIVO</b>	<b>€ 841.163</b>	<b>MEZZI PROPRI</b>	<b>-€ 607.516</b>
		<b>PASSIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>	<b>€ 23.723</b>

<b>IMPIEGHI EXTRA-OPERATIVI</b>	<b>€ 27.109</b>		
		<b>PASSIVITA' OPERATIVE</b>	<b>€ 1.452.065</b>
<b>CAPITALE INVESTITO (CI)</b>	<b>€ 868.272</b>	<b>CAPITALE DI FINANZIAMENTO</b>	<b>€ 868.272</b>

<b>CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO</b>	
	<i>Importo in unità di €</i>
Ricavi delle vendite	€ 1.591.838
Produzione interna	€ 0
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA</b>	<b>€ 1.591.838</b>
Costi esterni operativi	€ 515.980
Valore aggiunto	€ 1.075.858
Costi del personale	€ 857.771
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>€ 218.087</b>
Ammortamenti e accantonamenti	€ 73.822
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>€ 144.265</b>
Risultato dell'area accessoria	-€ 40.013
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	€ 0
<b>EBIT NORMALIZZATO</b>	<b>€ 104.252</b>
Risultato dell'area straordinaria	€ 0
<b>EBIT INTEGRALE</b>	<b>€ 104.252</b>
Oneri finanziari	€ 18.941
<b>RISULTATO LORDO</b>	<b>€ 85.311</b>
Imposte sul reddito	€ 56.502
<b>RISULTATO NETTO</b>	<b>€ 28.809</b>

<b>INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI</b>		
Margine primario di struttura	<i>Mezzi propri - Attivo fisso</i>	-€ 1.151.704
Quoziente primario di struttura	<i>Mezzi propri / Attivo fisso</i>	-1,12
Margine secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) - Attivo fisso</i>	-€ 910.708
Quoziente secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso</i>	-0,67

<b>INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI</b>		
Quoziente di indebitamento complessivo	<i>(Pml + Pc) / Mezzi Propri</i>	-2
Quoziente di indebitamento finanziario	<i>Passività di finanziamento / Mezzi Propri</i>	-0,04

<b>INDICI DI REDDITIVITA'</b>		
ROE netto	<i>Risultato netto/Mezzi propri medi</i>	-4,74%
ROE lordo	<i>Risultato lordo/Mezzi propri medi</i>	-14,04%
ROI	<i>Risultato operativo/(CIO medio - Passività operative medie)</i>	-23,62%
ROS	<i>Risultato operativo/ Ricavi di vendite</i>	9,06%

INDICATORI DI SOLVIBILITA'		
Margine di disponibilità	<i>Attivo circolante - Passività correnti</i>	-€ 910.708
Quoziente di disponibilità	<i>Attivo circolante / Passività correnti</i>	0,26
Margine di tesoreria	<i>(Liquidità differite + Liquidità immediate) - Passività correnti</i>	-€ 999.673
Quoziente di tesoreria	<i>(Liquidità differite + Liquidità immediate) / Passività correnti</i>	0,19

Si precisa che gli indici patrimoniali risentono del patrimonio netto negativo determinato dal riporto a nuovo della perdita 2018.

Inoltre, informazioni fondamentali per valutare la situazione finanziaria della società (comprese liquidità e solvibilità) sono fornite dal rendiconto finanziario.

In ottemperanza al disposto degli artt. 2423 e 2425-ter del codice civile, il bilancio d'esercizio comprende il rendiconto finanziario nel quale sono presentate le variazioni, positive o negative, delle disponibilità liquide avvenute nel corso dell'esercizio corrente e dell'esercizio precedente. In particolare, fornisce informazioni su:

- disponibilità liquide prodotte e assorbite dalle attività operativa, d'investimento, di finanziamento;
- modalità di impiego e copertura delle disponibilità liquide;
- capacità della società di affrontare gli impegni finanziari a breve termine;
- capacità di autofinanziamento della società.

#### INFORMAZIONI ATTINENTI ALL'AMBIENTE

Il codice civile (art.2428, comma 2) richiede che l'analisi della situazione e dell'andamento della gestione , oltre ad essere coerente con l'entità e l'andamento degli affari della società, contenga anche “ ....nella misura necessaria alla comprensione della situazione della società e dell'andamento e del risultato della sua gestione, gli indicatori del risultato finanziari e, se del caso, quelli non finanziari pertinenti all'attività specifica della società, comprese le 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.

#### INFORMAZIONI ATTINENTI AL PERSONALE

Per quanto attiene l'informativa sul personale, si rileva che durante l'esercizio 2019, 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

Dopo la chiusura dell'esercizio, non sono emersi fatti ed eventi degni di menzione ulteriori e differenti rispetto a quelli già riportati nelle precedenti sezioni della presente relazione che possano in qualche modo condizionare negativamente lo sviluppo delle attività pianificate.

In data 23/11/2020 è stato approvato il bilancio 2018 recante una perdita di euro 777.911 ed un patrimonio netto negativo di euro 636.326, in conformità agli indirizzi forniti dal Socio Unico al CDA della società, in base a quanto stabilito nella delibera del Consiglio Comunale del 17/11/2020.

IL CDA della società, al fine di ottenere la copertura della perdita 2018 e la ricostituzione del capitale sociale, ha elaborato un piano di risanamento ex art. 14 del D.Lgs 175/2016 comprovante la capacità dell'azienda di ritrovare l'equilibrio economico.

Il bilancio 2019, chiuso con un utile di euro 28.809, conferma i risultati economici contenuti nel piano di risanamento ex art. 14 D.Lgs. 175/2016, sia in riferimento agli utili attesi sia in riferimento alla struttura dei ricavi e dei costi.



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

Come è noto, a partire dal mese di febbraio 2020, lo scenario nazionale è stato caratterizzato dalla diffusione dell'epidemia da virus Covid-19 (c.d. "Coronavirus") e dalle conseguenti misure restrittive per il suo contenimento, adottate dalle autorità pubbliche del Paese. Inoltre, l'Organizzazione Mondiale della Sanità ha dichiarato l'esistenza di una "pandemia" a livello mondiale a seguito del crescente numero di casi di contagio anche in altri paesi. Tali circostanze, straordinarie per natura ed estensione, hanno ripercussioni, dirette ed indirette, sull'attività economica e hanno creato un contesto di generale incertezza, le cui evoluzioni ed i relativi effetti non risultano ad oggi prevedibili.

Gli impatti di questo fenomeno sul sistema produttivo, economico e finanziario della società non sono ad oggi determinabili, ma sono e saranno oggetto di costante monitoraggio nel prosieguo dell'esercizio.

L'Organo Amministrativo ha provveduto ad individuare ed analizzare i prevedibili impatti della crisi, ipotizzandone, per ciascuna delle varie aree dell'attività aziendale, la probabilità ed il potenziale danno:

- personale dipendente e sicurezza sul lavoro: non si è verificato alcun contagio alla forza lavoro e sono stati adottati e attuati i protocolli per la salvaguardia della salute dei lavoratori e più in generale di tutti i potenziali utenti degli ambienti e dei locali di lavoro utilizzati dalla società, sino ad oggi previsti dalla normativa e dagli accordi condivisi tra le parti sociali ed il Governo;
- clienti: si ipotizza una riduzione sia dei nuove prenotazioni dai clienti, che l'acquisizione di nuovi clienti, dovuta alla sospensione degli ingressi ai siti museali ed agli ormeggi della Darsena Medicea ;
- finanziario: si ipotizza una riduzione degli incassi dai clienti (presumibilmente più significativa nei primi mesi di riapertura delle attività) dovuta ai mancati afflussi turistici, che andrà ad incidere sulla liquidità immediata aziendale dei prossimi mesi.

Pertanto, l'Organo Amministrativo ha provveduto, in relazione a quanto sopra e per quanto possibile vista l'attuale incertezza sulla durata dell'emergenza sanitaria e sulle normative attuate e da emanare dalle istituzioni pubbliche e finanziarie, ad effettuare un aggiornamento delle previsioni finanziarie per i prossimi mesi nell'ipotesi che la crisi possa terminare nel giro di qualche mese oltre l'attuale durata prevista dai DPCM emanati e con graduale ripartenza del mercato; da tale analisi emerge la ragionevole aspettativa, pur nella generale incertezza commentata in precedenza, che la società disponga di risorse finanziarie sufficienti a mantenere la continuità operativa nel prevedibile futuro.

### 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 31.12.2019.

Dall'analisi delle scadenze relative alle attività e alle passività finanziarie esistenti al 31.12.2019 emerge come ragionevolmente la società non presenti *rischi di liquidità* 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, 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 320.712,00 e rappresentano il 20% circa dei ricavi della società; i corrispettivi derivanti dalla gestione della darsena medica 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 DELL'UTILE 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 e, in merito alla destinazione dell'utile risultante dal bilancio, se ne propone l'intero accantonamento a riserva ordinaria.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.47 del D.P.R. 445/2000, si dichiara che il documento è copia conforme all'originale depositato presso la società Cosimo de' Medici srl.

Portoferraio, li 18 novembre 2020

Il Consiglio di Amministrazione

( Beatrice Puliti)

( Matteo Tonietti)

( Gianpaolo Paoletti)



