

AZIENDA COMUNALE MANERBIO S.R.L.
PIAZZA CESARE BATTISTI 1/2 - 25025 - MANERBIO - BS
Codice fiscale 02746890983
Capitale Sociale interamente versato Euro 2.163.400,00
Iscritta al numero 02746890983 del Reg. delle Imprese - Ufficio di BRESCIA
Iscritta al numero 475377 del R.E.A.

VERBALE DI ASSEMBLEA

L'anno 2024 il giorno 22 del mese di aprile alle ore 13,30 presso la sede operativa della società in Piazza Cesare Battisti n. 11 a Manerbio (BS), si è riunita l'assemblea ordinaria della società.

E' presente il socio:

COMUNE DI MANERBIO, titolare di una quota pari al 100% (cento per cento) del capitale sociale, nella persona del Sindaco PAOLO VITTORIELLI,

Sono presenti i componenti del Consiglio di Amministrazione:

Dott. PIER ANTONIO BULGARI, Presidente del Consiglio di Amministrazione;

Sig.ra AGNESE DIALMA CANTABONI, Consigliere;

Sig. GOBBI MASSIMO, Consigliere;

nonché

Dott. ALBERTO ORI, Sindaco Unico

E' altresì presente:

Rag. Grazioli Cristina, dipendente della società, chiamata a svolgere la funzione di segretario della presente assemblea.

Copia del foglio presenze è conservata agli atti della società.

Il socio presente rappresenta il 100% (cento per cento) del capitale sociale e pertanto l'assemblea è atta a deliberare.

Il Presidente, constatato che l'assemblea è regolarmente costituita ed atta a deliberare propone la discussione degli argomenti posti all'

ORDINE DEL GIORNO:

- 1. Presentazione ed approvazione Bilancio chiuso al 31/12/2023 e relativi allegati, delibere inerenti e conseguenti;**
- 2. Nomina organo di amministrazione triennio 2024-2026 e determinazione compenso spettante**
- 3. Varie ed eventuali.**

Passando a quanto indicato al primo punto il Presidente presenta ed illustra il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023 articolato nello stato patrimoniale, nel conto economico, nel

rendiconto finanziario, nella nota integrativa, nella relazione ex art. 6 del D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 e nella Relazione dell'Organo di Controllo, distribuiti ai presenti.

Il Bilancio chiuso al 31 dicembre 2023 evidenzia un utile pari ad **euro 7.183,68=**.

Nel dare lettura del bilancio viene evidenziato che detto risultato è al netto del canone di gestione per la conduzione della farmacia comunale erogato al Socio di €. 155.644,52.= e di un accantonamento al fondo di manutenzione future di €. 60.000,00.= per la Scuola dell'Infanzia Marzotto che sarà oggetto, in collaborazione con il Comune di Manerbio di un intervento di efficientamento energetico e di lavori per adeguamento impianto antincendio al fine del rilascio della SCIA. Entrando nel merito delle singole attività il Presidente comunica che per quanto riguarda l'attività dei Servizi i canoni riconosciuti dal Socio e rideterminati nel corso del 2022 garantiscono la totale copertura delle spese. Fattore positivo che si rifletterà nel corso dell'esercizio 2024 è l'estinzione del mutuo ex BBS che garantirà una maggiore liquidità, rileva come l'aumento degli interessi passivi su mutuo a tasso variabile nel 2023 (+24.000 rispetto all'anno precedente) siano stati assorbiti dai risparmi generati da un incremento del fatturato sugli impianti sportivi, dalle sopravvenienze attive e dal credito d'imposta su energia elettrica e gas. Per quanto riguarda la farmacia si evidenzia un aumento del fatturato: +110.000€ per vendita prodotti da banco e +16.000€ servizio estetica. Seppur questo ultimo servizio abbia ancora un trend negativo rispetto all'anno 2022, grazie soprattutto ai nuovi servizi inseriti (mani, piedi, calco e bendaggio) si è generato un miglioramento di 8.500€ in più. Relativamente alla gestione degli ambulatori medici, la decisione di applicare l'adeguamento ISTAT ai contratti di locazione e richiedere il rimborso delle spese di pulizia, ha permesso che i proventi degli affitti coprano quasi interamente le spese correnti, mentre le spese pluriennali (ammortamenti e interessi su mutui) vengono coperte dall'indotto che i medici di base creano, dato che il 58% delle ricette presentate in farmacia sono dei medici presenti presso i nostri ambulatori; percentuale che a gennaio 2024 sale al 64%. Il magazzino è aumentato di 29.314,00€. per effetto di maggiori acquisti di farmaci (+115.000) e di materiale estetico (+6.800).

Il dott. Ori prende la parola e precisa che la Nota Integrativa allegata al bilancio è molto completa e nell'ultima parte, come richiesto dalla direttiva MEF, viene riportata la suddivisione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico per singole attività (servizi e farmacia) ed i relativi indicatori finanziari rispecchiando quindi la normativa sulla separazione contabile. Rileva che rispetto all'anno precedente i debiti sono diminuiti (-320.000€) mentre a livello economico il fatturato è aumentato (+140.000) ed il costo del lavoro diminuito (-37.000€) centrando così alcuni degli obiettivi posti dal Socio. Procede quindi alla lettura della sua relazione in merito al controllo di corretta amministrazione che si conclude con parere positivo all'approvazione del bilancio. Contestualmente al bilancio si è

proceduto alla stesura della relazione del governo societario che contiene anche la rendicontazione dei programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e assetti organizzativi come previsto dal nuovo Decreto Legislativo n.14/2019.

Si apre, al riguardo, ampia ed approfondita discussione con domande e quesiti ai quali fanno seguito chiarimenti puntualmente forniti.

Al termine, l'Assemblea all'unanimità:

Preso atto delle relazioni amministrative e contabili;

Preso atto della Relazione dell'Organo di Controllo e del parere favorevole sul bilancio;

delibera

di approvare, con le relative relazioni, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, e di procedere all'accantonamento a Riserva Legale del 5% dell'utile d'esercizio pari ad €. 359,18= e la restante parte a Riserva Straordinaria, pari ad €. 6.824,50=

2. Nomina organo di amministrazione triennio 2024-2026 e determinazione compenso spettante

***** OMISSIS *****

- Varie ed eventuali

- ***** OMISSIS *****

Il Presidente constatato che l'ordine del giorno è esaurito e non essendovi alcuno che richiede la parola, dà incarico che venga redatto il presente verbale che, letto agli intervenuti, viene approvato all'unanimità. La seduta è tolta alle ore 15.45.

Il Segretario
Rag. Cristina Grazioli

Il Presidente dell'Assemblea
Dott. Pier Antonio Bulgari