

## VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA DEL 30/06/2023

L'anno 2023 il giorno 30 del mese di giugno, alle ore 11, in Imperia, presso la sala giunta del Comune di Imperia in viale Matteotti 157 si è riunita, in seconda convocazione, essendo andata deserta l'assemblea convocata in prima convocazione per il 29 giugno alle ore 11 l'assemblea ordinaria della società GO IMPERIA S.r.l., per discutere e deliberare sul seguente

## ORDINE DEL GIORNO

1. Bilancio di esercizio al 31/12/2022 e documenti allegati – esame e approvazione
2. Nomina / Rinnovo Amministratori
3. Varie ed eventuali

Ai sensi dell'art. 12 dello statuto presiede l'assemblea il Presidente del Consiglio di Amministrazione Avv. Marco Mangia che constata la presenza:

Del socio unico Comune di Imperia, titolare dell'intero capitale sociale,, rappresentato dal Sindaco On. Dott. Claudio Scajola.

Dell'intero Consiglio di Amministrazione nelle persone del Presidente Avv. Marco Mangia, del Vicepresidente Dott.ssa Daniela Cibrario, del Consigliere Dott. Stefano Gandolfo e del Sindaco Unico con incarico di revisione legale della società, Rag. Angelo Musso.

Sono presenti inoltre:

La dott.ssa Monica Gatti assessore con delega ai "Servizi Finanziari" ed alle Società partecipate, l'avv. Manolo Crocetta dirigente settore affari legali del Comune, il dott. Santo Scarfone capo di gabinetto della segreteria del Sindaco, Il sig. Gianmarco Oneglio assessore con delega allo sviluppo economico e la signora Borioli Roberta dipendente del Comune di Imperia.

L'Assemblea chiama a fungere da segretario, per la redazione del seguente verbale, il dott. Stefano Gandolfo.

Il Presidente dichiara l'odierna assemblea validamente costituita ai sensi dell'art. 10 dello Statuto Sociale ed atta a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

Da subito, il Presidente rende noto ai convenuti che il bilancio sottoposto all'approvazione dei soci è stato redatto in formato digitale e nel rispetto della tassonomia integrata XBRL. Pertanto, al fine di garantire la massima trasparenza e la perfetta conformità di quanto riportato nel documento di bilancio qui presentato ai soci e quanto formerà oggetto di deposito presso il competente Registro delle Imprese, si è scelto di sottoporre all'Assemblea dei soci, ai fini dell'approvazione, il bilancio (composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa) già predisposto in formato XBRL secondo la nuova tassonomia integrata, naturalmente previa conversione in formato immediatamente leggibile.

Il Presidente dà la parola al dott. Stefano Gandolfo che illustra il bilancio dell'esercizio 2022 che chiude con un utile di euro 33.750. Il dottor Gandolfo si sofferma su alcuni punti del documento e, in particolare, illustra le motivazioni che hanno indotto il Consiglio a sospendere gli ammortamenti sui beni materiali ed immateriali. Gli importanti investimenti fatti sono finalizzati nella quasi totalità all'ottenimento della concessione pluridecennale; si tratta di oneri pluriennali e spese di impianto contabilizzate in bilancio tra le immobilizzazioni immateriali il cui costo, proprio per questa loro particolare destinazione, potrà essere ripartito per la durata della concessione.

E' sulla base di tali considerazioni, oltre alla possibilità concessa dal legislatore di sospendere lo stanziamento a bilancio delle quote di ammortamento in deroga a quanto previsto dall'art. 2426, c.1, n.2 C.C., che ha indotto il consiglio a procedere in tal senso.

Il consigliere Gandolfo prosegue nell'illustrazione del bilancio soffermandosi sul buon andamento fatto registrare dai ricavi e su alcune voci di costo che a causa della situazione economica finanziaria internazionale hanno subito un sensibile incremento. Prosegue ad illustrare la relazione sul governo societario soffermandosi sugli indici di liquidità.

Terminata l'illustrazione del bilancio prende la parola il revisore unico rag. Angelo Musso che conferma il parere favorevole al bilancio 2022 già espresso nella propria relazione.

Prima di passare all'approvazione del bilancio, l'Avv. Mangia consegna al socio unico il parere richiesto dal CdA alla Deloitte & Touche S.p.a., avente ad oggetto la corretta applicazione dei requisiti previsti dal principio contabile OIC 19 – Debiti, con riferimento alla eliminazione contabile, dal bilancio della GO IMPERIA, dei seguenti debiti per finanziamenti:

- Euro 1.200.759,00 a fronte Finanziamento Regione Liguria Parcheggi Giardini Toscanini
- Euro 377.913,95 a fronte Finanziamento Regione Liguria parcheggio P.zza Ricci (Sen. A. Amadeo)

Con l'adozione del nuovo contratto di servizio stipulato il 28 marzo 2019, tra Comune di Imperia e GO IMPERIA con oggetto *"Contratto di servizio tra il Comune di Imperia e la società GO IMPERIA s.r.l. per lo svolgimento delle attività strumentali relative alla gestione dei parcheggi a pagamento a raso sulle strade comunali e del posteggio interrato Mons. Angeloni"* è venuto meno l'obbligo della GO IMPERIA di rifondere al Comune le rate di tali finanziamenti. Il Comune, titolare dei finanziamenti, regolarmente contabilizzati nel suo bilancio ha pertanto da tale data fatto fronte al pagamento delle rate in scadenza senza più alcun ristorno da parte della GO IMPERIA.

Il parere illustra la possibilità per la società di eliminare, ottenuto il consenso del socio unico Comune di Imperia, tali poste passive dal bilancio con un accrescimento di pari importo ( euro 1.578.672,95) del capitale netto della società.

Il Sindaco, ricevuto il parere e preso atto di quanto relazionato dall'Avv. Mangia, da incarico alla dott.ssa Monica Gatti, assessore con delega ai "Servizi Finanziari", di occuparsi della questione al fine di poter adottare gli opportuni provvedimenti.

La dott.ssa Gatti dichiara che procederà in tal senso contattando gli uffici comunali competenti e la società al fine di poter relazionare in merito. A questo punto la dott.ssa Gatti abbandona l'assemblea per precedenti impegni istituzionali.

Il Presidente passa quindi ad aggiornare il socio unico sullo stato della pratica inerente il rilascio della concessione demaniale pluridecennale per la gestione del porto turistico. Nello specifico informa come sia ad oggi terminato l'iter progettuale e siano in via di definizione le pratiche urbanistiche amministrative necessarie per richiedere le ulteriori concessioni edilizie necessarie a seguito delle varianti che il nuovo progetto prevede rispetto al precedente. Particolarmente complessa ed onerosa si è rivelata la documentazione progettuale indispensabile per le autorizzazioni ambientali.

Terminata la discussione il Presidente sottopone il bilancio all'approvazione dell'assemblea che con il voto favorevole del socio unico Comune di Imperia

Delibera

l'approvazione il bilancio dell'esercizio 2022 come presentato dal Consiglio di Amministrazione destinando l'utile d'esercizio di euro 33.750 come segue:

il 5%, pari a euro 1.687,50, alla riserva legale;

euro 32.062,50 alla riserva straordinaria;

Si propone altresì di costituire la riserva indisponibile per sospensione degli ammortamenti, al netto delle imposte differite, per l'esercizio 2022, di cui all'art. 60, c. 7-ter D.L. 104/2020 conv. dalla L.126/2020, mediante utilizzo della riserva disponibile da scissione per euro 543.110,25.

Sul secondo punto all'ordine del giorno prende la parola l'On. Dott. Claudio Scajola che, preso atto che con l'approvazione del bilancio 2022 giunge a naturale scadenza il mandato dell'attuale Consiglio di Amministrazione, ringrazia L'avvocato Mangia ed i consiglieri Gandolfo e Cibrario per la preziosa opera svolta.

L'Onorevole Scajola, in relazione al rinnovo degli organi societari ai sensi dell'art. 14 dello Statuto e visto il decreto di designazione emesso in qualità di Sindaco del Comune di Imperia, propone di nominare un consiglio di amministrazione di tre membri nelle persone dei signori:

Dott. Guido Corradi, nato ad Imperia il 6/3/1947, residente in Imperia, via Cason della Guardia 19 consigliere Presidente del Consiglio di Amministrazione;

Dott. Stefano Gandolfo, nato ad Imperia il 31/5/1955 e residente in Imperia via P. Gibelli 13, consigliere Vice Presidente del Consiglio di Amministrazione;

Dott.ssa Caterina di Bello, nata a Cassino (FR) il 19/1/1965 residente in Imperia Via Costa Murata 28/A consigliere.

Propone altresì che il consiglio sia in carica fino all'approvazione del bilancio 2025 confermando i compensi stabiliti per il precedente Consiglio. In merito a tale argomento il sindaco rende noto che il Dott. Guido Corradi ha dichiarato di rinunciare al compenso come Presidente della Società pur mantenendo tale carica.

Il Presidente terminata la discussione sottopone la proposta del sindaco On. Claudio Scajola all'approvazione dell'assemblea che con il voto favorevole del socio unico Comune di Imperia

Delibera

Di nominare fino all'approvazione del bilancio 2025 un consiglio di amministrazione composto di tre membri nelle persone dei signori:

Dott. Guido Corradi consigliere Presidente del Consiglio di Amministrazione

Dott. Stefano Gandolfo consigliere Vice Presidente del Consiglio di Amministrazione

Dott.ssa Caterina di Bello consigliere.

Di confermare i compensi stabiliti dall'assemblea del 24 luglio 2019 per il precedente consiglio nella misura euro 6.500,00 per i consiglieri prendendo atto che il Dott. Corradi ha rinunciato al proprio compenso pur mantenendo la carica conferita di Presidente del Consiglio di Amministrazione.

Prima di chiudere la seduta il Sindaco On. Claudio Scajola informa che si rende necessario intervenire con una precisazione su quanto deliberato nell'assemblea del 29 giugno 2022. In tale occasione si era proceduto al rinnovo del Consiglio di Amministrazione e dell'Organo di Revisione deliberando la conferma del revisore in carica, Rag Angelo Musso fino all'approvazione del bilancio 2022. Tuttavia, l'art. 21 dello Statuto e gli articoli 2477 e 2400 del codice civile prevedono che l'organo di revisione debba rimanere in carica tre esercizi e precisamente che il suo mandato sabbia scadenza *"alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio della carica"*. Pertanto, su intervento del socio unico Comune di Imperia l'assemblea prende atto che la delibera del 29 giugno 2022 deve essere letta in tal senso e, di conseguenza, che il mandato del Revisore Unico Rag. Angelo Musso si esaurisca con l'approvazione del bilancio dell'esercizio 2024.

Il Presidente alle ore 13,30 null'altro essendovi da deliberare e nessuno più chiedendo la parola dichiara chiusa l'assemblea previa stesura lettura ed approvazione del presente verbale.

Il Presidente

  
Antonio Marco Mangia

Il Segretario

  
Dott. Stefano Gandolfo