

SVI.PRO.RE. S.p.A. - INIZIATIVE PER LA PROMOZIONE DELLO SVILUPPO ECONOMICO DELLA PROVINCIA DI REGGIO CALABRIA – Società per Azioni -----  
Sede Legale in Reggio Calabria – c/o Città Metropolitana di Reggio Calabria Piazza Italia Palazzo Alvaro-----  
Sede Amministrativa/Operativa in Reggio Calabria – Via Antonio Cimino, 1/A.-----  
Capitale sociale € 303.960,00 - interamente versato.-----  
Iscritta al n° 20239/1997 del Registro delle Imprese della provincia di Reggio Calabria.-----  
Codice fiscale e Partita IVA n° 01452610809.-----

**VERBALE DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI**  
**DEL 26 LUGLIO 2021**

L'anno Duemilaventuno, il giorno Ventisei del mese di Luglio, alle ore 10.00 presso la sede amministrativa/operativa della Società, sita in Reggio Calabria Via Antonio Cimino, 1/A si è riunita, in prima convocazione, l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti della Società, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:-----

- 1) Approvazione del Bilancio d'esercizio al 31.12.2020;-----**
- 2) Sostituzione componenti del Collegio Sindacale.-----**
- 3) Varie ed eventuali.-----**

Sono presenti:-----  
- Avv. Carmelo Versace, in rappresentanza del Socio Unico Città Metropolitana di Reggio Calabria, che rappresenta il 100% del Capitale Sociale, giusta delega del Sindaco prot. n. 54028 del 26.07.2021, allegata

unitamente al foglio presenze.-----

- Dott. Michele Rizzo Amministratore Unico-----

Per il Collegio Sindacale, è presente il Signore:-----

- Dott. Antonio Benedetto Sindaco effettivo -----

Per il Collegio Sindacale sono presenti in call conferenza:

- Dott. Francesco Malara Presidente-----

- Dott. Fabio Sciuto Sindaco supplente -----

E', altresì, presente il dott. Ulderico Izzo, Revisore legale della Svi.pro.re.  
S.p.A.-----

Assume la Presidenza, ai sensi di Legge e di Statuto, l'Amministratore  
Unico, Dott. Michele Rizzo, il quale chiama a fungere da Segretario, la  
Dott.ssa Laura Dora Labate che accetta, invitata all'uopo con il consenso  
del Socio Unico.-----

Il Presidente, constatata la validità dell'Assemblea dichiara regolarmente  
costituita l'Assemblea ed atta a deliberare sui punti posti all'ordine del  
giorno.-----

Il Presidente comunica di invertire l'ordine del giorno per operare la  
sostituzione del sindaco effettivo dimissionario mediante il subingresso del  
sindaco supplente, dott. Fabio Sciuto, che assume immediatamente la carica  
fino a quando il Socio non provvederà alla nomina dell'Organo collegiale.  
Il dott. Fabio Sciuto accetta l'incarico e ringrazia.

Prende la parola il Presidente del Collegio Sindacale, dott. Francesco  
Malara, collegato in call conferenza, il quale invita il dott. Sciuto a produrre  
la dichiarazione sull'insussistenza delle cause di inconferibilità ed  
incompatibilità di cui al D. Lgs. 8 aprile 2013, n. 39, nonché l'accettazione

della carica stessa.

In ordine al divenuto secondo punto all'Ordine del Giorno: "Approvazione del Bilancio al 31.12.2020" il Presidente, preliminarmente precisa ulteriormente all'Assemblea di essere stato nominato nella carica solo il 07/06/2021 e, quindi, non ha preso atto alla gestione dell'anno 2020 nonché al periodo intercorso dal 01.01.2021 al 06.06.2021. Il Presidente informa l'Assemblea, come già comunicato alla seduta assembleare del 28.06.2021, che il progetto di bilancio e la nota integrativa sono stati predisposti dal dott. Giuseppe Corsaro, già consulente contabile e fiscale della società, secondo le scritture contabili già fatte effettuare dal precedente Amministratore Unico nel corso dell'esercizio 2020 e nel corso dei primi mesi del 2021 e, pertanto, lo invita a partecipare all'Assemblea per la presentazione del progetto di bilancio. Il dott. Giuseppe Corsaro entra nell'Assemblea e saluta i presenti.

Prende la parola il Presidente e, in primo luogo, precisa che il bilancio è stato redatto in forma abbreviata ricorrendo i presupposti di cui al comma 1° dell'art. 2435- bis del Codice Civile e quindi, passa a trattare in merito ai contenuti del bilancio in esame, dando lettura dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa per come predisposto dal precedente amministratore precisando che, essendo stato nominato solo il 07.06.u.s., e non essendoci stato un passaggio di consegne, non ha avuto un tempo sufficientemente ampio per poter effettuare i controlli di rito sugli stessi dati per cui si è limitato a trascrivere quanto il precedente amministratore aveva predisposto per la chiusura del bilancio 2020, forte anche del fatto che il Collegio Sindacale ed il Revisore hanno espresso

parere positivo sull'approvazione dello stesso.

Si apre, quindi, la discussione sui documenti presentati ed il Presidente fornisce tutti i chiarimenti di cui è a conoscenza, con il supporto del dott. Giuseppe Corsaro, stante la precisazione meglio sopra evidenziata.

Il Presidente informa che i Ricavi hanno avuto una contrazione di circa il 25% passando da € 968.649 nel 2019 ad € 728.429 nel 2020, mentre i costi sono rimasti pressoché invariati passando da € 962.356 nel 2019 ad € 1.002.072 nel 2020. Si rappresenta che, come già comunicato nell'assemblea del 28.06.2021, si è provveduto ad effettuare accantonamenti per € 143.554 derivanti dagli avvisi di accertamento notificati dalla Agenzia delle Entrate relativamente agli esercizi 2014 e 2015 per i quali la società ha conferito incarico ad un legale di costituzione in giudizio davanti alla competente commissione tributaria provinciale.

Il Presidente illustra le singole voci di bilancio ed, infine, si sofferma sul risultato di esercizio che registra una perdita pari ad € 274.075, come già anticipato nella seduta assembleare del 28.06.2021.

Il Presidente precisa, altresì, che la Relazione sul Governo Societario a norma dell'art.6, comma 2, D. Lgs. 175/2016 è disponibile presso la sede societaria.

Prende la parola il revisore, dott. Ulderico Izzo, procedendo alla lettura della propria relazione e comunicando all'Assemblea che la stessa era stata trasmessa, a mezzo posta certificata, alla società in data 21.07.2021. Lo stesso precisa che nella propria relazione vi è un rifiuto in ordine alle parole "Relazione sulla gestione" citata alla pagina cinque è che deve intendersi Nota integrativa, in quanto la relazione sulla gestione non è dovuta. Il dott.



Izzo afferma, altresì, che non sono emerse criticità dal punto di vista tributario, fiscale e contabile e, comunque, si riserva una ulteriore verifica sull'andamento della società al 30.06.2021.

Per il Collegio Sindacale prende la parola il Dott. Antonio Benedetto, e procede alla lettura della relazione dell'Organo collegiale.

Prende la parola il Socio il quale dopo aver ringraziato il nuovo Amministratore per il lavoro svolto esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio.

A tal punto, il Presidente dell'Assemblea informa i presenti che, come deliberato nella seduta assembleare del 28.06.2021, ha, a mezzo posta certificata del 16.07.2021, invitato il precedente Amministratore Unico a presenziare all'Assemblea odierna e relazionare sugli accadimenti e le scritture contabili dell'anno 2020, ma in data 22.07.2021, a mezzo pec, l'Amministratore uscente ha comunicato di non presenziare alla seduta assembleare odierna ed il Presidente procede a dare lettura integrale della pec ricevuta dal dott. Nucera. Informa l'Assemblea di aver già avvisato di tale pec il Socio ed i settori della Città Metropolitana quali: l'Avvocatura e Partecipate, nonché il Collegio Sindacale ed il Revisore.

Si apre una ampia discussione in particolare per quanto riguarda la frase riportata nella pec del dott. Nucera che si riporta testualmente: *“La scelta improvvida e traumatica di non consentire all'Amministratore uscente di completare la redazione del bilancio e chiudere la gestione con la sua approvazione in assemblea impedisce, comunque, allo scrivente di relazionare in merito ad un bilancio che, contrariamente a quanto da Lei affermato, non rispecchia le scritture contabili da me disposte nel 2020”*.

Prende la parola il dott. Izzo prendendo le distanze dall'affermazione contenuta nella pec del dott. Nucera in quanto nel corso dell'anno 2020 e dell'anno 2021 sono state effettuate le verifiche ed i controlli sulla tenuta della contabilità e non si sono mai rilevate criticità, anche in merito al servizio Cosap ricorda all'Assemblea che il suo ruolo non era quello di interpretare le convenzioni in essere con la Città Metropolitana ma di certificare le scritture contabili.

Prende la parola il Socio il quale esprime il suo disappunto per i contenuti della pec ed invita il Presidente a promuovere un incontro con i settori Finanze ed Avvocatura della Città Metropolitana, per valutare se e come rispondere alla pec del dott. Nucera.

Il Presidente prende atto di quanto richiesto dal Socio e comunica che provvederà immediatamente ad attuare quanto richiesto.

Per quanto riguarda la perdita dell'esercizio chiuso al 31.12.2020 che ha fatto emergere un risultato negativo per € 274.075 in misura quindi superiore al terzo del capitale sociale, il Presidente dell'Assemblea propone di avvalersi del disposto dell'art. 6 del D.L. 8 aprile 2020, n. 23 (decreto Liquidità), convertito con legge 5 giugno 2020, n. 40, così come riformulato dalla legge di bilancio 2021, con il quale si dà la possibilità di sterilizzare la perdita dell'esercizio in corso al 31 dicembre 2020 ai fini della protezione del capitale sociale prevedendo l'obbligo di ridurla a meno di un terzo stabilito dall'art. 2446, secondo comma, del Codice civile, entro il quinto esercizio successivo mediante gli utili degli esercizi successivi o, nella peggiore delle ipotesi, tramite futuri aumenti di capitale.

Dopo ampia discussione, il Presidente, ascoltati tutti i pareri e le volontà dei presenti dichiara conclusa l'esposizione al secondo punto dell'ordine del giorno ed invita i presenti a pronunciarsi sull'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2020.

Al termine della discussione l'Assemblea, all'unanimità ,

**DELIBERA**

di approvare il bilancio chiuso al 31.12.2020 nelle sue parti di Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, così come proposto dall'Amministratore Unico e, per la perdita di esercizio di avvalersi del disposto dell'art. 6 del D.L. 8 aprile 2020, n. 23 (decreto Liquidità), convertito con legge 5 giugno 2020, n. 40, così come riformulato dalla legge di bilancio 2021, con il quale si dà la possibilità di sterilizzare la perdita dell'esercizio in corso al 31 dicembre 2020 ai fini della protezione del capitale sociale prevedendo l'obbligo di ridurla a meno di un terzo stabilito dall'art. 2446, secondo comma, del Codice civile, entro il quinto esercizio successivo mediante gli utili degli esercizi successivi o, nella peggiore delle ipotesi, tramite futuri aumenti di capitale.

Null'altro essendovi da deliberare e nessuno chiedendo la parola sul terzo punto posto all'ordine del giorno "Varie ed eventuali", il Presidente chiude la presente seduta alle ore 11,40.-----

Del ché il presente Verbale, fatto, letto e sottoscritto.-----

IL SEGRETARIO

**Dott.ssa Laura Dora Labate**



IL PRESIDENTE

**Dott. Michele Rizzo**

