



Penta Servizi

Anziani • Minori • Disabilità • Giovani • Servizi alla persona

PENTA SERVIZI SRL

società con socio unico soggetta alla direzione e coordinamento dell'ASP SOLIDARIETA'

"mons. D. Cadore" di Azzano Decimo

Sede Legale: viale XXV aprile, 42 - 33082 Azzano Decimo (PN)

Capitale sociale € 10.000,00 i.v. - Cod. Fiscale/P.IVA e iscr. Reg. Imprese: 01874330937

tel. 0434 - 640074 - email: info@pentaservizi.it pec: protocollo@pec.pentaservizi.it - sito internet: www.pentaservizi.it

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA n. 1/2021

Il giorno 15.04.2021, alle ore 15.00, presso la sede della società si è riunita l'Assemblea Ordinaria dei Soci della Società Penta Servizi S.r.l. - società a socio unico per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Bilancio d'esercizio al 31.12.2020: delibere inerenti e conseguenti.

Sono presenti:

- Margherita Colussi, in qualità di Presidente pro-tempore del socio unico - ASP "Solidarietà mons. D. Cadore" di Azzano Decimo;
- Paolo Panontin, in qualità di Amministratore Unico della società;
- Isabella Santini, in qualità di Sindaco Unico della società;
- Fabrizio Scomparin, in qualità di Direttore Generale dell'ASP "Solidarietà mons. D. Cadore" di Azzano Decimo;
- Claudio Piccin, in qualità di consulente fiscale della società.

Assume la Presidenza l'Amministratore Unico, Paolo Panontin il quale invita il dott. Fabrizio Scomparin, D.G. di ASP "Solidarietà mons. D. Cadore" a svolgere le funzioni di Segretario.

Il Presidente constatato che:

- all'adunanza, convocata con avviso del 7.04.2021 sono presenti il socio unico, l'organo amministrativo e il sindaco unico della società

D I C H I A R A

l'Assemblea validamente costituita in forma totalitaria ed atta a discutere e deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

Tutti i presenti si dichiarano sufficientemente informati sugli argomenti posti in discussione ed accettano di deliberare sugli stessi.

Si passa quindi alla trattazione dell'ordine del giorno.

1. Bilancio d'esercizio al 31.12.2020: delibere inerenti e conseguenti.

Il Presidente informa che ai sensi dell'art. 14, comma 7, dello statuto, la società si è avvalsa della possibilità di approvare il bilancio d'esercizio nel termine di 120 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale.

Il Presidente rammenta ai presenti che ai sensi dell'ART. 25 dello statuto:

“1. L'esercizio sociale termina al 31 dicembre di ogni anno.

2. La società per le attività svolte nei confronti degli Enti partecipanti non ha finalità di lucro ma ripartisce i costi generali in funzione degli effettivi fatturati a conguaglio tra budget previsto e la ripartizione degli utili avverrà in conformità alle disposizioni previste dalla legislazione vigente, detratto il 5% da destinare a riserva ordinaria sino a che la stessa non raggiunga il quinto del capitale sociale. 3. L'Assemblea potrà deliberare la formazione di riserve straordinarie mediante speciali accantonamenti di utili.”

Egli prosegue ringraziando innanzitutto tutto il personale ed i professionisti impegnati presso la Struttura protetta, la cui professionalità e dedizione hanno reso di fatto possibili i risultati economici e qualitativi sottolineando l'impegno profuso anche durante l'emergenza segnata dall'epidemia Covid – 19. La concomitanza dello start-up aziendale con lo scoppio della pandemia ha reso particolarmente impegnativo e sfidante il primo esercizio sociale che, comunque, come in seguito verrà illustrato, ha conseguito significativi risultati aziendali.

L'approvazione del bilancio annuale al 31/12/2020 terrà conto anche delle evidenze contabili e della gestione, seppur minimale, relativa al periodo 8.11.2019 (data di costituzione della Penta Servizi Srl) – 31.12.2019. La fase di avvio della società è stata infatti caratterizzata da attività propedeutiche alla gestione vera e propria della Struttura per anziani, che di fatto è iniziata a decorrere dal 1.3.2020;

Le evidenze contabili sotto rappresentate vanno quindi correttamente interpretate e riferite al periodo di concreta operatività della società, ovvero dall'1.3.2020 al 31.12.2020. L'affidamento dei servizi globali di gestione della Struttura residenziale di Azzano Decimo, infatti, è stato

formalmente contrattualizzato con decorrenza 1.1.2020, tuttavia, al fine di consentire alla neo costituita società di strutturarsi, il socio unico “ASP Solidarietà mons. D. Cadore” ha prorogato l'appalto esterno in essere fino alla fine di febbraio 2020;

Il Presidente legge e commenta le principali voci del Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2020, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa (allegato A) a margine dei documenti contabili, e separatamente dagli stessi ai fini dell'approvazione finale, verrà data lettura della Relazione sul governo societario prevista dall'art. 29 dello statuto, come approvata dall'Amministratore Unico con propria Determinazione n. 12 del 27 febbraio 2021, unitamente ai documenti di bilancio e trasmessa ai presenti.

Si evidenzia che:

- per l'esercizio 2020 è stato rispettato quanto indicato nel Bilancio di previsione, rappresentato dal business plan approvato dal socio unico in fase di costituzione della società e fatto proprio da quest'ultima quale primo strumento programmatico economico-finanziario, a conferma da un lato della correttezza delle previsioni formulate dal socio unico e dall'altro di una gestione basata sull'ottimizzazione delle risorse a disposizione e al perseguimento del miglioramento degli standard di qualità dei servizi offerti, nel rispetto dell'equilibrio economico e finanziario del bilancio societario;
- i ricavi caratteristici rispettano le previsioni in quanto il tasso di copertura medio dei posti letto disponibili è stato prossimo al 100%, nonostante il 2020 sia stato caratterizzato dalla pandemia in atto; ciò è dovuto alla capacità attrattiva della Struttura protetta, dagli standard qualitativi dei servizi offerti e da una gestione dei protocolli di sicurezza Covid che hanno permesso di evitare forme di contagio tra gli ospiti e gli operatori, fattispecie invece verificatasi in quasi tutte le altre realtà consimili, con pesanti conseguenze sulla capacità ricettiva e per caduta sulle entrate di ASP “Solidarietà” e quindi sui bilanci del socio unico e della partecipata;
- si evidenzia tuttavia che i ricavi inerenti, per quanto riguarda la società, sono rappresentati esclusivamente dalle fatture per i servizi resi in quanto la gestione delle rette di degenza, che per inciso sono state mantenute dall'ASP invariate rispetto all'anno 2019, rimane una competenza esclusiva del socio unico. I ricavi inerenti la gestione si sono attestati sotto la soglia del previsionale per circa euro 26.000,00. Quindi, nonostante l'incremento dei servizi resi, l'aumento dei costi del personale per le ragioni che in seguito verranno specificate, gli oneri straordinari della fase di avvio e l'aumento dei costi di produzione dovuto ai maggiori oneri di sicurezza dovuti al fenomeno pandemico il socio unico ha affrontato minori oneri per l'importo anzidetto;

- i costi complessivi sono in linea con le previsioni, nello specifico si evidenzia:
 - ✓ in riferimento agli acquisti di beni di consumo l'esercizio, nella prima parte della gestione, è stato caratterizzato da una fase di sostanziale continuità utilizzando i fornitori che già operavano in Struttura, tuttavia nella seconda parte dell'anno è stato avviato un processo di razionalizzazione ed ottimizzazione delle forniture conclusosi con l'attivazione delle procedure di gara d'appalto più rilevanti, i cui effetti si potranno meglio apprezzare nel prossimo esercizio;
 - ✓ nel corso dell'esercizio la società ha sostenuto costi per manutenzioni su impianti, macchinari ed attrezzature propri e del socio unico per euro 6.155,00 e costi per manutenzioni sull'immobile di proprietà di ASP "Solidarietà" per euro 1.990,00;
 - ✓ il costo del personale dipendente sommato al costo dei liberi professionisti operanti in struttura (che complessivamente rappresentano circa il 79% dei costi totali, percentuale elevata determinata dall'assenza di costi diretti di gestione della struttura quali, a titolo di esempio, manutenzioni straordinarie e costi energetici), è sostanzialmente in linea con le spese del personale previste nel Bilancio di previsione rappresentato dal business plan iniziale;
 - ✓ il maggior costo del personale sommato a quello dei liberi professionisti rilevato al 31 dicembre 2020 è imputabile:
 - i) all'adeguamento della struttura organizzativa al fine di mantenere gli standard di qualità raggiunti e tenuto conto anche del crescente peggioramento delle condizioni psico – fisiche degli ospiti presenti in struttura;
 - ii) all'aumento della presenza oraria dei professionisti, in particolar modo del servizio infermieristico, che è stato determinato sia dalla carenza di tali figure professionali sul mercato del lavoro sia per aver esteso il servizio anche nelle ore notturne;
 - iii) all'esigenza di utilizzare alcune figure interinali per accompagnare l'avvio del servizio di lavanderia e per garantire il personale assistenziale presso la Struttura per anziani di Pasiano di Pordenone;
 - iv) agli intervenuti adeguamenti contrattuali del personale dipendente, scattati proprio in concomitanza dell'avvio della gestione;
 - ✓ le risorse sono state costantemente monitorate al fine di garantire l'equilibrio e la sostenibilità economica/finanziaria dei servizi affidati;
- per quanto concerne lo stato patrimoniale:
 - ✓ l'equilibrio dei flussi finanziari ha generato la liquidità presente nel conto corrente;
 - ✓ i crediti verso il socio affidatario sono regolarmente incassati;

- ✓ le immobilizzazioni materiali, al netto degli ammortamenti, ammontano ad euro 91.178,00, nello specifico la società ha effettuato gli investimenti necessari alla fase di avvio di alcuni servizi rilevanti, in particolare la lavanderia, che in virtù della convenzione tra il socio unico e l'ASP "Casa Lucia" di Pasianno di Pordenone, serve anche detta struttura. Gli investimenti principali sono stati: l'acquisto di un furgone per il trasporto della biancheria per euro 38.900,00, l'acquisto di biancheria tecnica, attrezzatura e strumentazione necessaria alla gestione del servizio lavanderia per euro 53.090,00;
- ✓ i debiti verso fornitori, l'erario e gli istituti previdenziali sono regolarmente saldati alle scadenze.

Successivamente l'Amministratore Unico dà lettura della Relazione sulla Governance Societaria per l'esercizio 2020 prevista dall'art. 29 dello statuto ai sensi dell'art. 6, comma 4, D.lgs. 175/2016.

Il Sindaco Unico dà lettura della propria Relazione.

Apertasi la discussione, sui vari quesiti posti, risponde il Presidente fornendo i chiarimenti richiesti. Dopo esaustiva discussione, l'assemblea all'unanimità

DELIBERA

- di approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2020 e i relativi documenti che lo compongono;

- di destinare l'utile dell'esercizio, di euro 9.746,00 rispettivamente per euro 7.746,00 a riserva straordinaria e ad euro 2.000,00 a riserva legale.

Copia del presente verbale sarà inviata al più presto al socio unico e sindaco unico e, in mancanza di loro osservazioni nei successivi tre giorni dal ricevimento, il verbale sarà trascritto nel libro delle decisioni dei soci.

Esauriti gli argomenti posti all'Ordine del Giorno e nessuno chiedendo la parola, la seduta viene tolta alle ore 16.15 previa lettura ed unanime approvazione del presente verbale.

IL SEGRETARIO
Fabrizio Scomparin

IL PRESIDENTE
Paolo Panontin