

PARMA ALIMENTARE
INIZIATIVA PROMOZIONALE CONSORTILE S.R.L

Sede in VIA VERDI N. 2 - 43121 PARMA (PR)

Verbale assemblea ordinaria

L'anno 2022 il giorno 19 del mese di dicembre alle ore 11:30, presso la sede *dell'Unione Parmense degli Industriali*, in Parma, Strada al Ponte Caprazucca n.6, regolarmente convocata ai sensi dell'art. 12 dello statuto sociale vigente, si è tenuta l'assemblea generale ordinaria della società PARMA ALIMENTARE - INIZIATIVA PROMOZIONALE CONSORTILE A RESP. LIMITATA per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

- 1. Presentazione ai soci del Budget di gestione 2023: deliberazione in merito al piano previsionale dei costi fissi di struttura per l'esercizio 2023;**
- 2. Budget promozionale 2023: presentazione del piano previsionale delle iniziative di carattere istituzionale e relative determinazioni;**
- 3. Comunicazioni e proposte in tema di benefit ai dipendenti: valutazioni in merito e decisioni conseguenti;**
- 4. Varie ed eventuali**

All'ora indicata, risultano presenti i Signori:

CESARE AZZALI, Amministratore Unico della società
CAPELLI SILVIA, Sindaco Unico e Revisore Legale
Nonché, in forza di deleghe agli atti della società, i Soci

- CAMERA DI COMMERCIO DI PARMA;
- UNIONE PARMENSE DEGLI INDUSTRIALI;
- GRUPPO IMPRESE ARTIGIANE;
- ASCOM PARMA
- CONFESERCENTI PARMA;
- CONSORZIO AGRARIO DI PARMA

Ai sensi di Statuto assume la presidenza l'Amministratore Unico, Cesare Azzali.

Invitata a partecipare è presente altresì la Sig.ra Alessandra Foppiano, in qualità di collaboratore responsabile della società, che i presenti chiamano a fungere da segretario, rinunciando l'assemblea alla nomina degli scrutatori.

Costituito così l'ufficio di presidenza, il Presidente fa constatare che l'assemblea odierna, deve ritenersi valida essendo oggi presenti tanti Soci rappresentanti in proprio o per delega una percentuale pari al **74,38% del Capitale sociale**, oltre che gli organi amministrativo e di controllo, **al completo.**

Libro Verbali Assemblea

Pag. 38 | 100

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Il Presidente chiede se qualcuno intende dichiararsi non informato sugli argomenti all'ordine del giorno e nessuno interviene.

Premesso quanto sopra, Il Presidente procede alla trattazione unitaria del **primo e del secondo punto** all'ordine del giorno, sottoponendo ai presenti:

- **lo schema delle spese fisse di gestione previste per l'esercizio 2023**, prospetticamente elaborato sulla scorta del preconsuntivo di periodo ed alla luce delle iniziative di carattere istituzionale programmate dalla società per l'esercizio 2023;
- **il prospetto delle attività promozionali previste e programmate per l'annualità 2023**.

In conformità agli obiettivi della compagine societaria pubblica e alle valutazioni dimensionali da questa eseguite ai fini TUSP la società ha altresì elaborato uno schema di raffronto tra le situazioni economiche consolidate nell'ultimo quinquennio e i budget di esercizio approvati tempo per tempo dall'Assemblea dei soci.

Il Presidente procede quindi a dare illustrazione della sintesi dei costi gestionali/amministrativi previsti per l'esercizio 2023, richiamando al contempo il prospetto di raccordo delle attività consolidate nel corso del periodo 2017/2022 (non essendo ancora possibile dare corso alla definitiva rendicontazione dei progetti di carattere istituzionale realizzati nell'esercizio corrente).

Il quadro di insieme del periodo 2017/2022 mostra l'evoluzione e la crescita dell'attività prodotta dalla società nella gestione degli eventi promozionali e delle diverse iniziative istituzionali (passando da un volume consolidato di circa 450.000 euro, realizzato nell'esercizio 2017, alla cifra di 1.112.000,00 euro dell'anno 2019, in un contesto non ancora influenzato dagli eventi pandemici). Viene peraltro rimarcato come l'incremento in questione sia stato realizzato non solo linearmente e anno per anno, bensì anche realizzando scostamenti positivi rispetto al singolo budget promozionale di periodo, nell'ordine di un +22% per il 2017, +59% nel 2018 e +63% nell'anno 2019.

Quanto sopra si è difatti realizzato senza alterare gli importi stimati dei costi di struttura e limitando al contempo l'impatto dei costi di natura promozionale sul socio di maggioranza. Il Presidente ribadisce che il dato relativo alle annualità 2020 e 2021 risulta condizionato dalle conseguenze dell'emergenza epidemiologica in atto, atteso che le principali manifestazioni (di carattere fieristico e promozionale) sono state dapprima sospese e poi definitivamente annullate ove non rimodulate in forma più contenuta. Il dato 2021 tuttavia riporta un valore consolidato più alto del preconsuntivo promozionale relativo all'anno 2022, essendo stato caratterizzato da un massiccio intervento pubblicitario e da campagne stampa sviluppate ad hoc per la valorizzazione del marchio "Parma Food Valley", anche in nome e per conto della Fondazione Parma Unesco Creative City of Gastronomy.

A tal riguardo, il Presidente ricorda che l'acquisto delle quote della società da parte della medesima "FONDAZIONE PARMA UNESCO CREATIVE CITY OF GASTRONOMY", ha consentito nel corso dell'esercizio 2022 di realizzare una gestione "congiunta" ed efficiente delle risorse destinate all'attività promozionale, permettendo un sensibile risparmio dei costi di gestione già preventivati per l'esercizio in chiusura. La società ha infatti sviluppato una partnership operativa con il nuovo socio che ha avuto concreta manifestazione nella stipula di una convenzione, rinnovabile di anno in anno, finalizzata alla redistribuzione dei costi amministrativi "comuni" genericamente sostenuti anche per l'organizzazione, il coordinamento e la gestione delle iniziative a maggiore vocazione promozionale.

La predetta convenzione aveva individuato in euro 60.000,00 circa i costi di struttura da ripartire sul socio/partner "FONDAZIONE P.U.C.C.G.", determinando un equivalente risparmio rispetto al budget previsionale dei costi fissi di gestione 2022. Atteso quanto sopra, considerata l'attività prodotta dalla società nel corso dell'esercizio 2022, nonché gli oneri comuni ugualmente previsti per l'annualità a venire, **l'organo amministrativo ha eseguito ricognizione in merito all'attività prodotta dalla società in aderenza alla convenzione dianzi richiamata e della corretta determinazione degli oneri imputati al socio, individuando piena aderenza del corrispettivo pattuito alle funzioni effettivamente espletate a favore della Fondazione nel 2022.**

Considerata quindi la spesa preventivata per la struttura amministrativa nell'esercizio 2023, ammontante ad euro 162.723,52 il Presidente ritiene corretto stornare una somma equivalente dal budget gestionale in questa sede presentato, attestando l'ammontare definitivo dei contributi in conto esercizio da stanziarsi a favore della società nella cifra di complessivi **euro 102.723,52.**

Sarà ad ogni modo cura dell'Organo Amministrativo della società tenere monitorato il rapporto con la "FONDAZIONE P.U.C.C.G." allo scopo di verificare ogni profilo di piena congruità amministrativa e provvedendo se del caso all'esecuzione degli opportuni conguagli al momento della richiesta dei versamenti di periodo.

Quanto al budget promozionale, si evidenzia che allo stato attuale il numero degli eventi progettati per l'esercizio 2023 ha determinato, esclusa l'attività promozionale ricollegata agli eventi legati a "Parma City of Gastronomy/Parma Food Valley", una stima complessiva di costo pari ad **euro 598.721 circa** considerando che l'attività diretta della società potrebbe portare alla realizzazione di dodici iniziative di carattere istituzionale (tra le quali si citano le iniziative *core* Fiera "Sirha 2023" Fiera "Fancy Food Summer 2023", Mostra Mercato "SLOW FOOD STOCCARDA 2023") unitamente all'ordinaria attività di tutela di marchi e segni distintivi legati al brand "PARMA".

Alle predette attività si unirà il coordinamento organizzativo delle iniziative attivate dalla FONDAZIONE PARMA UNESCO CREATIVE CITY OF GASTRONOMY, la cui esecuzione operativa potrebbe essere ulteriormente demandata alla società per la realizzazione dei vari eventi programmati (l'ammontare stimato per la suddetta funzione è stato determinato su base storica in euro 388.000 circa).

Terminata la discussione sui punti posti all'ordine del giorno e nessuno ulteriormente richiedendo la parola, il Presidente invita i soci a deliberare in merito all'approvazione del budget di gestione ordinaria 2023, preso atto che il piano previsionale è in linea con le disposizioni di cui all'articolo 19 commi 5 e 6 del D. Lgs. 175/2016 – TUSP e rispetta le indicazioni pervenute dai soci pubblici.

L'assemblea, invitata al voto, all'unanimità dei presenti

Delibera

- **di approvare il budget di gestione ordinaria della società per l'esercizio 2023 così come proposto dall'Amministratore Unico e attestato alla cifra pari ad euro 102.723,52 (centoduemilasettecentoventitré/52);**

Quanto al punto 2, il Presidente, pur ribadendo che il piano previsionale e il relativo budget, in quanto atti di ordinaria gestione, potrebbero rientrare tra le proprie competenze di amministratore unico, domanda all'assemblea di volersi esprimere in merito al suo contenuto.

L'assemblea, all'unanimità dei presenti, visto il piano delle iniziative istituzionali proposto dalla società, di ammontare stimato pari ad **euro 986.721,00**, stante lo stretto collegamento del medesimo con le risorse di gestione ordinaria sopra indicate, verificata altresì l'assenza di incrementi dei costi

generali e amministrativi a fronte di una crescita stimata dell'attività promozionale prevista per l'anno a venire, verificata in particolare l'analogia, coerenza e comparabilità con le attività e le iniziative di natura istituzionale poste in essere nei precedenti esercizi, esprime valutazione positiva sul piano previsionale e il relativo budget presentati dal Presidente e

Delibera

- **di approvarne il contenuto e l'ammontare così come sopra descritto.**

Relativamente al **punto 3** all'ordine del giorno, il Presidente illustra ai presenti la volontà di riconoscere ai dipendenti della società, in ragione dell'impegno profuso per l'efficace realizzazione degli obiettivi a loro posti dalla presente assemblea, un benefit straordinario di ammontare pari ad euro 6.000,00. Considerata, peraltro, l'emersione in fase di consuntivazione di periodo, di una sopravvenienza attiva di carattere straordinario, si sottolinea come il predetto bonus non avrà alcuna incidenza sul profilo contributivo di ciascun socio, atteso che sarà possibile per la società provvedere alla copertura dell'erogazione straordinaria attingendo alle sopravvenienze attive correnti ovvero a quelle già accantonate a riserva negli anni pregressi.

Udito quanto sopra l'Assemblea delibera di ratificare e confermare la decisione sopra illustrata dell'Amministratore Unico, nulla eccependo sul punto il questione.

Dopo di che, null'altro essendovi da deliberare e nessun altro chiedendo la parola, previa lettura e unanime approvazione del presente verbale, la seduta è tolta alle ore 12,45.

f.to Il Presidente
CESARE AZZALI

f.to Il Segretario
ALESSANDRA FOPPIANO