

ARCUS S.P.A.

in bilancio, nonché del processo di ammortamento applicato.

Ai sensi dell'art. 2424, terzo comma, del codice civile e dell'art. 2427, primo comma, n. 9, del codice civile, Vi informiamo che in calce allo Stato Patrimoniale è stato esaurientemente rilevato il c.d. "sistema dei conti d'ordine".

Per tutte le funzioni sopra elencate si può dichiarare che non sussistono osservazioni particolari da evidenziare.

Inoltre, si dà atto che:

- i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo;
- le disponibilità liquide sono iscritte al loro valore nominale;
- i ratei e i risconti attivi e passivi sono stati determinati nel rispetto del principio della competenza temporale dei costi e dei ricavi a cui si riferiscono;
- i debiti sono rilevati al loro valore nominale;
- i costi e i ricavi sono stati rilevati secondo il corretto principio della competenza economica.

Nella Nota Integrativa sono state fornite le informazioni richieste dall'art. 2427 del codice civile, corrispondendo alle stesse risultanze dei libri e delle scritture contabili.

Abbiamo esaminato il progetto di Bilancio di Esercizio della Società Arcus S.p.A. chiuso al 31/12/2014 e composto dallo **Stato Patrimoniale** e dal **Conto Economico**, dal quale si evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 3.007.400, che riassumiamo nei seguenti valori:

Stato Patrimoniale

		2014	2013	diff.
Attività	Euro	154.499.544	187.277.805	-32.778.261
Passività (escluso il patrimonio netto)	Euro	136.732.563	172.482.476	-35.749.813
Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	14.759.581	9.935.297	4.824.284
- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	3.007.400	4.860.032	- 1.852.632
Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	Euro	101.696.332	127.151.626	- 25.455.294

Conto Economico

		2014	2013	diff.
Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	1.386.601	3.215.577	-1.828.976
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	1.411.544	1.516.813	-105.269
Differenza	Euro	(24.943)	1.698.764	-1.723.707
Proventi e oneri finanziari	Euro	4.232.662	5.271.029	-1.038.367
Proventi e oneri straordinari	Euro	(10.348)	(57.261)	46.913
Risultato prima delle imposte	Euro	4.197.371	6.912.532	-2.715.161
Imposte sul reddito	Euro	1.189.971	2.052.500	-862.529
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	3.007.400	4.860.032	-1.852.632

ARCUS S.P.A.

In merito ai valori di bilancio sopra esposti, il Collegio osserva che:

- Il valore della attività è costituito essenzialmente dalle disponibilità finanziarie, pari ad Euro 154.001.358, di cui Euro 700 per il fondo cassa e la restante somma per i depositi bancari suddivisi in base alla loro natura e destinazione, di cui si espone il dettaglio:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2014	Variazione
Conto di deposito gestione capitale sociale	9.479.677	9.112.100	367.577
Conto di deposito gestione ordinaria spese strumentali	6.369.021	7.821.458	-1.452.437
Conto di deposito gestione progetti istituzionali	138.151.960	217.365.377	- 79.213.417
Totale	154.000.658	187.182.819	-33.182.161

- Per il valore delle passività si mantengono in assoluta preminenza le somme iscritte alla voce D 14), “Altri Debiti” entro 12 mesi, pari ad Euro 133.089.736, dovuti essenzialmente alla sottovoce “debiti verso terzi per progetti da finanziare”, pari ad Euro 133.032.105, così come illustrato nella nota integrativa.
- Il valore del patrimonio netto (escluso l’utile dell’esercizio), pari al valore di Euro 14.759.581, risulta costituito, oltre che dal capitale sociale (Euro 8 milioni), dalle riserve di natura statutaria, rappresentate dalla “riserva legale”, pari ad Euro 711.811, e dalle riserve derivanti dalla produzione di utili riportati a nuovo, pari ad Euro 6.047.770.
- Il valore della produzione, pari ad Euro 1.386.601, risulta in diminuzione rispetto all’esercizio precedente che presentava un valore di Euro 3.215.577 (Euro -1.828.976) e in linea con quanto previsto nel Budget economico previsionale 2014, trasmesso dalla Società. Tale riduzione è in gran parte imputabile alla voce “contributi in c/esercizio” che nell’anno precedente ha beneficiato della quota non utilizzata del mutuo 2006, secondo la cadenza pluriennale e la prassi seguita dalla società negli esercizi precedenti.
- Tra le poste “Proventi ed oneri finanziari”, pari ad Euro 4.232.662 si rileva un decremento della voce “proventi finanziari” per interessi attivi maturati nel 2014, rispetto al 2013 Euro -1.038.367.
- Tra le poste “Proventi ed oneri straordinari”, pari a Euro -10.348, si rileva, la componente negativa (Oneri straordinari, pari a Euro -10.434) costituita dagli oneri accessori relativi al contratto di locazione fatturate nell’anno in corso ma di competenza dell’esercizio 2013.
- Dall’attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

In ottemperanza a quanto richiesto dalle nuove norme in corso di applicazione disciplinate dal D.M 27/03/2013 del Ministero dell’Economia e delle Finanze, abbiamo vigilato sull’osservanza delle stesse da parte dell’organo amministrativo, fermo restando, quanto previsto dalla normativa di riferimento del codice civile, in virtù della natura di Arcus, quale società per azioni.

ARCUS S.P.A.

In particolare abbiamo esaminato:

1. il Rendiconto finanziario, predisposto dall'organo amministrativo secondo il Principio Contabile (cfr. OIC n. 10) allegato al progetto di bilancio;
2. il Conto consuntivo in termini di cassa, predisposto dall'organo amministrativo nel rispetto delle regole tassonomiche previste dall'allegato n. 3 al citato DM 27/03/2013, e allegato al progetto di bilancio;
3. il Conto Economico riclassificato secondo lo schema del Budget utilizzato dalla società in sede previsionale 2014, previsto dall'art. 2, comma 3, del citato DM 27/03/2013 (Allegato 1) di seguito riportato.

Arcus Spa - CONTO ECONOMICO 2014 RICLASSIFICATO SECONDO LO SCHEMA PREVISTO PER IL BUDGET ECONOMICO ANNUALE

	Anno 2014 (Preventivo)		Anno 2014 (Consuntivo)	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		1.587.742,00		1.386.601,15
a) contributo ordinario dello Stato				
b) corrispettivi da contratto di servizio				
b.1) con lo Stato				
b.2) con le Regioni				
b.3) con altri enti pubblici				
b.4) con l'Unione Europea				
c) contributi in conto esercizio				
c.1) contributi dallo Stato	287.742,00		154.440,48	
c.2) contributi da Regioni				
c.3) contributi da altri enti pubblici				
c.4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e parafiscali				
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	1.300.000,00		1.232.081,67	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi				
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi		79,00		
Totale valore della produzione (A)		1.587.742,00		1.386.601,15
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		19.000,00		6.320,39
7) per servizi		619.000,00		538.579,96
a) erogazione di servizi istituzionali				
b) acquisizione di servizi	345.000,00		282.406,14	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	203.000,00		204.751,35	
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	71.000,00		51.422,47	
8) per godimento di beni di terzi		191.000,00		184.300,23
9) per il personale		679.000,00		604.662,19
a) salari e stipendi	472.000,00		418.579,40	
b) oneri sociali	207.000,00		161.155,89	
c) trattamento di fine rapporto			21.926,90	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
10) ammortamenti e svalutazioni		19.700,00		17.885,13
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.100,00		5.206,53	

ARCUS S.P.A.

b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14.600,00		12.678,60
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) accantonamento per rischi			
13) altri accantonamenti			
14) oneri diversi di gestione		60.042,00	62.796,15
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	48.042,00		48.042,00
b) altri oneri diversi di gestione	12.000,00		14.754,15
Totale costi (B)		1.587.742,00	1.411.544,05
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		0,00	-24.942,90
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate			
16) altri proventi finanziari		5.500.000,00	4.232.662,64
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	5.500.000,00		4.232.662,64
17) interessi ed altri oneri finanziari			1,06
a) interessi passivi			
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate			
c) altri interessi ed oneri finanziari			1,06
17bis) utili e perdite su cambi			
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16+17+ -17bis)		5.500.000,00	4.232.661,58
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) rivalutazioni			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
19) svalutazioni			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
Totale delle rettifiche di valore (18-19)			
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)			86,00
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti			10.434,00
Totale delle parite straordinarie (20-21)			-10.348,00
Risultato prima delle imposte		5.500.000,00	4.197.370,68
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.793.127,17		1.189.971,00
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		3.706.872,83	3.007.399,68

ARCUS S.P.A.

Abbiamo verificato la coerenza del Conto consuntivo di cassa con le risultanze del rendiconto finanziario e con i saldi dei conti correnti bancari e con il conto della cassa, così come si evince dalle seguenti tabelle:

Dettaglio movimentazioni Disponibilità liquide

Depositi di cassa e banca	SALDI AL 01/01/2014	SALDI 31/12/2014	Variazioni 2014
Cassa	€ 189,92	€ 699,69	€ 509,77
Conto Corrente di Capitale (passaggio da c/c 94576,57 MPS a c/c 1164678 Banca Popolare di Vicenza)	€ 9.301.439,79	€ 9.479.676,97	€ 178.237,18
Conto Corrente Ordinario (passaggio da c/c 94578,43 MPS a c/c 1164677 Banca Popolare di Vicenza)	€ 7.876.002,01	€ 6.369.021,27	-€ 1.506.980,74
Conto Corrente Progetti (passaggio da c/c 94800,41 MPS a c/c 1164679 Banca Popolare di Vicenza)	€ 170.005.377,40	€ 138.151.959,73	-€ 31.853.417,67
Valore totale movimentazioni 2014		-€	33.181.651,46

Riepilogo Conto consuntivo di cassa

CONTO CONSUNTIVO DI CASSA	
TOTALE GENERALE ENTRATE	€ 5.735.819,37
TOTALE USCITE GENERALI	€ 38.924.841,80
Differenza Conto consuntivo di cassa	-€ 33.189.022,43

RICONCILIAZIONE MOVIMENTAZIONE FINANZIARIE CON CONTO CONSUNTIVO DI CASSA

Differenza conto consuntivo di cassa tra entrate e uscite generali	-€	33.189.022,43
Differenza movimenti entrate e uscite da depositi bancari e depositi di cassa	-€	33.181.651,46
RISULTATO (IMPORTI DA NON CONSIDERARE NEL CONTO CONSUNTIVO DI CASSA)	-€	7.370,97

*ARCUS S.p.A.***Movimentazioni non rilevabili nel conto consuntivo di cassa**

Dettaglio:		
Prev.to banca per versamento in cassa (ripristino fondo piccola cassa)	-€	1.000,00
Altre variazioni:		
Restituzione Somme progetti/Giroconti finanziari	-€	6.370,97
	-€	7.370,97

I movimenti non rilevati (e non rilevabili) dal consuntivo di cassa sono costituiti dal prelevamento per il ripristino della “piccola cassa” e da giroconti sui conti correnti bancari.

Il Conto Consuntivo di cassa, redatto secondo lo schema previsto dall'allegato n. 2 al DM 27/03/2013, non contiene la ripartizione per missioni e programmi e per gruppi COFOG, nelle more delle indicazioni dell'amministrazione vigilante, tenuta ad individuare tra le missioni del bilancio dello Stato, quelle maggiormente rappresentative delle finalità istituzionali della Società.

Conclusioni

Dalla nostra attività di verifica e controllo, non sono emersi ulteriori fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione, e pertanto riteniamo che il lavoro svolto, con le avvertenze sopra riferite considerato il recente insediamento del Collegio, fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Il Collegio sindacale, visti i risultati delle verifiche eseguite, i criteri seguiti nella redazione del bilancio, la rispondenza del bilancio stesso alle scritture contabili, esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 come predisposto dall'Amministratore Unico e concorda con la sua proposta di deliberazione in merito alla destinazione del risultato dell'esercizio, pari ad € 3.007.400, così come segue:

5% riserva legale	Euro	150.370
a dividendo	Euro	71.359
a utile a nuovo	Euro	2.785.671

Di seguito si riporta il testo della relazione del Collegio sindacale redatta ai sensi dell'art. 14, primo comma, lettera a), del D.Lgs n. 39/2010.

Funzione di revisione legale dei conti**Relazione ai sensi dell'art. 14, primo comma, lettera a), del D.Lgs n. 39/2010**

All'azionista della Società ARCUS S.p.a.

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della ARCUS - Società per lo sviluppo dell'Arte, della Cultura e dello Spettacolo S.p.A. (la “Società”) chiuso al 31 dicembre 2014. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio, in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione, compete all'Amministratore unico della

ARCUS S.p.A.

ARCUS S.p.A. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione contabile.

2. Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuti principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandati dalla Consob. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.
Per quanto riguarda il bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati a fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione emessa in data 31 marzo 2014.
3. A nostro giudizio il sopramenzionato bilancio d'esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della ARCUS S.p.A. per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014.
4. La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione, in conformità con quanto previsto dalle norme di legge, compete all'Amministratore unico della Società. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'art. 14, comma 2, lettera e) del D.Lgs. 39/2010. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione PR N. 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili. A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della società ARCUS S.p.A. chiuso al 31/12/2014.

Roma, 13 aprile 2015

Il Presidente

Dott. ssa Silvia Genovese

Silvia Genovese
Canosa —
Francesco Luciano Gaudiosi di Canosa

Il Sindaco Effettivo

Dott.ssa Cinzia Simeone

Il Sindaco Effettivo

Dott. Francesco Luciano Gaudiosi di Canosa

92

**Verbale di Assemblea ordinaria di
"ARCUS S.p.A."**
sede legale in Roma, via del Collegio Romano, n. 27
sede amministrativa in Roma, via Barberini, n. 86
capitale sociale euro 8.000.000
iscritta nel Registro delle imprese di Roma al n. 1060411

* * * * *

Il giorno 30 aprile 2015 alle ore 12.20, in via Barberini 86 - 00187 Roma, sede amministrativa di Arcus S.p.A., si è riunita in seconda convocazione l'Assemblea degli azionisti della Società - convocata, ai sensi dell'art. 9 dello statuto sociale, mediante lettere raccomandate con ricevuta di ritorno spedite in data 14 aprile 2015 - per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno:

1) Approvazione del Bilancio chiuso al 31 dicembre 2014 e relativi allegati. Relazione dell'Organo di Amministrazione sull'andamento della gestione e Relazione del Collegio Sindacale. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

L'Ambasciatore Ludovico Ortona, nella sua qualità di Amministratore Unico di Arcus S.p.A., assume la presidenza dell'assemblea ai sensi dell'art. 11 dello statuto sociale e dichiara aperta la seduta.

L'Amministratore Unico dà preliminarmente atto:

- che è presente l'intero capitale sociale, essendo intervenuto il Dott. Paolo D'Angeli - Direttore Generale Bilancio del Ministero dei Beni e delle Attività Culturali e del Turismo - che ai sensi del DPCM n.171 del 29 agosto 2014 "esercita i diritti dell'azionista, secondo gli indirizzi impartiti dal Ministro, su Arcus S.p.A.". Ai sensi dell'art. 10, comma 3, della legge 8 ottobre 1997, n. 352, come modificato dalla legge 16 ottobre 2003, n. 291, il Ministero dei Beni e delle Attività Culturali e del Turismo esercita i diritti dell'azionista, d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze per quanto riguarda i profili patrimoniali. Quest'ultimo Dicastero è titolare dell'intero capitale sociale, rappresentato da n. 8.000 azioni ordinarie nominative ed inalienabili del valore nominale di euro 1.000 ciascuna;
- che il Ministero dei Beni e delle Attività Culturali e del Turismo è legittimato ad intervenire all'assemblea in quanto il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha provveduto a trasmettere ad Arcus, nei termini previsti dall'art. 10, comma 1, dello statuto sociale, la dichiarazione scritta (datata 15 aprile 2015) a firma del Tesoriere centrale per conto dello Stato, prescritta dall'art. 4, comma 3, della Legge 29 dicembre 1962, n. 1745, introdotto dall'art. 54, comma 4, della legge 27 dicembre 1997, n. 449. Il predetto atto è stato trasmesso in data 22 aprile 2015 dal MEF – Dipartimento del Tesoro ad Arcus a mezzo fax e PEC ed acquisito al protocollo di Arcus n. 538/I.8.3 del 22 aprile 2015. Il certificato originale è stato poi acquisito da Arcus e allegato al presente verbale (**Allegato 1**);
- che del Collegio Sindacale sono presenti il Presidente Dott.ssa Silvia Genovese e i Sindaci effettivi Dott. ssa Cinzia Simeone e Dott. Francesco Luciani Ranier Gaudiosi di Canosa;
- che è presente il Dott. Ettore Pietrabissa, in qualità di Direttore Generale di Arcus.

Accertato quanto sopra, l'Amministratore Unico dichiara l'Assemblea validamente costituita.

L'Amministratore Unico propone all'Assemblea, ai sensi dell'art. 11, comma 2, dello statuto sociale, di affidare le funzioni di Segretario alla Dott.ssa Lucia Steri.

L'Assemblea approva.

L'Amministratore Unico chiede all'assemblea che siano ammessi a partecipare la Dott.ssa Patrizia Bruzzichini, Consulente di Arcus per il settore contabile e del bilancio, e il Dott. Gianluca Colabò, Direttore Amministrativo e Finanziario di Arcus.

L'Assemblea approva.

Il Dott. D'Angeli chiede che sia ammesso a partecipare alla seduta il Dott. Stefano Maurizi, Funzionario del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo, competente a seguire la Società Arcus per conto della propria Direzione – Servizio III.

L'Assemblea approva.

Il foglio delle presenze, sottoscritto da tutti gli intervenuti, viene accluso al presente verbale come **Allegato 2**.

L'Amministratore Unico, prima di passare alla trattazione del punto 1) all'O.d.G., chiede all'Azionista se sia fornito dell'apposita intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, come disposto dalla legge 16 ottobre 2003, n. 291 (legge istitutiva di Arcus S.p.A.), che ha modificato l'articolo 10 della legge 8 ottobre 1997, n. 352, nonché degli indirizzi impartiti dal Ministero dei Beni e delle Attività Culturali e del Turismo, rilasciati ai sensi del DPCM n.171 del 29 agosto 2014, in base ai quali dovrà essere espresso il parere.

Il Dott. D'Angeli fa presente di avere acquisito l'atto di indirizzo del Ministro dei Beni e delle Attività Culturali e del Turismo, recante il protocollo di Gabinetto n. 9391 del 22 aprile 2015, CI. 13.00.00/24, e inviato al Direttore Generale Bilancio. La copia di tale nota viene consegnata durante la seduta ad Arcus S.p.A., che l'acquisisce contestualmente agli atti ed appone apposito protocollo di entrata n. 593/1.8.3 del 30 aprile 2015 (**Allegato 3**).

Il Dott. D'Angeli legge in Assemblea la nota prot. DT 35942 del 30 aprile 2015 con la quale il Ministero dell'Economia e delle Finanze, Dipartimento del Tesoro – Direzione VII, comunica al Ministero dei Beni e delle Attività Culturali e del Turismo la propria intesa in merito all'approvazione del bilancio relativo all'esercizio finanziario 2014 della società Arcus S.p.A. Copia di tale nota viene consegnata durante la seduta ad Arcus S.p.A., che la acquisisce contestualmente agli atti e appone apposito protocollo di entrata n. 594/1.8.3 del 30 aprile 2015 (**Allegato 4**).

L'Amministratore Unico passa alla trattazione del punto 1) all'O.d.G: Approvazione del Bilancio chiuso al 31 dicembre 2014 e relativi allegati. Relazione dell'Organo di Amministrazione sull'andamento della gestione e Relazione del Collegio Sindacale. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Stabilisce di dare per letto lo stato patrimoniale ed il conto economico e la relativa nota integrativa (**Allegato 5**), nonché la relazione dell'Organo di Amministrazione sulla gestione (**Allegato 6**), tutti documenti inviati in allegato alla convocazione dell'Assemblea su citata.

L'Amministratore Unico invita il Presidente del Collegio sindacale a dare lettura della relazione del Collegio.

La Dott.ssa Genovese illustra i punti salienti della Relazione del Collegio dei Sindaci (**Allegato 7**) e dà lettura delle conclusioni.



L'Amministratore Unico, dopo breve discussione dell'Assemblea, chiede al Direttore Generale D'Angeli, nella sua qualità di esercente i diritti dell'Azionista unico, di approvare il bilancio sociale relativo all'esercizio 2014, nonché la destinazione degli utili, unitamente alla nota integrativa, alla relazione sulla gestione, alla relazione al bilancio del Collegio sindacale e gli allegati Rendiconto Finanziario e Conto Consuntivo di Cassa.

Propone, pertanto, di destinare il risultato d'esercizio come segue:

Utile d'esercizio al 31/12/2014	Euro 3.007.400
5% a riserva legale	Euro 150.370
a Dividendo	Euro 71.359
a "Utile a nuovo"	Euro 2.785.671

Il Direttore D'Angeli, coerentemente alla direttiva del Ministro dei Beni e delle Attività Culturali e del Turismo ed all'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, esprime il proprio assenso all'approvazione del bilancio 2014 e alla destinazione degli utili come sopra proposto.

Si dà conseguentemente atto che **l'Assemblea ordinaria ha**

DELIBERATO

- di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, che presenta un utile pari ad Euro 3.007.400;
- di destinare a riserva legale la quota del 5% pari ad un importo di euro 150.370 (art. 20 dello statuto);
- di distribuire un dividendo di euro 71.359 in ottemperanza alle previsioni di cui al comma 7, dell'art. 61 del D.L. 112/2008, del D.L. 78/2010 e del D.L. 66/2014;
- di riportare a nuovo l'utile residuo pari ad euro 2.785.671, da destinare ai fini istituzionali della Società, così come previsto dall'art. 20, comma 2, dello Statuto sociale.

L'Amministratore Unico rende noto ai presenti che la delibera di distribuzione dell'utile, se contestuale all'approvazione del bilancio, come nel caso di specie, è soggetta al deposito, a cura degli amministratori, presso il registro delle imprese nel termine di 30 giorni dalla data di adozione, ma preventivamente, entro il termine di 20 giorni dalla delibera, lo stesso deve essere depositato presso l'Agenzia delle entrate, poiché soggetto a imposta di registro fissa.

L'Assemblea prende atto.

Nessun altro chiedendo la parola, l'Amministratore Unico dichiara sciolta la riunione alle ore 13.

Gli allegati costituiscono parte integrante del presente verbale. Ai fini della registrazione del presente verbale si omettono i relativi allegati.

Ludovico Ortona
L'AMMINISTRATORE UNICO
Ambasciatore Ludovico Ortona

Lucia Steri
IL SEGRETARIO
Dott.ssa Lucia Steri

All. 4

Prot: DT 33435 - 22/04/2015

*Ministero
dell'Economia e delle Finanze
DIPARTIMENTO DEL TESORO
DIREZIONE VII - FINANZA E PRIVATIZZAZIONI
UFFICIO II*

*ARCUS SPA
Prot. N° 538/01.08.03
Del 22/04/2015*

Spett.le Arcus S.p.A.
Via del Collegio Romano, 27
00187 ROMA
arcusonline@pec.it

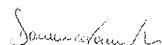
c.a. Dott.ssa Lucia Steri

OGGETTO: Assemblea ordinaria degli azionisti convocata per il 30 aprile 2015.

In relazione all'Assemblea indicata in oggetto, si trasmette in allegato la dichiarazione rilasciata dalla Banca d'Italia - Tesoreria Centrale dello Stato - relativa al deposito del certificato azionario rappresentativo della partecipazione del Tesoro dello Stato al capitale sociale di Arcus S.p.A, già anticipata a mezzo fax in data 22 aprile 2015.

IL DIRIGENTE

Firmato digitalmente da:





Rifer. a nota n. 31267 del 15.04.2015

Classificazione VI 4 9 MINISTERO ECONOMIA E FINANZE
Dipartimento Tesoro-
Direzione VII - Ufficio II
Via XX Settembre, 97
00187 ROMA RM

Oggetto Dichiarazione relativa al deposito delle azioni della ARCUS SPA.

In esito alla nota indicata a margine, si trasmette la dichiarazione relativa al deposito del certificato azionario rappresentativo della partecipazione del Tesoro dello Stato al capitale della società indicata in oggetto, rilasciata ai sensi dell'art. 54 delle legge n. 449/1997.

Distinti saluti.

P. IL TESORIERE CENTRALE
PER CONTO DELLO STATO

Firmato digitalmente da
PASQUALE DI JESO

/mm

Per corrispondenza elettronica. Firmato: ANTONIO MURRO

BANCA D'ITALIA

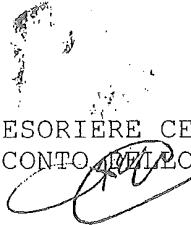
Tesoreria Centrale dello Stato

DICHIARAZIONE

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 54 comma IV della legge 27 dicembre 1997 n. 449, si dichiara che, in data 19.04.04, presso questa Tesoreria Centrale è stato depositato il certificato azionario n. 1, relativo a n. 8.000 azioni del valore nominale di euro 1.000,00 ciascuna per complessivi euro 8.000.000,00, rappresentativo della partecipazione del Tesoro dello Stato al capitale della ARCUS S.P.A.

Roma, 15 aprile 2015

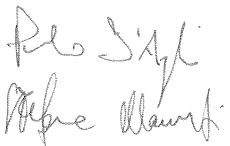
IL TESORIERE CENTRALE
PER CONTO DELLO STATO



arcusonline@pec.it

Da: dipartimento.tesoro@pec.mef.gov.it
Inviato: mercoledì 22 aprile 2015 12:15
A: arcusonline@pec.it
Oggetto: MEF-DT-2015/33435 Dichiarazione certificazione azionaria per l'Assemblea del 30 aprile 2015
Allegati: Lettera di trasmissione della certificazione azionaria.pdf; Dichiarazione relativa al deposito delle azioni.pdf

ASSEMBLEA ORDINARIA del 30 aprile 2015 – FOGLIO PRESENZE (Allegato 2)

	AZIONISTI	N. AZIONI	TITOLO NOMINATIVO N.	PERCENTUALE	FIRMA
1	DOTT. PAOLO D'ANGELI ESERCENTE I DIRITTI DELL'AZIONISTA per conto del MINISTRO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO (art. 10, comma 3, della legge 8 ottobre 1997, n. 352, come modificato dalla legge 16 ottobre 2003, n. 291), ai sensi dell'articolo 5, comma 2, lettera l), del DPR 26 novembre 2007, n. 233, come modificato dalla legge 16 ottobre 2003, n. 291. Assistito dal DOTT. STEFANO MAURIZI	8.000	I	100%	

AMMINISTRATORE UNICO

Amb. Ludovico Ortona



COLLEGIO SINDACALE

Pres. Silvia Genovese



Dott.ssa Cinzia Simeone

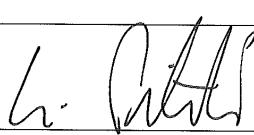


Dott. Francesco Luciani Ranier



MAGISTRATO CORTE DEI CONTI

Cons. Cristina Zuccheretti



DIRETTORE GENERALE

Dott. Ettore Pietrabissa



SEGRETARIO

Dott.ssa Lucia Steri



DIRETTORE AMM.VO ARCUS

Dott. Gianluca Colabovic



CONSULENTE

Dott.ssa Patrizia Bruzzichini

