

Verbale dell'assemblea dei soci

L'anno 2024 (duemilaventiquattro) il giorno 30 (trenta) aprile in Beinasco, Piazza Alfieri 7, presso il Palazzo Comunale, alle ore 09:30,

lo **Gennero Marina**, dipendente della Società Beinasco Servizi S.r.l., nominata quale segretario verbalizzante a richiesta della sotto indicata società per redigere il verbale dell'assemblea dei soci della

"BEINASCO SERVIZI S.r.l.", con unico socio, con sede in Beinasco (TO) e indirizzo Via Serea 9/1, col capitale sociale di euro 469.000,00 versato, codice fiscale e numero di iscrizione al registro delle imprese di **Torino 07319600016, numero R.E.A. TO-884799**, convocata in questo giorno, ora e luogo per deliberare sul seguente

Ordine del giorno:

- **Approvazione bilancio 2023;**
- **Varie ed eventuali.**

Assume la presidenza dell'assemblea il **Sindaco Cannati Daniel** della cui identità personale sono certa, il quale chiama me a redigere il verbale della presente assemblea e quindi constata:

- che la presente assemblea è stata convocata ai sensi dell'art. 11 dello statuto sociale con mezzi che ne hanno garantito il ricevimento;
- che è regolarmente rappresentato in assemblea l'intero capitale sociale di euro 469.000,00 per esservi la presenza dell'unico socio del quale il presidente dichiara di aver accertato l'identità e la legittimazione e precisamente:

Comune di Beinasco con sede in Beinasco (TO), piazza Alfieri n. 7, codice fiscale 02042100012, in persona del Sindaco Cannati Daniel.

Risultano inoltre presenti:

- Il Revisore dei Conti della Società, **Dott. Rossi Alessandro**, in video conferenza;
- Il Dirigente alle Partecipate del Comune di Beinasco, **dott. Antonio Marco d'Acri**, in video conferenza;
- Il Dirigente Area Servizi alla persona del Comune di Beinasco, **dott. Marco Ferrara**;
- L'amministratore unico della società, **Sig.ra Bressello Marina**;

Il Presidente dichiara pertanto validamente costituita la presente assemblea anche in via totalitaria, ai sensi dell'art. 11 dello statuto, nessuno opponendosi alla discussione degli argomenti all'ordine del giorno.

La Sig.ra Bressello riassume i **principali elementi del bilancio**, evidenziando tutte le voci dei singoli settori di attività e sottolinea che l'esercizio 2023 chiude con un risultato in utile, al lordo delle imposte, di € 28.763 ed al netto di € 9.332.

Il Bilancio d'esercizio 2023 può essere confrontato con i valori pre-pandemia del bilancio 2019, anche se, in considerazione dell'andamento ancora critico di alcuni specifici settori di attività l'Amministratore Unico ha ritenuto di utilizzare la possibilità, prevista dall' Art. 3 D.L. 198/2022, conv. L. 14/2023, di non imputare gli ammortamenti di alcuni beni materiali ed immateriali. Si evidenzia che questa opportunità era già stata utilizzata con la sospensione totale della registrazione degli ammortamenti, nei bilanci relativi agli anni 2020, 2021 e, in misura parziale nell'anno 2022; a fronte di un totale di quote ammortamento da imputare pari ad € 197.748, il valore sospeso per l'esercizio 2023 ammonta ad € 129.808. Ai sensi dell'art. 60, comma 7-ter della L. n. 60/2020 la Società è tenuta a iscriverne a Patrimonio Netto una Riserva Indisponibile di pari importo o, in mancanza di riserve di patrimonio netto o incapienza delle stesse, tale riserva dovrà essere costituita con utili che si realizzeranno negli esercizi futuri.

Con la determinazione n. 731 del 30/12/2022, in esecuzione della deliberazione n. 68 del 20.10.2022 la società potrebbe ottenere, per il triennio 2022-2024, quale ristoro dei maggiori costi energetici in comparazione con gli analoghi costi dell'anno 2019, la somma di Euro 200.000,00 a titolo di contributo dal socio. La quota relativa all'anno 2022 pari ad Euro 75.000, è stata regolarmente rendicontata e liquidata nei mesi di gennaio e marzo 2023; per gli anni successivi (€ 75.000,00 per il 2023 ed € 50.000,00 per il 2024) le quote saranno erogate al verificarsi dell'effettiva definizione del maggior costo: il rendiconto degli extra costi energetici per l'anno 2023 si attesta su € 18.063, dimostrando una progressiva diminuzione dei costi energetici e un sostanziale riallineamento ai valori pre-pandemia; tale somma è già stata liquidata nel luglio 2023.

L'amministratore pone l'attenzione sul risultato del settore mensa che, seppur storicamente in perdita, registra un buon recupero dovuto alla razionalizzazione dei costi (pensionamento di un'addetta, adeguamento plastic-free, risparmi di spesa sulla veicolazione dei pasti, ...) e alla revisione del costo pasto.

Il settore università registra un notevole miglioramento in quanto, al netto della sospensione degli ammortamenti, avrebbe registrato una perdita di € 14.332 avvicinando un settore, anch'esso storicamente in perdita, al pareggio di bilancio.

Al fine di consentire la riconciliazione di crediti/debiti derivanti dalla scrittura privata transattiva Assot/Plastlab e, in via prudenziale e definitiva, con le scritture di assestamento previste per il bilancio di esercizio 2023, l'Amministratore Unico ha disposto la registrazione dell'azzeramento del conto "Clienti per fatture da emettere - Amministrazione Generale" per euro 16.000, utilizzando il Fondo Rischi ed Oneri per euro 3.000 e, per la restante parte, imputando una perdita su crediti a conto economico per euro 13.000. Analogamente, in previsione di future coperture derivanti da perdite su crediti commerciali, ha autorizzato la registrazione di un accantonamento al fondo svalutazione crediti pari ad € 10.500.

L'Amministratore Unico propone al Socio di destinare l'utile d'esercizio per il 5% alla Riserva Legale e per la restante parte a riserva indisponibile e pertanto:

- Riserva legale Euro 467,00;
- Riserva indisponibile Euro 8.865,00.

L'assemblea dei soci della BEINASCO SERVIZI S.r.l., con voto palese espresso dall'unico socio

delibera

- di approvare il bilancio 2023 e tutti i suoi allegati (nota integrativa, relazione sulla gestione, relazione del governo societario e relazione del revisore dei conti);
- di destinare l'utile d'esercizio per il 5% alla Riserva Legale e per la restante parte a riserva indisponibile, così come proposto dall'amministratore unico.

Vista la prevista deliberazione consiliare di revisione del piano 2022-2025 con contestuale autorizzazione alla **copertura perdite pregresse** della Beinasco Servizi srl, il dirigente Dott. D'Acri richiede alla società di produrre apposita comunicazione del revisore dei conti su tale piano. Il revisore, Dott. Rossi Alessandro, nel dichiarare il totale allineamento ai pareri già espressi dagli altri organi di controllo comunale, si impegna a formulare un proprio documento da inserire agli atti della società.

La seduta viene chiusa alle ore 10:45 essendo esauriti gli argomenti posti all'ordine del giorno, previa stesura, lettura ed approvazione del presente verbale.

IL SEGRETARIO
(Marina Gennero)

IL PRESIDENTE
(Daniel Cannati)