

SANGRO GAS SRL

Sede Legale: 66040 QUADRI (CH) – VIALE MARCONI
Codice Fiscale 02029550692 Partita Iva: 02029550692
REGISTRO DEI VERBALI DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI

VERBALE DI ASSEMBLEA

L'anno duemiladiciotto, il giorno quattro del mese di maggio presso la sede operativa della Società SANGROGEST s.r.l. in Via G. Marconi n. 29 - Quadri (CH), si è riunita l'assemblea ordinaria dei soci della Società, per deliberare sui seguenti punti posti all'ordine del giorno:

1. Esame del documento di revisione contabile del bilancio d'esercizio al 31.12.2016 eseguito dalla BDO Italia s.p.a..
2. Esame ed approvazione Bilancio di Esercizio 2016 (Prospetto contabile, nota integrativa e relazione sulla gestione).
3. Nomina revisore legale. Indirizzi.

Alle ore 15,50, con la presenza dei soci Signori:

• Comunità Montana Montagna Sangro Vastese (Rappresenta dal Commissario Regionale Arturo Scopino)	33%	Presente
• Comune di Borrello	1%	Assente
• Comune di Castelguidone	1%	Assente
• Comune di Civitaluparella	1%	Assente
• Comune di Castiglione Messer Marino	1%	Assente
• Comune di Fallo (Rappresentato dal Sindaco – Alfredo Salerno)	1%	
• Comune di Fraine	1%	Assente
• Comune di Gamberale (Rappresentato dal Sindaco - Maurizio Bucci)	1%	Assente
• Comune di Monteferrante	1%	Assente
• Comune di Montenerodomo	1%	Assente
• Comune di Pizzoferrato (Rappresentato dal Sindaco Fagnilli Palmerino)	1%	Assente
• Comune di Quadri	1%	Assente
• Comune di Roccaspinalveti	1%	Assente
• Comune di Rosello (Rappresentato dal Consigliere delegato Palmieri Gianluca)	18%	Presente
• Comune di Schiavi d'Abruzzo	1%	Assente
• Comune di Montelapiano (Rappresentato dal Consigliere delegato Nero Giovanni)	18%	Presente
• Comune di Roio del Sangro (Rappresentato dal Consigliere delegato Cavorso Giuseppe)	18%	Assente

che rappresentano il 69% del capitale sociale.

L'Amministratore Unico Avv. Armando Di Luca dichiara regolarmente costituita l'assemblea, ne assume la presidenza e chiama a fungere da Segretario la dipendente Dott.ssa Nice Casciato, che accetta. Assiste alla stessa il Dott. Ernesto Sfamurri quale consulente della società.



SANGRO GAS SRL

**Sede Legale: 66040 QUADRI (CH) – VIALE MARCONI
Codice Fiscale 02029550692 Partita Iva: 02029550692
REGISTRO DEI VERBALI DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI**

L'Amministratore passa a discutere del primo punto posto all'ordine del giorno ponendo all'attenzione dei soci il risultato raggiunto dalla società incaricata alla revisione volontaria del bilancio 2016, BDO s.p.a., che ha rilevato diverse criticità riguardo alle immobilizzazioni materiali che al 31.12.2016 risultano iscritte ad un valore netto contabile di € 618 mila superiore rispetto al valore netto contabile risultante dal libro cespiti alla stessa data per € 342 mila, alle fatture da ricevere e ai ratei e risconti passivi. I soci ne prendono atto.

L'Amministratore passa a discutere del secondo punto posto all'o.d.g. evidenziando che il bilancio 2016 ha chiuso con un utile di 78.377,00, utile che è aumentato in quanto sono stati eliminati i ratei passivi pari ad € 18.420,65 e risconti passivi pari ad € 37.572,53, poste di bilancio ultradecennale di cui non si conosce la natura e la provenienza.

Alle ore 16.00 arrivano i soci dei Comuni di Quadri (1%) e Roio del Sangro (18%), pertanto i soci che rappresentano il capitale sociale è pari all' 88%.

L'Amministratore informa i soci appena entrati che il bilancio 2016 ha rilevato un utile di € 78.377,00 e di aver fatto eseguire la revisione volontaria del bilancio da parte della BDO spa (società di revisione e certificazione dei bilanci) sulla cui base è stato predisposto il bilancio 2016. La necessità di dover approvare il bilancio 2016 scaturisce sia dalla richiesta fornita dalla banca che dagli adempimenti che si hanno verso l'ARERA (Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente) relativamente alle comunicazioni dati unbundling del bilancio 2016 il cui mancato adempimento non ci consente l'erogazione dei saldi di perequazione degli anni 2015-2016 da parte della Cassa Conguagli ma anche dall'urgenza di dover approvare il bilancio 2017.

Interviene il Sindaco del socio Comune di Quadri e chiede come mai è stato dato un incarico ad una società di revisione per fare una semplice movimentazione contabile sui ratei e i risconti.

L'Amministratore Unico spiega l'importanza del lavoro svolto dalla BDO spa tenendo soprattutto conto che si parli di un bilancio relativo ad una annualità non rientrante nella propria competenza di gestione e, pertanto, si è ritenuto necessario per fini di manleva affidarsi ad un terzo organo di comprovata professionalità. Dalla relazione svolta dalla BDO si sono evidenziate numerose criticità sopra evidenziate ormai fossilizzate da tempo che, però, hanno dato spunto non solo per porre in essere interventi mirati alla stesura del bilancio 2016 ma anche e soprattutto per la predisposizione del bilancio 2017. Interviene il consulente Sfamurri che dà delle spiegazioni sulle predette poste (rate e risconti passivi) e come le stesse erano già state parzialmente ridotte nei precedenti bilanci ma che non potevano essere tolte per intero proprio per non dissanguare la società. Ora vi è stata la possibilità di pulirle completamente per la semplice ragione che sono passati dieci anni e quindi non sono gravate da imposte ed è l'unica modifica fatta al bilancio 2016.

Dopo una breve discussione l'Amministratore mette a votazione l'approvazione del bilancio:

Voto favorevole: Comunità Montana Montagna Sangro vastese (33%), Comuni soci di Rosello (18%), Roio del Sangro (18%), Montelapiano (18%), Comune di Quadri (1%) che rappresentano il 88% del capitale sociale.

Il bilancio viene approvato all'unanimità dei presenti, l'utile viene destinato interamente a riserva straordinaria.

L'Amministratore passa a discutere del terzo punto all'ordine del giorno e fa notare che a seguito del combinato disposto della riforma sulle società pubbliche partecipate e della riforma Madia ci sia copiosa dottrina favorevole all'obbligatorietà di dotare la società (srl) di un revisore legale e che, viste le criticità stigmatizzate dalla BDO, anche in vista della gara d'ambito, sia più che opportuno approntare bilanci il più precisi possibili, pertanto chiede ai soci che gli vengano forniti gli indirizzi per la nomina del revisore legale. Interviene il socio Comunità Montana il quale ritiene che sia necessario predisporre un avviso pubblico.



SANGRO GAS SRL

**Sede Legale: 66040 QUADRI (CH) – VIALE MARCONI
Codice Fiscale 02029550692 Partita Iva: 02029550692
REGISTRO DEI VERBALI DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI**

Interviene il socio Comune di Quadri il quale esprime il suo voto contrario ritenendo che sia inopportuno e non necessario in questa tipologia di società la nomina del revisore legale, sia dal punto di vista normativo in quanto non rientra nella riforma Madia, sia dal punto di vista del bilancio societario in quanto non si tratta di un bilancio stratosferico e quindi è sufficiente il consulente della società anche perché la nomina di un revisore andrebbe ad aggravare solo i costi della società.

Dopo l'intervento del socio Comune di Quadri, ed una breve discussione, l'Amministratore mette a votazione il terzo punto all'ordine del giorno:

Voti favorevoli: soci Comunità Montana Montagna Sangro vastese (33%), Comuni di Rosello (18%), Roio del Sangro (18%) e Montelapiano (18%), che rappresentano l' 87% del capitale sociale;

Voto contrario socio Comune di Quadri (1%).

Nulla altro essendovi da deliberare la seduta viene chiusa alle ore 16,30.

Il Segretario
Dott.ssa Nice Casciato



L'Amministratore Unico
Avv. Armando Di Luca

