

CENTRO SERVIZI COURMAYEUR s.r.l. a socio unico

Soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Courmayeur

Codice fiscale e partita iva 006 7003 007 1

Località Plan Des Lizzes, via dello Stadio 2 - 11013 Courmayeur (Aosta)

Iscritta presso il Registro delle Imprese di Aosta: numero R.E.A. 60069

Capitale sociale € 100.000,00 i.v.

VERBALE DELLA ASSEMBLEA DEL SOCIO UNICO

- 20 giugno 2023 -

Il 20 giugno 2023 in Courmayeur, presso gli uffici amministrativi della società siti in viale Monte Bianco n. 13, e in video- e tele-conferenza tenuto conto (e in applicazione) delle disposizioni di legge, di statuto, alle ore 15:30 si è riunita l'assemblea della società, per discutere e deliberare sul seguente:

ORDINE DEL GIORNO

1. esame e deliberazioni in merito al bilancio dell'esercizio 2022, alla relazione sulla gestione, e alla destinazione del risultato netto dell'esercizio;
2. esame e deliberazioni in merito alla relazione sul governo societario;
3. deliberazioni in merito alla nomina del nuovo organo di controllo e dei relativi compiti di controllo, tenuto conto della conclusione del mandato dell'attuale Collegio sindacale, in scadenza con l'approvazione del bilancio dell'esercizio 2022, e determinazione della relativa remunerazione; ove il Socio unico decidesse di procedere alla nomina di un Collegio sindacale e di un distinto Revisore legale dei conti, deliberazioni in merito alla proposta del Collegio sindacale per la nomina del Revisore legale dei conti, in scadenza con l'approvazione del bilancio dell'esercizio 2022.

COSTITUZIONE

Sono presenti, presso la sede di tenuta della riunione (salvo ove diversamente specificato):

- il Socio unico Comune di Courmayeur, titolare dell'intero capitale sociale della società rappresentato da una quota di Euro 100.000,00, in persona del vice Sindaco pro-tempore Federico Marco Perrin;
- per il Consiglio di Amministrazione: il presidente Federico Grom, gli amministratori Giulia Guedoz e Stefano Lunardi;
- per il Collegio sindacale: i sindaci effettivi Aldo Bellet (presidente), Margaux Bellone e Paolo Dellavalle.

L'assemblea procede a eleggere il presidente della riunione, chiamando a tal ruolo il presidente del Consiglio di amministrazione Federico Grom, il quale propone all'assemblea di nominare quale segretario Stefano Lunardi, e l'assemblea approva.

Il Presidente, constatato che la riunione è stata regolarmente convocata con avviso del 30 maggio 2023 prot. 254_23, che è presente e regolarmente rappresentato l'intero capitale sociale, dichiara regolarmente costituita la riunione di assemblea dei Soci, anche in forma totalitaria essendo presente l'intero Consiglio di Amministrazione, e l'intero Collegio sindacale, e la dichiara pertanto atta a deliberare sugli argomenti all'ordine del giorno.

Egli passa quindi alla trattazione di tali argomenti.

1. **Esame e deliberazioni in merito al bilancio dell'esercizio 2022, alla relazione sulla gestione, e alla destinazione del risultato netto dell'esercizio.**

Il Presidente in premessa comunica che la presente riunione assembleare è stata convocata oltre i 120 giorni dalla conclusione dell'esercizio, essendosi l'organo amministrativo avvalso delle deroghe all'art. 2429 c.c. di legge e di statuto, più dettagliatamente precisate nella documentazione di bilancio.

Il Presidente introduce quindi la discussione sul bilancio dell'esercizio 2022, il cui fascicolo completo è rimasto a disposizione del Socio unico e dell'assemblea presso la società nei termini di legge, e al quale pertanto viene fatto riferimento, dichiarando tutti i presenti di esserne adeguatamente edotti e informati. L'assemblea in particolare al riguardo, richiamata la effettiva conoscenza dei documenti assembleari, dispensa il Presidente dal dare lettura di tutta la documentazione di bilancio, inclusa la relazione del Collegio sindacale e la relazione del Revisore incaricato della revisione legale dei conti.

Il Presidente passa quindi in rassegna i documenti di bilancio, composti dal prospetto analitico delle poste dello stato patrimoniale e del conto economico, dalla nota integrativa, e dalla relazione sulla gestione. Il bilancio riporta in estrema sintesi i seguenti dati: patrimonio netto pari a Euro 204.419 incluso il risultato d'esercizio, risultato che è positivo e pari a Euro 1.001.

Il Presidente poi riferisce che il Revisore Deloitte & Touche S.p.A., incaricato della revisione legale dei conti della società, ha rilasciato la propria relazione sul bilancio in esame in data 5 giugno 2023, e che tale relazione formula un giudizio positivo sullo stesso, senza rilievi e senza richiami di informativa.

Prende quindi la parola il Presidente del Collegio sindacale Aldo Bellet, la quale riferisce ai presenti in merito alle principali risultanze dell'attività di controllo del Collegio, dal punto di vista del controllo sulla gestione. In sintesi, il giudizio dell'organo di controllo è positivo in merito agli esiti delle attività di controllo svolte, e favorevole - per quanto di competenza - all'approvazione del bilancio, come risulta dalla relazione del Collegio sindacale all'assemblea, datata 5 giugno 2023, relativamente alla quale i presenti dispensano il presidente del Collegio sindacale dalla lettura.

Considerato tutto quanto sopra esposto, il Presidente propone al Socio di deliberare.

Dopo attento ascolto della relazione del Presidente e breve discussione in merito, l'assemblea quindi con il voto favorevole del Socio unico, titolare dell'intero capitale sociale,

DELIBERA

1.1. di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, comprendente la nota integrativa, riportante un patrimonio netto (compreso il risultato dell'esercizio) pari a Euro 204.419 e un risultato netto del periodo positivo e pari a Euro 1.001;

1.2. di approvare la relazione sulla gestione;

1.3. di approvare la destinazione del risultato netto dell'esercizio, positivo e pari a Euro 1.001, alla riserva straordinaria liberamente disponibile e distribuibile.

2. Esame e deliberazioni in merito alla relazione sul governo societario.

Il Presidente riferisce in merito alla relazione sul governo societario e ne richiama le principali risultanze, dispensandolo i presenti dalla lettura della stessa.

Considerato tutto quanto sopra esposto, il Presidente propone al Socio di prendere atto della relazione sul governo societario.

Dopo attento ascolto della relazione del Presidente e breve discussione in merito, l'assemblea quindi con il voto favorevole del Socio unico, titolare dell'intero capitale sociale,

DELIBERA

2.1. di prendere positivamente atto della relazione sul governo societario riferita alla data del 31 dicembre 2022.

3. Deliberazioni in merito alla nomina del nuovo organo di controllo e dei relativi compiti di controllo, tenuto conto della conclusione del mandato dell'attuale Collegio sindacale, in scadenza con l'approvazione del bilancio dell'esercizio 2022, e determinazione della relativa remunerazione; ove il Socio unico decidesse di procedere alla nomina di un Collegio sindacale e di un distinto Revisore legale dei conti, deliberazioni in merito alla proposta del Collegio sindacale per la nomina del Revisore legale dei conti, in scadenza con l'approvazione del bilancio dell'esercizio 2022.

Il presidente riepiloga ai presenti che la Società ha attualmente in carica due organi di controllo: un Collegio sindacale composto da tre componenti effettivi e due supplenti, in scadenza con l'approvazione assembleare del bilancio dell'esercizio 2022 e incaricato del controllo sulla gestione ex art. 2403 c.c., e un Revisore legale dei conti, avente medesima scadenza e incarico della revisione contabile ai sensi del D. Lgs. 39/2010.

La presente assemblea è pertanto chiamata a deliberare la nomina del/i nuovo/i organo/i di controllo della società. Lo statuto della Società (art. 25) dispone che nei casi previsti dall'art. 2477, commi 2 e 3, c.c. (fattispecie qualitative e quantitative determinanti l'obbligo di nomina dell'organo di controllo o del revisore), l'assemblea deve nominare il Collegio sindacale; che in tal caso, se non diversamente disposto dall'assemblea, il Collegio sindacale eserciterà anche il controllo contabile; che, per l'effetto, la nomina del solo revisore quale organo di controllo è possibile nel solo caso di non obbligatorietà del Collegio sindacale. La Società ha superato per due esercizi consecutivi il limite di 20 unità dei dipendenti occupati in media durante l'esercizio, di cui all'art. 2477, terzo comma, lett. c, n. 3, c.c., che determina l'obbligo di nomina dell'organo di controllo.

Il presidente riferisce quindi che l'organo amministrativo ha ritenuto opportuno sottoporre al Socio unico la separazione delle competenze di controllo sulla gestione (ex art. 2403 e ss. c.c.) da quelle di controllo contabile (ex D. Lgs. 39/2010), come già avvenuto nello scorso triennio, e ha perciò creato le condizioni per consentire allo stesso Socio unico di decidere, in piena autonomia, se provvedere alla nomina di un nuovo Collegio sindacale, al quale affidare la prima attività, e di un Revisore legale, al quale affidare la seconda.

A tal fine, l'organo amministrativo ha avviato la raccolta di manifestazioni di interesse, pienamente reversibile, all'esito della quale fosse possibile disporre di una rosa di candidati revisori, per consentire - in tempo utile per la presente assemblea - al Collegio sindacale di formulare la propria proposta motivata per l'eventuale nomina del revisore da parte dell'assemblea (quale prevista dal D. Lgs. 39/2010), e al Socio unico di poter eventualmente deliberare la nomina anche di tale separato organo di controllo. Le caratteristiche e gli esiti di tale procedura sono stati condivisi con il Collegio sindacale, affinché lo stesso potesse provvedere alla formulazione della propria proposta motivata.

Il presidente ricorda quindi che il nominando Collegio sindacale dovrà essere composto da 3 componenti effettivi e 2 supplenti, nel rispetto delle regole in materia di parità di genere; dovrà essere composto di membri tutti iscritti al registro dei revisori contabili presso il Ministero di Giustizia della Repubblica Italiana, ai sensi di statuto; sarà nominato secondo determinazione fiduciaria da parte dell'assemblea dei Soci. Qualora l'assemblea deliberasse la nomina del Revisore legale, questi dovrà essere iscritto al registro dei revisori contabili presso il Ministero di Giustizia della Repubblica Italiana, sarà regolato da tutte le norme di cui al D. Lgs. n. 39/2010, e dovrà essere nominato dall'assemblea dei Soci all'esito di procedure di selezione appena ricordate.

Il presidente dà la parola al Direttore generale, il quale riferisce che sono pervenute alla società n. 8 candidature, sottoposte al Collegio sindacale per analisi e per la formulazione della proposta motivata.

A questo punto prende la parola il Presidente del Collegio sindacale Aldo Bellet, che illustra ai presenti il contenuto della proposta motivata formulata dall'organo di controllo in data 22 maggio 2023 per la nomina del revisore legale, ottenuta dall'assemblea la dispensa dalla lettura integrale del documento, che viene posto agli atti della presente assemblea, e allegato al presente verbale, facendone parte integrante. Il Collegio sindacale ha ritenuto di formulare la proposta secondo criteri di selezione sulla

base di disponibilità, di ore preventivate per lo svolgimento dell'incarico, e individuando quindi due possibili alternative nei seguenti soggetti: società di revisione Mazars S.p.A. di Milano (sede di Torino) per il compenso di Euro 9.000, e un revisore singolo Dott. Ezio Guidetti di Saint Christophe (Aosta), per il compenso di Euro 8.600.

Prende la parola il rappresentante del Socio unico, Federico Marco Perrin, il quale ringrazia sentitamente i componenti del Collegio sindacale per la attività svolta in questi anni, e per il contributo dato al buon funzionamento della Società. Egli dichiara l'intenzione del Socio unico di procedere alla separazione delle competenze, dei ruoli e delle responsabilità di controllo, procedendo alla nomina di un Collegio sindacale incaricato del controllo sulla gestione ex art. 2403 c.c., e alla nomina di un Revisore legale incaricato del controllo contabile ex D. Lgs. 39/2010. Egli altresì dichiara di prendere atto delle risultanze della procedura di raccolta di manifestazioni di interesse per la selezione del revisore legale, e della proposta motivata formulata dal Collegio sindacale.

Considerato tutto quanto sopra esposto, il Presidente propone al Socio di deliberare.

Dopo la discussione in merito sopra riferita, l'assemblea, con il voto favorevole dell'intero capitale sociale, sentito il Collegio sindacale,

DELIBERA

3.1. di procedere alla separazione delle competenze, dei ruoli e delle responsabilità di controllo, procedendo alla nomina di un Collegio sindacale incaricato del controllo sulla gestione ex art. 2403 c.c., e alla nomina di un Revisore legale incaricato del controllo contabile ex D. Lgs. 39/2010;

3.2. di nominare, per il triennio 2023-2025 e quindi sino all'assemblea dei Soci di deliberazione in merito al bilancio dell'esercizio 2025, tenuto conto della proposta motivata del Collegio sindacale, un revisore contabile, incaricato della revisione legale dei conti ai sensi del D. Lgs. n. 39/2010, nella persona di:

(a) Ezio Guidetti,
con studio in Saint Cristophe (Aosta), loc. La Grand Charriere 72,
iscritto alla sez. A dell'Albo dei Dottori commercialisti ed esperti contabili di Aosta al numero 60,
iscritto all'Albo dei Revisori contabili al numero 29818;

3.3. di nominare, per il triennio 2023-2025 e quindi sino all'assemblea dei Soci di deliberazione in merito al bilancio dell'esercizio 2025, quale organo di controllo, un Collegio sindacale, incaricato del controllo sulla gestione ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c., nelle persone di:

(a) quale sindaco effettivo, e presidente del Collegio sindacale, Paolo Dellavalle,
con studio in Courmaveur (Aosta), via
Circonvallazione 43,

iscritto alla sez. A dell'Albo dei Dottori commercialisti ed esperti contabili di Aosta al numero 106, iscritto all'Albo dei Revisori contabili al numero 119947;

(b) quale sindaco effettivo, Margaux Bellone,
con studio in Morgex (Aosta), viale della Rimembranza 10,

iscritta alla sez. A dell'Albo dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Aosta al numero 147,
iscritta all'Albo dei Revisori contabili al numero 146732;

(c) quale sindaco effettivo, Federico Raimo,
con studio in Aosta, via Chavanne n. 33,
iscritto alla sez. A dell'Albo dei Dottori commercialisti ed esperti contabili di Aosta al numero 177, iscritto all'Albo dei Revisori contabili al numero 173620;

(d) quale sindaco supplente, Marzia Rocchia,
con studio in Aosta, via Festaz 52,
iscritta alla sez. A dell'Albo dei

Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Aosta al numero 110, iscritta all'Albo dei Revisori contabili al numero 128132;

(e) quale sindaco supplente, Massimo Ciocchini,
con studio in Saint Vincent (Aosta), via Chanoux 79,
iscritto alla sez. A dell'Albo dei Dottori Commercialisti ed Esperti
Contabili di Aosta al numero 107, iscritta all'Albo dei Revisori contabili al numero 121027;

3.3. di determinare il compenso degli organi di controllo così nominati come segue:

(a) quanto al Collegio sindacale, la retribuzione dei Sindaci in Euro 5.000,00 lordi imponibili per ciascuno dei componenti effettivi escluso il Presidente, e in Euro 7.500,00 lordi imponibili quanto al Presidente, per complessivi Euro 17.500,00 lordi, in ragione di esercizio sociale di svolgimento dell'attività di controllo, oltre oneri e accessori di legge;

(b) quanto al revisore legale, in Euro 8.600,00 lordi imponibili in ragione di esercizio sociale di svolgimento dell'attività di controllo, oltre oneri e accessori di legge.

Null'altro essendoci da deliberare, esauriti gli argomenti all'ordine del giorno, e nessun altro chiedendo la parola, l'Assemblea viene dichiarata chiusa alle ore 16 circa.

Il Presidente

Il Segretario

(Federico Grom)

(Stefano Lunardi)

