

VERBALE DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI DEL 28.06.2016.

Oggi, il giorno ventotto del mese di giugno dell'anno 2016 alle ore 12.00 presso la sede legale in via Lungarno n. 123 a Terranuova Bracciolini (AR), previo rituale avviso, si è riunita in seconda convocazione l'Assemblea dei Soci di "Centro Servizi Ambiente S.p.A. in Liquidazione" per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. aggiornamento in merito alla procedura di liquidazione e alle sue prospettive;
2. approvazione del bilancio d'esercizio al 31/12/2015 e dei relativi allegati;
3. varie ed eventuali.

Ai sensi dell'art. 21 del vigente Statuto assume la Presidenza dell'Assemblea il Dott. Alessandro Manetti, Liquidatore della Società, e viene chiamata a fungere da Segretario, con il consenso dei presenti, la Sig.ra Ilaria Bartolini, dipendente di CSA Impianti S.p.A., società che svolge attualmente attività di supporto logistico-amministrativo nei confronti di CSA in Liquidazione.

Il Presidente:

- constatata e dà atto che sono presenti a questa Assemblea: il Comune di Loro Ciuffenna (partecipazione del 0,55% del capitale sociale) in persona del Sindaco Sig. Moreno Botti, il Comune di Castiglion Fibocchi (partecipazione del 9,29% del capitale sociale) in persona del delegato Sig. Moreno Botti, il Comune di Terranuova Bracciolini (partecipazione del 20,11% del capitale sociale) in persona del Vice Sindaco Sig. Mauro Di Ponte, il Comune di Cavriglia (partecipazione del 0,01% del capitale sociale) in persona del delegato il Consigliere Avv. Gianni Tognazzi, il Comune di Laterina (partecipazione del 0,13% del capitale sociale) in persona dell'Assessore e Vice Sindaco Sig. Magnanini Massimo, il socio privato STA S.p.A.

(partecipazione del 47,97% del capitale sociale) in persona della delegata Arch. Luana Frassinetti, il Comune di Montevarchi (partecipazione del 12,03% del capitale sociale) in persona della delegata Avv. Cristina Bucciarelli, nonché il Presidente del Collegio Sindacale Dott. Mauro Rossinelli e i Sindaci effettivi Dott. Luciano Moretti e Dott. Raffaele Susini;

- constata e dà atto che tutte le persone presenti si dichiarano informate sugli argomenti all'ordine del giorno e che nessuno si oppone alla loro trattazione;
- constata che la presente Assemblea è stata validamente convocata a norma di legge e di Statuto;
- dichiara pertanto la presente Assemblea validamente costituita ed atta a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno essendo presente il 90,09% del capitale sociale.

Relativamente al **primo punto all'ordine del giorno** il Liquidatore ripercorre i fatti salienti della procedura di liquidazione, che procede in linea con le previsioni e le aspettative dei Soci, evidenziando ancora una volta che la problematica principale resta la cessione degli immobili situati in località Levanella nel Comune di Montevarchi, la cui destinazione urbanistica li rende di scarso interesse per il mercato, a meno che il suddetto Comune non riesca a modificarne a breve la destinazione in occasione dell'approvazione del prossimo Regolamento urbanistico comunale. Per tale motivo, il Liquidatore ha recentemente commissionato ad un Revisore legale l'elaborazione di una perizia di stima dei suddetti immobili, in modo da adeguare il loro valore d'iscrizione in bilancio a quello di mercato, così come meglio dettagliato in Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015 e nella Relazione sulla gestione 2015.

Prende la parola la rappresentante del Socio Comune di Montevarchi, Assessore Bucciarelli, per informare che l'Amministrazione comunale si è recentemente

insediata e prenderà in considerazione la questione della destinazione urbanistica dei suddetti immobili al più presto; tuttavia, da un primo colloquio avuto con l'Arch. Scrascia, Dirigente dell'Ufficio Tecnico del Comune di Montevarchi, la questione non risulterebbe di immediata soluzione.

Prende la parola il Presidente del Collegio, Dott. Mauro Rossinelli, per informare i Soci che per il Collegio potrebbe essere possibile chiudere rapidamente la liquidazione e assegnare gli immobili in comproprietà a tutti i Soci.

Si apre una discussione alla quale partecipano tutti i Soci, al termine della quale prende la parola il rappresentante del Comune di Laterina per esporre le proprie perplessità sulla concreta possibilità di gestire in comunione i suddetti beni.

Prende la parola la rappresentante del Socio STA S.p.A. per proporre di rimandare ogni decisione al momento in cui il Comune di Montevarchi avrà definito il nuovo Regolamento urbanistico comunale.

I Soci all'unanimità decidono di accogliere la proposta della rappresentante del Socio STA S.p.a., sollevando il Liquidatore da qualsiasi responsabilità in merito.

Relativamente al **secondo punto all'ordine del giorno**, il Liquidatore illustra la proposta di bilancio d'esercizio al 31/12/2015 e la Relazione sulla gestione 2015, documenti conservati agli atti della Società che saranno depositati presso il Registro delle Imprese, dando ampie spiegazioni sui principali aspetti della gestione 2015 e sulle scelte effettuate in sede di predisposizione del bilancio, soprattutto per quanto riguarda le svalutazioni effettuate e gli accantonamenti al "Fondo costi e oneri di liquidazione". Il Liquidatore conclude il proprio intervento facendo presente che l'esercizio 2015 ha chiuso con un risultato economico netto positivo pari a € 98.327,00, frutto della plusvalenza conseguita dalla cessione delle partecipazioni in SEI Toscana S.r.l., che propone di destinare come segue:

- € 4.916,00 alla riserva legale;
- € 93.411,00 alla riserva straordinaria.

Il Liquidatore invita quindi a prendere la parola il Presidente del Collegio Sindacale, Dott. Mauro Rossinelli, il quale illustra la Relazione del Collegio al bilancio chiuso al 31/12/2015, in cui si specifica l'attività di controllo svolta nel corso dell'esercizio. In particolare, viene fatto rilevare che, a parere del Collegio Sindacale, la svalutazione degli immobili siti in località Levanella effettuata nel 2015, secondo i vigenti principi contabili avrebbe dovuto essere imputata a Conto economico, piuttosto che a riduzione del Patrimonio Netto, come proposto dal Liquidatore; rileva tuttavia che gli effetti sul Patrimonio netto sarebbero stati comunque gli stessi.

Terminata l'illustrazione il Presidente del Collegio Sindacale conferma che nulla osta all'approvazione del bilancio d'esercizio al 31/12/2015 e dei relativi allegati.

Prende la parola il Liquidatore per segnalare che la svalutazione degli immobili siti in località Levanella è stata imputata alla voce "Rettifiche di liquidazione" presente nel Patrimonio netto della Società, così come previsto dal Documento n. 11 emanato dall'Istituto di Ricerca dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili nel mese di giugno 2011, in quanto è stato ritenuto che la perdita di valore derivante dal confronto fra il valore d'iscrizione in bilancio e il valore peritale, non sia certa nel suo ammontare, avendo il perito fatto riferimento alla situazione esistente ad oggi, senza tenere conto del fatto che nel corso del 2016 il Comune di Montevarchi sarà chiamato ad adottare il nuovo piano strutturale e il conseguente Regolamento urbanistico comunale, atti in forza dei quali potrà essere ripristinato, almeno in parte, il valore delle immobilizzazioni di proprietà della Società e, auspicabilmente, si potrà procedere ad una loro cessione a

prezzi più elevati rispetto all'attuale valore d'iscrizione in bilancio.

Segue ampia discussione all'interno della quale vengono forniti ulteriori specificazioni e chiarimenti da parte del Liquidatore.

Al termine della discussione l'Assemblea con voto favorevole dai Soci STA S.p.a. e Comune di Terranuova Bracciolini e con l'astensione dalla votazione dei Soci Comune di Cavriglia, Comune di Loro Ciuffenna, Comune di Castiglion Fibocchi, Comune di Laterina e Comune di Montevarchi:

1. approva il bilancio d'esercizio al 31/12/2015 e i relativi allegati;
2. delibera di destinare l'utile d'esercizio come segue:
 - € 4.916 alla riserva legale;
 - € 93.411 alla riserva straordinaria.

Fra le **“varie ed eventuali”** il Sindaco del Comune di Loro Ciuffenna consegna al Liquidatore una richiesta da parte del Sindaco del Comune di Castiglion Fibocchi, finalizzata ad apportare alcune modifiche al verbale dell'Assemblea dei Soci del 18/03/2016. A tale riguardo, il Liquidatore fa presente che il verbale di cui viene chiesta la variazione è già stato trascritto sul Libro delle decisioni dei Soci e, pertanto, non può essere modificato; propone però di conservare la richiesta del Sindaco di Castiglion Fibocchi agli atti della presente Assemblea. Tutti i Soci presenti prendono atto di quanto affermato dal Liquidatore e approvano la sua proposta.

Null'altro essendovi da deliberare e nessun altro avendo chiesto la parola, il Presidente dichiara chiusa l'Assemblea alle ore 13.30.

Il Presidente Alessandro Manetti

Il Segretario Ilaria Bartolini