

ACSEL ENERGIA SRL A SOCIO UNICO

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	CORSO VITTORIO EMANUELE II 68 - 10121 TORINO (TO)
Codice Fiscale	10111890017
Numero Rea	TO 000001106579
P.I.	10111890017
Capitale Sociale Euro	30.000 i.v.
Forma giuridica	srl
Settore di attività prevalente (ATECO)	351100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	ACSEL SPA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	21.911	36.154
III - Immobilizzazioni finanziarie	123	123
Totale immobilizzazioni (B)	22.034	36.277
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	166.954	188.286
Totale crediti	166.954	188.286
IV - Disponibilità liquide	92.652	104.878
Totale attivo circolante (C)	259.606	293.164
D) Ratei e risconti	283.066	316.542
Totale attivo	564.706	645.983
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	30.000	30.000
IV - Riserva legale	6.000	4.690
VI - Altre riserve	37.295	50.844
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	(26.461)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(18.021)	14.223
Totale patrimonio netto	55.274	73.296
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	37.602	100.887
esigibili oltre l'esercizio successivo	471.800	471.800
Totale debiti	509.402	572.687
E) Ratei e risconti	30	0
Totale passivo	564.706	645.983

Conto economico

31-12-2017 31-12-2016

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	26.155	23.343
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	184.200	218.139
altri	155	2
Totale altri ricavi e proventi	184.355	218.141
Totale valore della produzione	210.510	241.484
B) Costi della produzione		
7) per servizi	22.735	20.825
8) per godimento di beni di terzi	186.510	186.660
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	18.578	17.711
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18.578	17.711
Totale ammortamenti e svalutazioni	18.578	17.711
14) oneri diversi di gestione	668	606
Totale costi della produzione	228.491	225.802
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(17.981)	15.682
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	5	7
Totale proventi diversi dai precedenti	5	7
Totale altri proventi finanziari	5	7
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	5	7
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(17.976)	15.689
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	45	1.466
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	45	1.466
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(18.021)	14.223

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Il presente Bilancio chiude con un risultato negativo pari ad € 18.021.

Come noto la società opera nel campo dell'energia, attraverso l'impianto fotovoltaico di San Giorio, sulle ex Fonderie Roz.

In tema di energie rinnovabili di impianti solari fotovoltaici, il Decreto Legge 91/2014, cosiddetto "spalma incentivi", ha previsto una rimodulazione della Tariffa Incentivante riconosciuta dal GSE tramite contratti di diritto privato fra lo stesso GSE ed il soggetto responsabile dell'impianto.

Quest'ultimo soggetto, se titolare di un impianto di potenza superiore a 200Kw ovvero non facente parte di alcuna categoria protetta (come scuole ed enti locali), doveva optare per una delle tre ipotesi previste dall'art. 26, co.3 del D. L.91/2014.

La scelta B), operata dalla società stabilisce:

"fermo restando il periodo di erogazione ventennale, la tariffa è rimodulata prevedendo un primo periodo di fruizione di un incentivo ridotto rispetto all'attuale e un secondo periodo di fruizione di un incentivo incrementato in egual misura, secondo percentuali di rimodulazione stabilite con decreto del Ministro dello sviluppo economico".

Nel presente bilancio è stata pertanto iscritta per competenza il contributo da tariffa incentivante, avente natura di contributo in conto esercizio, spettante alla società secondo le nuove regole di rimodulazione della tariffa, il cui importo è coerente con quanto il GSE ha dichiarato di dover versare alla società sulla base della produzione effettiva dalla stessa effettuata.

Tale documento è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che non sono state acquistate e/o alienate dalla società azioni o quote di società controllanti nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

La Nota Integrativa, al fine di fornire un'informativa ampia ed esauriente, contiene talune tabelle e dettagli non richiesti nel caso di redazione del bilancio in forma abbreviata.

Criteri di formazione

Il bilancio chiuso al 31.12.2017 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) nella loro versione revisionata del 2016.

Sono state rispettati: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.), senza applicazione di alcuna delle deroghe previste dall'art. 2423, comma 4, del codice civile.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, co. 5 c.c..

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;

- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.
- il presente documento è redatto in unità di euro. Le differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori espressi in unità di euro sono allocati all'apposita riserva di patrimonio netto.

La presente Nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio. Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del codice civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di fornire per una rappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'art. 2424 del codice civile.

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate secondo l'applicazione di un coefficiente del 20%.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisto.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II - Crediti

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde al valore nominale.

La società si è avvalsa della facoltà, prevista dall'art. 2435-bis comma 7 c.c., di non applicare il criterio del costo ammortizzato.

IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Debiti

Sono valutati al valore nominale. In tale voce sono accolte passività certe e determinate, sia nell'importo che nella data di sopravvenienza.

La società si è avvalsa della facoltà, prevista dall'art. 2435-bis comma 7 c.c., di non applicare il criterio del costo ammortizzato.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	88.556	123	88.679
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	52.402		52.402
Valore di bilancio	36.154	123	36.277
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	4.335	-	4.335
Ammortamento dell'esercizio	18.578		18.578
Totale variazioni	(14.243)	-	(14.243)
Valore di fine esercizio			
Costo	92.891	123	93.014
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	70.980		70.980
Valore di bilancio	21.911	123	22.034

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	88.556	88.556
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	52.402	52.402
Valore di bilancio	36.154	36.154
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	4.335	4.335
Ammortamento dell'esercizio	18.578	18.578
Totale variazioni	(14.243)	(14.243)
Valore di fine esercizio		
Costo	92.891	92.891
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	70.980	70.980
Valore di bilancio	21.911	21.911

L'incremento della voce " Immobilizzazione Immateriali" si riferisce all'acquisto di un interruttore generale per l'impianto fotovoltaico.

Operazioni di locazione finanziaria

La società ha in essere n. 1 contratto di locazione finanziaria per il quale, ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 22, C.c. si forniscono le informazioni nella tabella sottostante.

--	--	--

	Descrizione	Imp. fotovoltaico contratto L11270197	
		Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	1.004.256	1.117.627
2)	Oneri finanziari	26.230	32.516
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	2.203.929	2.203.929
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	198.354	198.354
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	1.487.652	1.289.298
6)	Rettifiche / riprese di valore \pm	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	716.277	914.631
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	123	123	123
Totale crediti immobilizzati	123	123	123

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono stati esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del Codice Civile.

La società si è avvalsa della facoltà, prevista dall'art. 2435-bis comma 7 c.c., di non applicare il criterio del costo ammortizzato.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.532	(1.978)	1.554	1.554
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	114.341	27.321	141.662	141.662
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	70.413	(46.675)	23.738	23.738
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	188.286	(21.332)	166.954	166.954

La voce *crediti verso clienti* comprende fatture da emettere per euro 118.

La voce *crediti tributari* si compone come segue:

- Credito per IVA euro 108.632
- Credito per IRES euro 31.609;
- Credito per IRAP euro 1.421.

La voce *crediti verso altri* risulta principalmente composta dal credito verso il GSE.

Non sussistono crediti derivanti da operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Non sussistono crediti aventi scadenza oltre i 12 mesi.

Tutti i crediti commerciali hanno scadenze particolarmente brevi, e non incorporano pertanto alcuna componente finanziaria.

Disponibilità liquide

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. Esse sono valutate al valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	104.878	(12.226)	92.652
Totale disponibilità liquide	104.878	(12.226)	92.652

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	316.542	(33.476)	283.066
Totale ratei e risconti attivi	316.542	(33.476)	283.066

La voce è costituita principalmente da risconti attivi su impianto fotovoltaico e in minima parte da risconti attivi su polizza assicurativa e per altri servizi.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	30.000	-	-		30.000
Riserva legale	4.690	1.310	-		6.000
Altre riserve					
Varie altre riserve	50.844	-	13.548		37.295
Totale altre riserve	50.844	-	13.548		37.295
Utili (perdite) portati a nuovo	(26.461)	-	(26.461)		0
Utile (perdita) dell'esercizio	14.223	-	14.223	(18.021)	(18.021)
Totale patrimonio netto	73.296	1.310	1.310	(18.021)	55.274

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	
Capitale	30.000		-		-
Riserva legale	6.000	B	6.000		-
Altre riserve					
Varie altre riserve	37.295	A, B	37.295		13.548
Totale altre riserve	37.295		37.295		13.548
Totale	73.295		43.295		13.548
Quota non distribuibile			27.911		
Residua quota distribuibile			15.384		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso fornitori	35.640	1.944	37.584	37.584	-
Debiti verso controllanti	535.577	(63.777)	471.800	-	471.800
Debiti tributari	1.466	(1.466)	-	-	-
Altri debiti	5	13	18	18	-
Totale debiti	572.687	(63.286)	509.402	37.602	471.800

La voce debiti verso fornitori, esposta al netto delle note di credito da ricevere pari ad € 345, comprende fatture da ricevere per complessivi € 8.695.

La voce debiti verso controllanti rappresenta la posizione della società nei confronti della controllante ACSEL Spa quale conseguenza di diversi finanziamenti. Più precisamente il complessivo finanziamento soci nasce: a) da un finanziamento concesso da ACSEL Spa in occasione dell'accensione del contratto di leasing per la realizzazione dell'impianto fotovoltaico, b) dal subentro della controllante in occasione dell'acquisto della quota di controllo del 70% e subentro nel finanziamento erogato dalla società prima controllante; c) da un successivo finanziamento concesso per sopperire alle necessità finanziarie conseguenti ai costi di rigenerazione dell'impianto a seguito di atti vandalici.

Per tutti i finanziamenti non è prevista contrattualmente una scadenza ma è stato condotto uno studio che ha permesso di individuare in nove anni, a partire dall'esercizio 2018, il periodo necessario per il rimborso del finanziamento sulla base dei cash flow generati dalla gestione caratteristica.

Il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione non sono stati applicati in quanto la società presenta il bilancio in forma abbreviata. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	-	30	30
Totale ratei e risconti passivi	0	30	30

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Descrizione	31/12/2017
Ricavi delle prestazioni	26.155
Contributi c/esercizio per tariffa incentivante	184.200
Altri ricavi	155
Totale	210.510

Costi della produzione

Descrizione	31/12/2017
Servizi	22.735
Godimento di beni di terzi	186.510
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	18.578
Oneri diversi di gestione	668
Totale	228.491

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Descrizione	Imposte sul reddito d'esercizio
IRAP	45
Imposte correnti - IRAP	45

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
B) Immobilizzazioni	11.646.505	10.422.540
C) Attivo circolante	18.465.455	19.329.961
D) Ratei e risconti attivi	677.300	669.365
Totale attivo	30.789.260	30.421.866
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	120.000	120.000
Riserve	14.360.753	14.138.232
Utile (perdita) dell'esercizio	293.651	852.522
Totale patrimonio netto	14.774.404	15.110.754
B) Fondi per rischi e oneri	7.649.971	8.382.285
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	455.268	449.494
D) Debiti	6.875.124	5.326.201
E) Ratei e risconti passivi	1.034.493	1.153.132
Totale passivo	30.789.260	30.421.866

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione	15.263.455	15.044.117
B) Costi della produzione	15.002.802	14.485.046
C) Proventi e oneri finanziari	222.262	390.496
Imposte sul reddito dell'esercizio	189.264	97.045
Utile (perdita) dell'esercizio	293.651	852.522

Nota integrativa, parte finale

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

La società non ha posto in essere nell'esercizio operazioni con parti correlate.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Signor Socio,

il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il bilancio al 31.12.2017 è stato redatto secondo i principi ed i requisiti posti dalle norme del Codice Civile ed esplicitati dai Principi Contabili approvati dall'OIC per cui il Consiglio di Amministrazione Vi invita ad approvarlo. Quanto alla perdita dell'esercizio di euro 18.021, il Consiglio di Amministrazione propone di coprirlo con le "Altre riserve di capitale" in essere.

Torino, 28 marzo 2018

Firmato digitalmente
Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Giovanni Periale

ACSEL ENERGIA SRL A SOCIO UNICO

Società soggetta a direzione e coordinamento di Aysel S.p.A.

Sede in Corso Vittorio Emanuele II 68 - 10121 TORINO TO
Iscritta al Registro delle Imprese di Torino al n. 10111890017
Capitale Sociale € 30.000,00 i.v.

VERBALE DI ASSEMBLEA

L'anno duemiladiciotto il giorno 8 del mese di maggio alle ore 15.00 presso la sede amministrativa della società di Via delle Chiuse n. 21, Sant'Ambrogio di Torino, si è riunita l'assemblea ordinaria dei soci della società ACSEL ENERGIA SRL A SOCIO UNICO in seconda convocazione, per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

1. Bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2017: deliberazioni inerenti e conseguenti;
2. scadenza mandato Consiglio di amministrazione, deliberazioni conseguenti;
3. varie ed eventuali.

Nel luogo e all'ora indicati risultano presenti:

Giovanni Periale
Paolo Borbon

Presidente del Consiglio di amministrazione
Amministratore delegato

sono inoltre presenti in proprio tutte le quote costituenti l'intero capitale sociale, nella persona del legale rappresentante dell'unico socio Aysel S.p.a., dott. Alessio Ciacci.

A sensi di Statuto assume la presidenza l'ing. Giovanni Periale, Presidente del Consiglio di amministrazione.

I presenti chiamano a fungere da segretario il dott. Paolo Borbon.

Il Presidente fa constatare che l'assemblea deve ritenersi valida in forma totalitaria essendo presenti l'intero Consiglio di amministrazione ed il Socio rappresentante in proprio tutte le quote costituenti l'intero Capitale sociale.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Il Presidente chiede se qualcuno intende dichiararsi non informato sugli argomenti all'ordine del giorno.

Ottenuto il consenso alla trattazione dell'argomento, il Presidente dichiara la seduta atta a deliberare.

Con riferimento al primo punto all'ordine del giorno:

Bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31/12/2017

di cui copia è stata fatta pervenire precedentemente al socio, il Presidente procede alla illustrazione dei

contenuti del bilancio alla data del 31.12.2017, riservando la trattazione ad ogni singola voce dello stato patrimoniale e del conto economico, addivenendo infine alla lettura dell'intera nota integrativa.

Terminata l'esposizione il Presidente apre la discussione e risponde ai vari quesiti proposti fornendo i chiarimenti richiesti.

Dopo ampia discussione, il Presidente mette ai voti l'argomento all'ordine del giorno.

Sentita l'esposizione, l'unico socio

delibera

- di approvare il Bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2017, così come predisposto dal Consiglio di amministrazione che evidenzia un risultato negativo di euro (18.021);
- di approvare la proposta del Consiglio di amministrazione, indicata in nota integrativa in relazione alla destinazione dell'utile e più precisamente, di coprire la perdita mediante utilizzo di pari importo di "Altre riserve";
- di conferire ampia delega al Presidente del Consiglio di amministrazione per tutti gli adempimenti di legge connessi.

Passando al secondo punto all'ordine del giorno, il Presidente ricorda ai presenti che dall'approvazione del bilancio al 31/12/2016 il Consiglio di Amministrazione è in regime di *prorogatio*, pertanto si rende necessario deliberare in merito al rinnovo delle cariche.

L'unico socio, preso atto di quanto esposto dal Presidente,

delibera

1. di nominare, per i prossimi 3 esercizi e più precisamente fino all'approvazione del bilancio al 31.12.2020, Amministratore Unico l'ing. Giovanni Periale, nato ad Avigliana (TO) il 7 maggio 1947 e residente in Asti (AT), Via Morano 6, codice fiscale PRL GNN 47E07 A518I.

Dopo di che null'altro essendovi a deliberare, e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 15.45 circa, previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

Originale firmato

Il Segretario

(Paolo Borbon)

Il Presidente

(Giovanni Periale)